

Direction des Statistiques d'Entreprises

E 2011/09

Les services marchands
Rapport pour la Commission des comptes des services
Décembre 2011

Document de travail



Institut National de la Statistique et des Études Économiques

Institut National de la Statistique et des Études Économiques

*Série des documents de travail
de la Direction des Statistiques d'Entreprises*

E 2011/09

Les services marchands

**Rapport pour la Commission des comptes des services
Décembre 2011**

Ce rapport est présenté à la Commission des comptes des services du 22 décembre 2011.

*Il a été réalisé par la division « Services » sous la direction de Jérôme Accardo,
rapporteur général de la Commission.*

Décembre 2011

La rédaction de ce volume a été coordonnée par Thierry Méot (Insee).

Ce rapport a été établi à l'Insee sous la direction de Jérôme Accardo, rapporteur général de la Commission, par Thierry Méot, Sandrine Chaumeron, Hélène Genuit, Jeanne Pagès, Philippe Varrambier, Katell Landru et Sonia Ngaha de la Division « Services » de l'Insee.

LES SERVICES MARCHANDS

Rapport pour la commission des comptes des services de décembre 2011

SOMMAIRE

Nomenclatures	3
PREMIÈRE PARTIE : Regain de l'emploi salarié dans les services après la crise	5
DEUXIÈME PARTIE : Les comptes de résultat des secteurs d'activité en 2008 et 2009.....	11
Le secteur des services marchands : « 2009, une année de crise dans les services aussi »	12
Hébergement et restauration	
<i>Hébergement.....</i>	<i>16</i>
<i>Restauration</i>	<i>18</i>
Information et communication	
<i>Édition.....</i>	<i>20</i>
<i>Production de films cinématographiques, de vidéo et de programmes de télévision ; enregistrement sonore et édition musicale.....</i>	<i>22</i>
<i>Programmation et diffusion</i>	<i>24</i>
<i>Télécommunications</i>	<i>26</i>
<i>Programmation, conseil et autres activités informatiques.....</i>	<i>28</i>
<i>Services d'information</i>	<i>30</i>
Activités immobilières	
<i>Activités des marchands de biens immobiliers. Activités immobilières pour compte de tiers</i>	<i>32</i>
<i>Location et exploitation de biens immobiliers propres ou loués.....</i>	<i>34</i>
Activités spécialisées, scientifiques et techniques	
<i>Activités juridiques et comptables</i>	<i>36</i>
<i>Activités des sièges sociaux. Conseil de gestion.....</i>	<i>38</i>
<i>Activités d'architecture et d'ingénierie. Activités de contrôle et analyses techniques.....</i>	<i>40</i>
<i>Recherche-développement scientifique marchande.....</i>	<i>42</i>
<i>Publicité et études de marché</i>	<i>44</i>
<i>Autres activités spécialisées, scientifiques et technique.....</i>	<i>46</i>
<i>Activités vétérinaires</i>	<i>50</i>

Activités de services administratifs et de soutien	
<i>Activités de location et de location-bail</i>	<i>52</i>
<i>Activités liées à l'emploi.....</i>	<i>54</i>
<i>Agences de voyages, voyagistes, services de réservation</i>	
<i>et activités connexes</i>	<i>56</i>
<i>Enquêtes et sécurité.....</i>	<i>58</i>
<i>Services relatifs aux bâtiments et aménagement paysager</i>	<i>60</i>
<i>Activités administratives et autres activités de soutien</i>	
<i>aux entreprises.....</i>	<i>62</i>
Arts, spectacles et activités récréatives	
<i>Activités créatives, artistiques et de spectacles marchandes.....</i>	<i>66</i>
<i>Bibliothèques, archives, musées et autres activités</i>	
<i>culturelles marchandes</i>	<i>68</i>
<i>Jeux de hasard et d'argent.....</i>	<i>70</i>
<i>Activités sportives, récréatives et de loisir marchandes.....</i>	<i>72</i>
Réparation et autres services personnels	
<i>Réparation d'ordinateurs et de biens personnels et domestiques ..</i>	<i>74</i>
<i>Autres services personnels.....</i>	<i>76</i>
 ANNEXE :	
Les services à la personne : données sur les	
particuliers employeurs	79

NOMENCLATURE POUR LES SERVICES MARCHANDS (NAF rév. 2)

Nomenclature européenne			Nomenclature propre à la comptabilité nationale				Nomenclature officielle détaillée (1)
A21 - Sections		A88 Divis.	A138 Niveau G, proche de A129, niveau français intermédiaire entre divisions et groupes (à 3 chiffres) de la NAF rév2		niveau H, proche du niveau groupes (à 3 chiffres) de la NAF rév2		
E	INDUSTRIE (partiel)	37	E37Z (2)	Collecte et traitement des eaux usées	E37Z0	Collecte et traitement des eaux usées	37
		38	E38Z (2)	Collecte, traitement et élimination des déchets ; récupération	E38Z0	Collecte, traitement et élimination des déchets ; récupération	38
		39	E39Z (2)	Dépollution et autres services de gestion des déchets	E39Z0	Dépollution et autres services de gestion des déchets	39
F	CONSTRUCTION (partiel)	41	F41A (2)	Promotion immobilière	F41A1	Promotion immobilière de logements	41.10A
					F41A2	Promotion immobilière d'autres bâtiments	41.10B, C, D
H	TRANSPORTS ET ENTREPOSAGE . (partiel)	53	E53Z (2)	Activités de poste et de courrier	H53Z1	Activités de poste dans le cadre d'une obligation de service universel	53.1
					H53Z2	Autres activités de poste et de courrier	53.2
I	HÉBERGEMENT ET RESTAURATION	55	I55Z	Hébergement	I55Z1	Hôtels, hébergements touristiques et autres hébergements collectifs	55.1, 55.2
					I55Z2	Terrains de camping et parcs pour caravanes ou véhicules de loisirs	55.3
					I55Z3	Hébergements divers	55.9
		56	I56Z	Restauration	I56Z1	Restaurants et services de restauration mobile	56.1
					I56Z2	Traiteurs et autres services de restauration	56.2
					I56Z3	Services des débits de boissons	56.3
J	INFORMATION ET COMMUNICATION	58	J58Z (4)	Édition	J58Z1	Édition de livres, périodiques, autres activités d'édition et de jeux électroniques	58.1, 58.21
					J58Z2	Autres éditions de logiciels	58.29
		59	J59Z	Production de films cinématographiques, de vidéo et de programmes de télévision ; enregistrement sonore et édition musicale	J59Z1	Production de films cinématographiques, de vidéo et de programmes de télévision	59.11, 59.12
					J59Z2	Distrib. de films cinématographiques, de vidéo et de programmes de télévision	59.13, 59.14
					J59Z3	Enregistrement sonore et édition musicale	59.2
		60	J60Z	Programmation et diffusion	J60Z1	Radiodiffusion	60.1
					J60Z2	Programmation de télévision et télédiffusion	60.2
L	ACTIVITÉS IMMOBILIÈRES	61	J61Z	Télécommunications	J61Z0	Télécommunications	61
		62	J62Z	Programmation, conseil et autres activités informatiques	J62Z0	Programmation, conseil & autres activités informatiques	62
		63	J63Z	Services d'information	J63Z1	Traitement de données, hébergement et activités connexes- portails Internet	63.1
					J63Z2	Autres services d'information	63.9
M	ACTIVITÉS SPÉCIALISÉES, SCIENTIFIQUES ET TECHNIQUES	68	L68A	Activités des marchands de biens immobiliers et activités immobilières pour compte de tiers	L68A1	Activités des marchands de biens immobiliers	68.1
					L68A2	Agences immobilières	68.31
					L68A3	Administration de biens immobiliers	68.32
			L68R	Location et exploitation de biens immobiliers propres ou loués (loyers réels)	L68R1	Location de logements (loyers réels)	68.20A
					L68R2	Location de terrain et autres biens immobiliers (loyers réels)	68.20B
			L68I	Loyers imputés (des logements occupés par leur propriétaire)	L68I0	Location & exploitation de biens immobiliers (loyers imputés)	
		69	M69Z	Activités juridiques et comptables	M69Z1	Activités juridiques	69.1
					M69Z2	Activités comptables	69.2
		70	M70Z	Activités des sièges sociaux ; conseil de gestion	M70Z1	Activités des sièges sociaux	70.1
					M70Z2	Conseil de gestion	70.2
		71	M71Z	Activités d'architecture et d'ingénierie ; activités de contrôle et analyses techniques	M71Z1	Activités d'architecture et d'ingénierie	71.1
					M71Z2	Activités de contrôle et analyses techniques	71.2
		72	M72M ⁽³⁾	Recherche-développement scientifique marchande	M72M0	Recherche-développement scientifique marchande	72
		73	M73Z	Publicité et études de marché	M73Z1	Activités des agences de publicité	73.11
N	ACTIVITÉS DE SERVICES ADMINISTRATIFS ET DE SOUTIEN				M73Z2	Régie publicitaire de médias	73.12
					M73Z3	Études de marché et sondages	73.2
		74	M74Z	Autres activités spécialisées, scientifiques et techniques	M74Z1	Activités spécialisées de design	74.1
					M74Z2	Activités photographiques	74.2
					M74Z3	Traduction et interprétation	74.3
					M74Z4	Autres activités spécialisées, scientifiques et techniques	74.9
		75	M75Z	Activités vétérinaires	M75Z0	Activités vétérinaires	75
		77	N77Z	Activités de location et location-bail	N77Z1	Location et location-bail de véhicules automobiles	77.1
					N77Z2	Location et location-bail de biens personnels et domestiques	77.2
					N77Z3	Location et location-bail d'autres machines, équipements et biens	77.3
					N77Z4	Location-bail propriété intellect. & prod. simil., hors œuvres soum. à copyright	77.4
		78	N78Z	Activités liées à l'emploi	N78Z0	Activités liées à l'emploi	78
		79	N79Z	Activités des agences de voyage, voyagistes, services de réservation et activités connexes	N79Z1	Activités des agences de voyage et voyagistes	79.1
					N79Z2	Autres services de réservation et activités liées	79.9
80	N80Z	Enquêtes et sécurité	N80Z0	Enquêtes et sécurité	80		
81	N81Z	Services relatifs aux bâtiments et aménagement paysager	N81Z0	Services relatifs aux bâtiments et aménagement paysager	81		
82	N82Z	Activités administratives et autres activités de soutien aux entreprises	N82Z1	Activités administratives	82.1		
P	ENSEIGNEMENT				N82Z2	Activités de centres d'appels	82.2
					N82Z3	Organisation de salons professionnels et congrès	82.3
					N82Z4	Activités de soutien aux entreprises	82.9
		85	P85M	Enseignement marchand	P85M1	Enseignement scolaire marchand	85.1 à 85.4
					P85M2	Autres activités d'enseignement et services de soutien marchands	85.5, 85.6
Q	SANTÉ HUMAINE ET ACTION SOCIALE	86	Q86M	Activités pour la santé humaine marchandes	Q86M0	Activités pour la santé humaine marchandes	86
		87	Q87M	Hébergement médico-social et social marchand	Q87M0	Hébergement des personnes âgées marchand	87
		88	Q88M	Action sociale sans hébergement	Q88M0	Accueil ou accompagnement sans hébergement des personnes âgées marchands	88
R	ARTS, SPECTACLES ET ACTIVITÉS RÉCRÉATIVES	90	R90M ⁽³⁾	Activités créatives, artistiques et de spectacle marchandes	R90M0	Activités créatives, artistiques et de spectacle marchandes	90
		91	R91M ⁽³⁾	Bibliothèques, archives, musées et autres activités culturelles marchandes	R91M0	Bibliothèques, archives, musées et autres activités culturelles marchandes	91
		92	R92Z	Organisation de jeux de hasard et d'argent	R92Z	Organisation de jeux de hasard et d'argent	92
		93	R93M ⁽³⁾	Activités sportives, récréatives et de loisirs marchandes	R93M1	Activités liées au sport marchandes	93.1
					R93M2	Autres activités récréatives et de loisirs marchandes	93.2
S	AUTRES ACTIVITÉS DE SERVICES	94	S94M	Activités des organisations associatives (marchandes)	S94M0	Activités des organisations associatives (marchandes)	94
		95	S95Z (4)	Réparation d'ordinateurs et de biens personnels et domestiques	S95Z0	Réparation d'ordinateurs et de biens personnels et domestiques	95
		96	S96Z	Autres services personnels	S96Z1	Blanchisserie-teinturerie	96.01
					S96Z2	Coiffure	96.02A
					S96Z3	Soins de beauté	96.02B
					S96Z4	Services funéraires	96.03
					S96Z5	Autres services personnels	96.04, 96.09
T	ACTIVITÉS DES MÉNAGES	97	T97Z	Activités des ménages en tant qu'employeurs de personnel domestique	T97Z0	Activités des ménages en tant qu'employeurs de personnel domestique	97
		98		Activités indifférenciées des ménages en tant que producteurs de biens et services pour usage propre			98

(1) NAF rév2 - Les sections sont codées par une lettre, les divisions par 2 chiffres, les groupes 3 chiffres, les classes 4 chiffres, les sous-classes 4 chiffres et une lettre

(2) Ces secteurs faisaient partie du champ de la commission en ancienne nomenclature (rév1). En nouvelle nomenclature (rév2), les activités de poste et de courrier relèvent des transports, la promotion immobilière de la construction, l'assainissement de l'industrie

(3) Il existe pour ces services des activités non marchandes M72N, R90N, R91N, R93N, qui ne sont pas prises en compte dans ce rapport.

(4) Ces activités entrent dans le champ des services en nouvelle nomenclature (rév2).

NB : les activités grisées ne sont pas dans le champ de la commission.

REGAIN DE L'EMPLOI SALARIÉ DANS LES SERVICES APRÈS LA CRISE

REGAIN DE L'EMPLOI SALARIÉ DANS LES SERVICES APRÈS LA CRISE

Au cours du premier semestre 2011, les **services principalement marchands** gagnent près de 80 000 emplois (*définition*). Fin 2010, ils avaient retrouvé le niveau d'emploi atteint au premier trimestre 2008, avant le déclenchement de la crise financière et économique (*figure 1*).

Durant la crise, l'ampleur du recul de l'activité des services a été inédite (voir la deuxième partie du rapport). En termes d'emploi, ce recul a entraîné une contraction elle aussi inédite. La baisse de l'emploi salarié, entamée au deuxième trimestre 2008, s'est accentuée au premier trimestre 2009. Au total, entre la fin du premier trimestre 2008 et la fin du second trimestre 2009, les services perdent près de 250 000 emplois, essentiellement dans l'intérim. Après une stabilisation, l'emploi repart fin 2009 et retrouve, fin 2010 – début 2011, le niveau atteint au premier trimestre 2008, avant la crise.

Au premier semestre 2011, la croissance des effectifs dans l'**intérim**, entamée au deuxième trimestre 2009, s'essouffle (*figure 2*). Elle se poursuivait à un rythme élevé de 4,8 % en moyenne par trimestre depuis le troisième trimestre 2009, dans le sillage de la reprise économique. Mais dans ce secteur, qui a été le plus affecté par la crise, l'augmentation de 140 000 emplois salariés entre la fin du premier semestre 2009 et la fin de l'année 2010 ne suffit pas à compenser le recul très marqué qui avait précédé. Ainsi, en 2010, l'industrie ne regagne que 56 % des postes perdus en 2009 : + 54 700 postes en équivalent-emplois à temps plein (ETP) (soit + 31,4 %), après un recul de 97 900 postes (soit - 36,0 %) l'année précédente. C'est encore plus net dans la construction, où la progression de l'emploi intérimaire en 2010 (+ 3,4 %, soit + 3 500 postes en ETP) ne représente qu'une faible part des 22 200 postes perdus (soit - 17,5 %) en 2009. Enfin, dans le secteur tertiaire, le volume de travail intérimaire augmente en 2010 de façon soutenue par rapport à 2009 : + 21 500 postes en ETP (soit + 12,9 %), après un recul de 36 700 postes (soit - 18,1 %) l'année précédente.

L'emploi salarié dans le secteur des **activités immobilières** est aussi à la peine. Il se situe légèrement au-dessus de 233 000 personnes au premier semestre 2011 (*figure 3*), soit 2 000 emplois de plus que la moyenne de l'année 2010. Au total, les activités immobilières regagnent à peine un tiers des emplois perdus entre 2008 et 2009.

Pour les autres secteurs des services, l'emploi a été moins pénalisé par la crise et le regain est plus marqué.

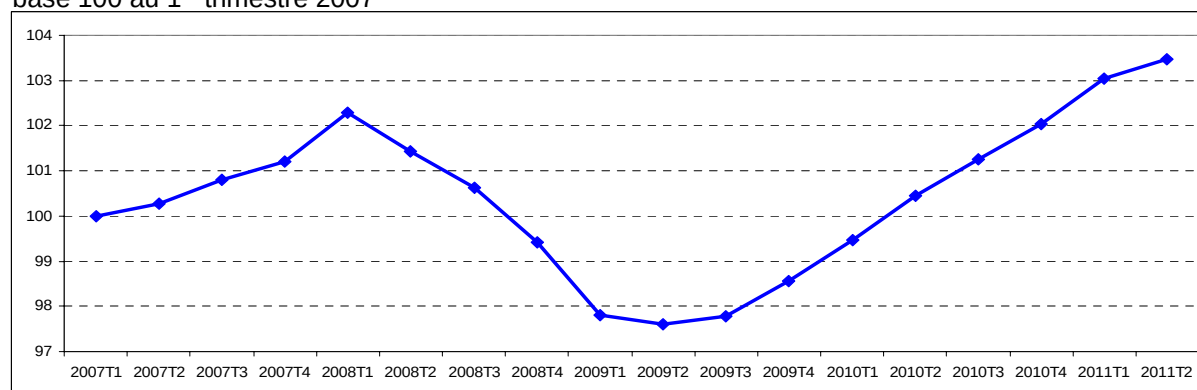
Au premier trimestre 2011, la forte croissance du Produit Intérieur Brut (+ 0,9 % en volume) accélère la progression de l'emploi salarié dans les **activités juridiques, comptables, de gestion, d'architecture, d'ingénierie, de contrôle et d'analyses** (*figure 4*) : elle atteint + 2 % par rapport au dernier trimestre de 2010. Après une légère contraction en 2009, l'emploi dans ce secteur était reparti à la hausse en 2010, profitant notamment de la reprise des investissements des entreprises. L'emploi dans le secteur de la recherche-développement marchande se consolide aussi. L'emploi dans les **autres activités spécialisées**, en particulier publicité et marketing, reste à la traîne et ne retrouve pas son niveau d'avant-crise (*figure 5*).

Les emplois salariés des **activités informatiques** - parmi lesquels les analystes programmeurs, ingénieurs d'études ou de développement, chefs de projets - sont passé d'environ 130 000 au début des années quatre-vingt dix à près de 340 000 à la fin du premier semestre 2011 (*figure 6*). Avec la crise de 2008-2009, cette progression quasi continue a marqué un temps d'arrêt (*figure 7*), comme cela avait été le cas après l'écroulement de la « bulle Internet » en 2001. Mais elle est bien repartie depuis 2010, avec près de 20 000 emplois créés.

Les emplois dans les secteurs **de l'édition, de l'audiovisuel et de la diffusion**, dont les services s'adressent à la fois aux ménages et aux entreprises, n'ont pratiquement pas été touchés par la crise. Ils se replient toutefois légèrement en 2010. Le secteur des **télécommunications** a perdu des emplois de la fin 2007 jusqu'à la mi-2010 ; après un léger rebond au second semestre 2010, il en reperd à nouveau au premier semestre 2011.

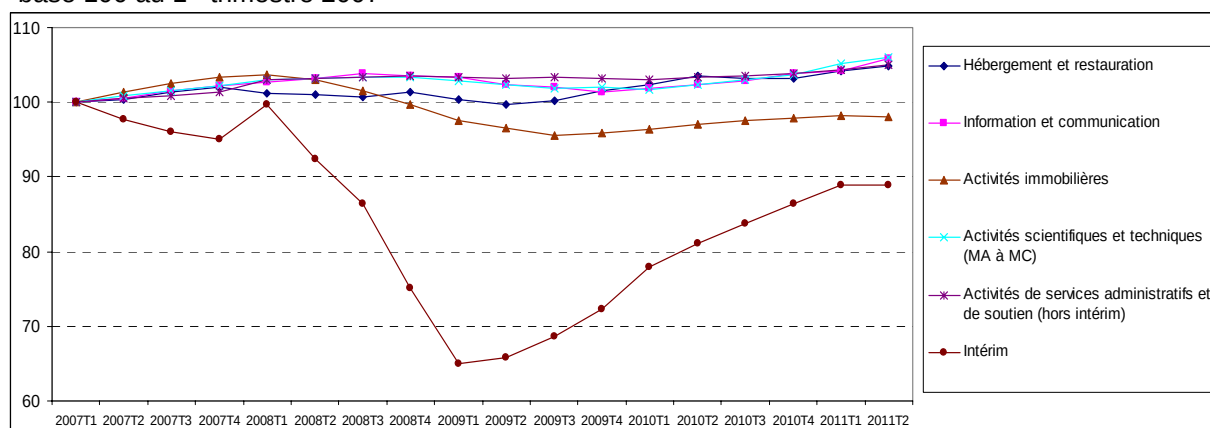
Dans les secteurs **de l'hébergement et de la restauration**, plus de 45 000 emplois ont été créés entre la fin du deuxième trimestre 2009 et la fin du deuxième trimestre 2011. L'embellie du tourisme et la baisse de la TVA au premier juillet 2009 ont soutenu l'activité, cette dernière s'accompagnant d'engagements en matière de rémunérations et d'embauches.

1. Regain de l'emploi salarié dans les services principalement marchands depuis la fin 2009 base 100 au 1^{er} trimestre 2007



Source : Insee, estimations d'emploi.

2. L'emploi dans les secteurs de l'intérim et des activités immobilières reste à la peine base 100 au 1^{er} trimestre 2007



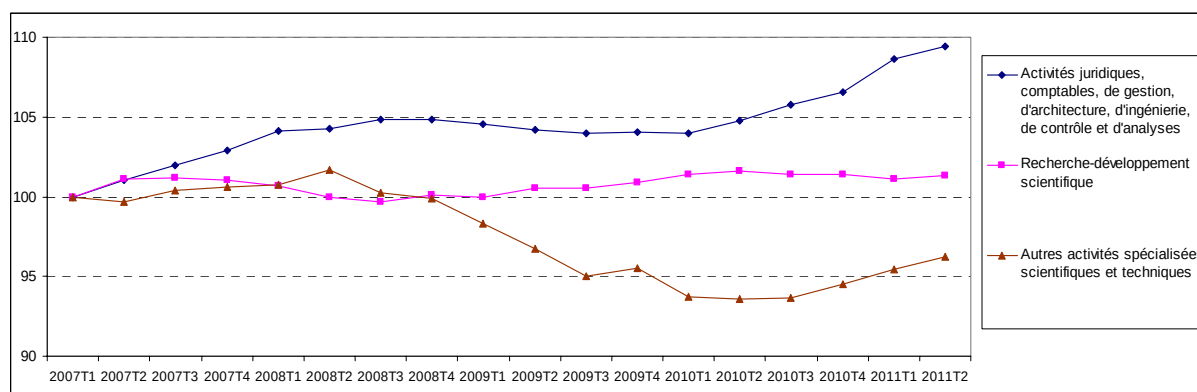
Source : Insee, estimations d'emploi.

3. L'emploi salarié dans les principaux secteurs des services en milliers de personnes physiques en fin de trimestre (données CVS)

	2007T1	07T2	07T3	07T4	08T1	08T2	08T3	08T4	09T1	09T2	09T3	09T4	10T1	10T2	10T3	10T4	11T1	11T2
Hébergement et restauration	916,2	918,9	928,3	934,2	927,4	925,1	922,1	928,3	918,9	913,9	917,7	930,9	938,0	948,2	945,8	945,3	955,3	960,8
Information et communication	673,7	677,4	684,1	688,3	691,4	694,7	699,9	697,3	696,8	689,6	687,0	683,1	685,8	689,8	692,9	699,4	701,8	713,5
Activités immobilières	237,7	240,9	243,7	245,6	246,5	244,9	241,4	237,0	231,7	229,5	227,1	227,8	229,2	230,7	231,8	232,8	233,4	233,1
Activités scientifiques et techniques (MA à MC)	1 196,1	1 205,6	1 215,1	1 222,9	1 232,5	1 234,7	1 235,7	1 236,0	1 230,0	1 224,1	1 219,1	1 221,1	1 217,3	1 223,8	1 231,9	1 240,2	1 259,0	1 267,5
Activités de services administratifs et de soutien (hors intérim)	1 018,6	1 023,6	1 026,6	1 033,0	1 049,5	1 050,3	1 053,6	1 055,2	1 053,6	1 051,3	1 053,5	1 051,3	1 049,8	1 053,3	1 054,5	1 057,9	1 062,6	1 069,3
Intérim	679,7	663,9	652,9	646,1	677,9	628,3	587,9	510,8	442,0	447,8	466,8	491,9	529,7	550,7	569,1	587,5	604,2	604,4

Source : Insee, estimations d'emploi.

4. Forte reprise de l'emploi dans les activités de gestion, d'ingénierie et de contrôle technique base 100 au 1^{er} trimestre 2007



Source : Insee, estimations d'emploi.

L'emploi dans les secteurs des **arts, spectacles et activités récréatives**, relativement moins sensibles aux cycles conjoncturels, progresse régulièrement. Il en va de même pour les autres services aux particuliers.

Malgré la crise, la croissance de l'emploi dans les services résiste en Allemagne

En Europe, d'après l'Enquête communautaire sur les Forces de Travail (EFT), l'Allemagne est le seul grand pays dans lequel la crise n'interrompt pas la croissance de l'emploi dans les services marchands et non marchands (*figure 9*). À l'inverse, l'Espagne est particulièrement affectée par la crise. Durant les quatre trimestres de 2009, l'emploi dans les services décroît dans l'Union européenne comme dans la zone Euro. Depuis le début 2010, l'emploi renoue avec la croissance, mais à des rythmes inférieurs à ceux de la période antérieure.

Définition : Les estimations d'emploi en fin de trimestre de l'Insee

Le champ des services est constitué des sections I, J, L, M, N, R et S de la NAF rev2, soit le champ de la Commission des comptes des services augmenté de la division 94 (activités des organisations associatives) dont les effectifs ne peuvent être isolés.

Les estimations d'emploi en fin de trimestre de l'Insee comptabilisent le nombre personnes salariées des secteurs marchands non agricoles (ainsi que les salariés des entreprises et associations privées des secteurs non marchands). L'emploi salarié est exprimé en nombre de personnes physiques, c'est-à-dire corrigé de la multi activité de certains travailleurs. Les données présentées ici sont corrigées des variations saisonnières (CVS).

Les informations trimestrielles sur l'emploi salarié proviennent, en quasi-totalité, de trois sources :

- l'enquête sur l'activité et les conditions d'emploi de la main-d'oeuvre (Acemo) réalisée par la Dares (Ministère du travail) ;
- la statistique établie par Pôle emploi à partir des réponses des établissements affiliés au régime d'Assurance chômage ;
- la statistique établie par les Urssaf à partir des réponses des établissements versant des cotisations sociales.

La source Acemo, disponible plus rapidement, est utilisée pour l'estimation Flash d'emploi salarié. Cette estimation est fondée sur des modèles d'étalonnage réalisés par l'Insee et la Dares à partir d'Acemo. L'emploi salarié est ensuite estimé à partir des données des Urssaf, seule source couvrant la totalité des établissements, alors que les sources Acemo et Pôle emploi ne couvrent que les établissements de 10 salariés et plus.

L'Insee interroge également directement certaines grandes entreprises nationales sur l'évolution de leurs effectifs : La Poste, France Télécom, EDF, GDF, SNCF et RATP.

En ce qui concerne l'emploi intérimaire, l'indicateur utilisé consiste en une moyenne sur les cinq derniers jours ouvrés du trimestre du nombre de missions d'intérim en cours chaque jour. Cet indicateur est élaboré par la Dares à partir des déclarations mensuelles des entreprises de travail temporaire adressées à l'Unédic.

5. L'emploi salarié dans les activités scientifiques et techniques

en milliers de personnes physiques en fin de trimestre (données CVS)

	2007T1	07T2	07T3	07T4	08T1	08T2	08T3	08T4	09T1	09T2	09T3	09T4	10T1	10T2	10T3	10T4	11T1	2011T2
Activités juridiques, comptables, de gestion, d'architecture, d'ingénierie, de contrôle et d'analyses	822,5	831,0	838,8	846,4	856,2	857,5	862,1	862,5	860,1	856,7	855,5	855,8	855,1	861,6	869,8	876,3	883,5	900,0
Recherche-développement scientifique	157,2	158,9	159,1	158,8	158,3	157,2	156,7	157,4	157,2	158,1	158,0	158,6	159,4	159,7	159,4	159,4	159,0	159,3
Autres activités spécialisées, scientifiques et techniques	216,4	215,7	217,2	217,7	218,0	220,0	216,9	216,1	212,7	209,3	205,6	206,7	202,8	202,5	202,7	204,5	206,5	208,2

Source : Insee, estimations d'emploi.

6. L'emploi salarié dans les secteurs de l'information et la communication

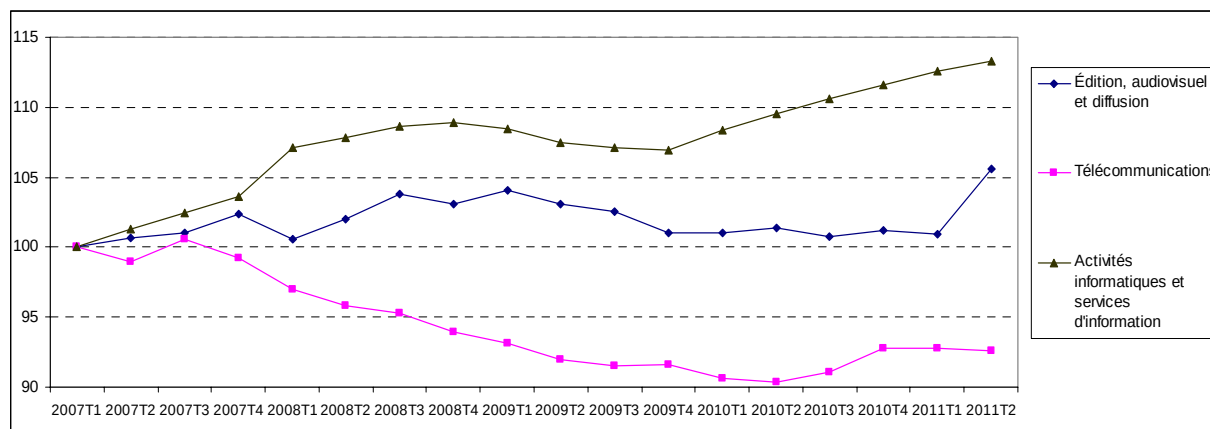
en milliers de personnes physiques en fin de trimestre (données CVS)

	2007T1	07T2	07T3	07T4	08T1	08T2	08T3	08T4	09T1	09T2	09T3	09T4	10T1	10T2	10T3	10T4	11T1	2011T2
Édition, audiovisuel et diffusion	214,9	216,4	217,0	220,0	216,1	219,3	223,0	221,6	223,7	221,5	220,4	217,0	217,0	217,9	216,6	217,4	216,9	227,0
Télécommunications	160,1	158,4	161,0	158,9	155,3	153,4	152,5	150,4	149,1	147,2	146,5	146,7	145,1	144,6	145,8	148,6	148,5	148,2
Activités informatiques et services d'information	298,7	302,6	306,1	309,4	320,0	322,0	324,4	325,4	324,1	320,9	320,0	319,4	323,6	327,3	330,5	333,4	336,4	338,4

Source : Insee, estimations d'emploi.

7. L'informatique ne connaît (presque) pas la crise

base 100 au 1^{er} trimestre 2007



Source : Insee, estimations d'emploi.

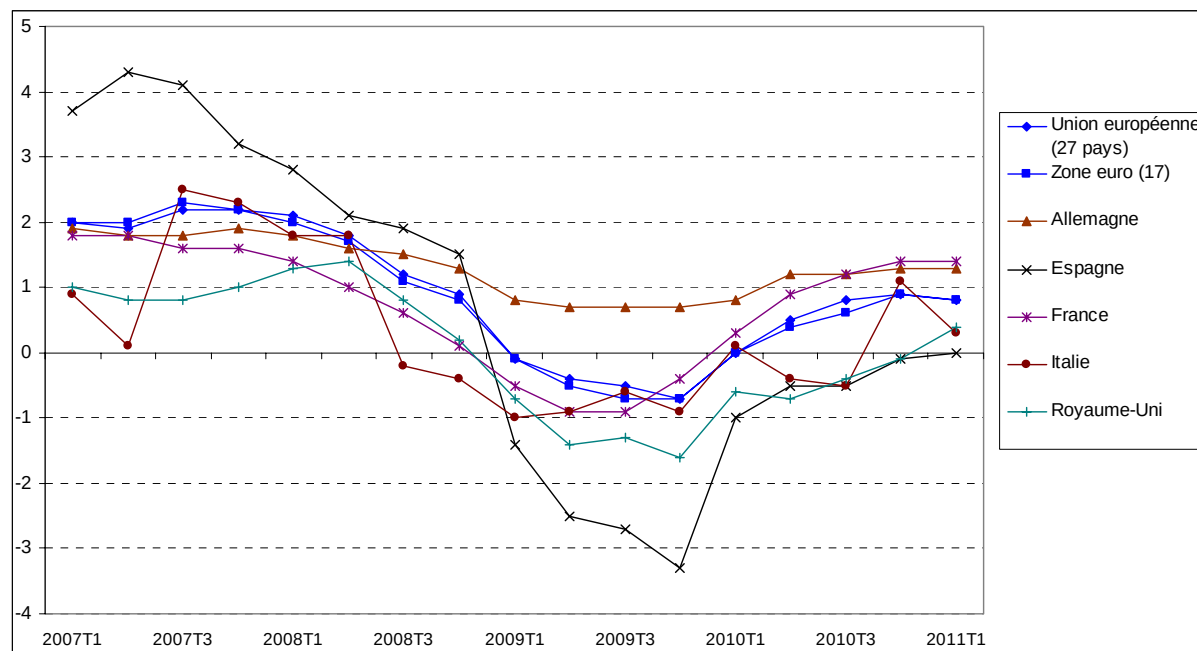
8. L'emploi salarié dans les arts et spectacles et dans les autres activités de service aux particuliers

en milliers de personnes physiques en fin de trimestre (données CVS)

	2007T1	07T2	07T3	07T4	08T1	08T2	08T3	08T4	09T1	09T2	09T3	09T4	10T1	10T2	10T3	10T4	11T1	2011T2
Arts, spectacles et activités récréatives	247,6	253,1	256,2	259,1	261,0	261,1	258,8	261,0	262,5	265,6	266,1	267,3	269,0	271,0	282,3	283,5	283,9	278,1
Autres activités de services (yc associatives)	519,4	520,7	526,7	525,5	529,1	528,4	523,6	532,2	533,3	536,3	530,5	536,6	540,4	545,6	549,8	554,7	555,8	552,9

Source : Insee, estimations d'emploi.

9. Évolution trimestrielle de l'emploi dans les services marchands et non marchands en Europe en %



Champ : Ensemble des services marchands et non marchands.

Source : Eurostat, Enquête communautaire sur les Forces de Travail (EFT).

Lecture : En Allemagne, la croissance de l'emploi dans les services d'un trimestre sur l'autre reste positive sur toute la période.

LES COMPTES DE RÉSULTAT DES SECTEURS D'ACTIVITÉ EN 2008 ET 2009

Avertissement

Les données des secteurs d'activités des services présentées dans ce rapport sont celles qui ont été utilisées pour l'établissement du compte définitif de l'année 2009 des activités de services dans les comptes nationaux. Les concepts et les champs retenus sont ceux de la Comptabilité nationale, en cohérence avec les comptes de branches. Les données peuvent ainsi différer légèrement des *principales caractéristiques des entreprises en 2009* publiées ultérieurement au mois de septembre 2011 dans le cadre du *dispositif ESANE (élaboration des statistiques annuelles d'entreprises)*.

2009, une année de crise dans les services aussi

• *Activité*

En 2009, le chiffre d'affaires de l'ensemble des services marchands baisse fortement (- 4,5 %). L'ampleur du recul est absolument inédite : lors des récessions précédentes, en 1975 et en 1993, les modestes tassements d'activité avaient seulement freiné une croissance permanente depuis 1949. De fait, en 2009, une régression particulièrement prononcée affecte les deux secteurs principaux orientés vers les entreprises, les Activités spécialisées, scientifiques et techniques (- 8,6 %) d'une part, les Activités de services administratifs et de soutien (- 9,7 %) d'autre part, qui représentent à eux deux près de la moitié du chiffre d'affaires de l'ensemble des services marchands. Dans le même temps, le chiffre d'affaires du secteur de l'Information et de la communication, traditionnellement très dynamique, se contracte aussi (- 0,7 %).

À l'opposé, les secteurs davantage tournés vers les particuliers ont réussi à maintenir peu ou prou le niveau (nominal) de leurs ventes : les Arts, spectacles et activités récréatives avec + 0,1 %, les Autres activités de services (couvrant la réparation d'ordinateurs et de biens personnels et domestiques, ainsi que les services personnels) avec - 0,3 %, enfin l'Hébergement et la restauration avec + 0,2 % (la forte baisse de l'hôtellerie étant compensée par les bons résultats de la restauration, qui a profité de la baisse de la TVA survenue en juillet 2009).

La résistance des Activités immobilières (+ 0,7 %) repose seulement sur la forte croissance des loyers ; les activités des marchands de biens ou pour compte de tiers enregistrent, elles, une chute sévère.

• *Partage de la valeur ajoutée*

La valeur ajoutée de l'ensemble des services marchands recule dans les mêmes proportions que la production (- 3,9 %). En effet, les consommations intermédiaires, qui représentent dans les services en moyenne un peu plus de la moitié du chiffre d'affaires,

baissent de même globalement (- 4,3 %). Mais, dans deux secteurs tournés vers les ménages (Arts, spectacles et activités récréatives et Autres activités de services), leur hausse contrebalance la bonne tenue des ventes et conduit à une baisse de la valeur ajoutée.

Les frais de personnel, soit les deux tiers de la valeur ajoutée, se réduisent aussi (- 2,5 %). Leur baisse, inférieure à celle de la valeur ajoutée, n'empêche cependant pas une dégradation sensible de l'excédent brut d'exploitation (- 7,1 %), dans tous les secteurs hors l'immobilier, y compris ceux dont la production croît.

Plus précisément : dans les services orientés en premier lieu vers les entreprises (Activités spécialisées, scientifiques et techniques, Activités de services administratifs et de soutien, Information et communication), les frais salariaux diminuent (- 3,7 %), ainsi que dans l'immobilier. Dans les services principalement en direction des particuliers (Hébergement et restauration, Arts, spectacles et activités récréatives, Autres activités de services) en revanche, ils augmentent. Sous l'effet de ciseau résultant des évolutions opposées de la valeur ajoutée et de la rémunération des salariés, ces derniers secteurs enregistrent, malgré la hausse de leurs ventes, une baisse de leur marge brute plus marquée.

• *Autofinancement*

Les difficultés de l'année 2009 se traduisent par un affaiblissement de la capacité d'autofinancement des entreprises des services, à l'exception de celles de l'Hébergement et restauration (ici encore grâce à la seule restauration) et de l'immobilier. La baisse est la plus sensible dans les Activités spécialisées, scientifiques et techniques (- 11,9 points) et dans l'Information et la communication (- 12,6 points). Mais elle est aussi particulièrement notable dans les Arts, spectacles et activités récréatives (- 8,5 points), où cette capacité était déjà la plus faible.

Compte de résultat *Millions d'euros*

ENSEMBLE DES ENTREPRISES NON FINANCIÈRES	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	3 736 336	3 403 878	-8,9
Ventes de marchandises	1 458 749	1 337 418	-8,3
- Coût d'achat des marchandises	1 135 100	1 022 543	-9,9
= Marge commerciale	323 648	314 875	-2,7
+ Production vendue de biens et services	2 277 588	2 066 460	-9,3
+ Production stockée et immobilisée	24 104	12 286	-49,0
= Production totale	2 625 340	2 393 621	-8,8
+ Autres produits d'exploitation	50 672	48 218	-4,8
- Autres charges d'exploitation	53 821	52 263	-2,9
- Consommations intermédiaires	1 599 207	1 422 694	-11,0
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 022 984	966 882	-5,5
+ Subventions d'exploitations	12 720	16 281	28,0
- Frais de personnel	662 623	652 141	-1,6
- Impôts et taxes sur la production	91 486	91 730	0,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	281 595	239 292	-15,0
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	38,97	40,39	1,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	64,77	67,45	2,7
Marge brute (EBE / VA)	27,53	24,75	-2,8
Capacité d'autofinancement / VA	33,07	28,26	-4,8
Autofinancement / VA	18,15	14,55	-3,6

Source : Division services, INSEE.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Total du champ des Services sans P, Q	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	693 811	662 627	-4,5
Ventes de marchandises	28 667	23 019	-19,7
- Coût d'achat des marchandises	22 540	16 771	-25,6
= Marge commerciale	6 127	6 248	2,0
+ Production vendue de biens et services	665 143	639 608	-3,8
+ Production stockée et immobilisée	11 181	9 353	-16,3
= Production totale	682 452	655 209	-4,0
+ Autres produits d'exploitation	18 329	17 703	-3,4
- Autres charges d'exploitation	20 669	20 864	0,9
- Consommations intermédiaires	355 926	340 533	-4,3
= Valeur ajoutée brute (VA)	324 186	311 515	-3,9
+ Subventions d'exploitations	5 509	5 987	8,7
- Frais de personnel	213 063	207 727	-2,5
- Impôts et taxes sur la production	19 633	19 631	0,0
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	96 999	90 144	-7,1
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	47,5	47,5	0,0
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	65,7	66,7	1,0
Marge brute (EBE / VA)	29,9	28,9	-1,0
Capacité d'autofinancement / VA	49,7	42,7	-7,0
Autofinancement / VA	27,2	22,9	-4,3

Source : Division services, INSEE.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Regroupement I : Hébergement et restauration	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	73 874	74 040	0,2
Ventes de marchandises	3 070	2 820	-8,1
- Coût d'achat des marchandises	1 452	1 390	-4,3
= Marge commerciale	1 618	1 430	-11,6
+ Production vendue de biens et services	70 804	71 220	0,6
+ Production stockée et immobilisée	257	213	-17,1
= Production totale	72 679	72 863	0,3
+ Autres produits d'exploitation	778	798	2,6
- Autres charges d'exploitation	1 861	1 938	4,1
- Consommations intermédiaires	38 985	38 809	-0,5
= Valeur ajoutée brute (VA)	32 611	32 914	0,9
+ Subventions d'exploitations	413	447	8,2
- Frais de personnel	24 166	24 666	2,1
- Impôts et taxes sur la production	2 020	2 014	-0,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	6 838	6 681	-2,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	44,9	45,2	0,3
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	74,1	74,9	0,8
Marge brute (EBE / VA)	21,0	20,3	-0,7
Capacité d'autofinancement / VA	16,2	19,0	2,8
Autofinancement / VA	12,1	15,3	3,2

Source : Division services, INSEE.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Regroupement J : Information et communication	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	169 761	168 612	-0,7
Ventes de marchandises	7 736	8 028	3,8
- Coût d'achat des marchandises	6 777	6 904	1,9
= Marge commerciale	959	1 124	17,2
+ Production vendue de biens et services	162 025	160 584	-0,9
+ Production stockée et immobilisée	7 302	6 886	-5,7
= Production totale	170 286	168 594	-1,0
+ Autres produits d'exploitation	2 491	2 602	4,5
- Autres charges d'exploitation	8 125	8 315	2,3
- Consommations intermédiaires	88 278	86 666	-1,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	76 374	76 215	-0,2
+ Subventions d'exploitations	917	1 079	17,7
- Frais de personnel	45 173	45 136	-0,1
- Impôts et taxes sur la production	4 057	4 362	7,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	28 061	27 796	-0,9
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	44,9	45,2	0,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	59,2	59,2	0,1
Marge brute (EBE / VA)	36,7	36,5	-0,3
Capacité d'autofinancement / VA	48,5	35,9	-12,6
Autofinancement / VA	32,1	21,5	-10,6

Source : Division services, INSEE.

Compte de résultat*Millions d'euros*

Regroupement L : Activités immobilières	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	69 121	69 582	0,7
Ventes de marchandises	622	90	-85,5
- Coût d'achat des marchandises	413	141	-65,9
= Marge commerciale	209	-51	-124,4
+ Production vendue de biens et services	68 499	69 492	1,4
+ Production stockée et immobilisée	2 363	299	-87,3
= Production totale	71 071	69 740	-1,9
+ Autres produits d'exploitation	1 352	4 210	211,4
- Autres charges d'exploitation	1 019	1 529	50,0
- Consommations intermédiaires	35 089	34 394	-2,0
= Valeur ajoutée brute (VA)	36 315	38 027	4,7
+ Subventions d'exploitations	350	235	-32,9
- Frais de personnel	10 721	10 650	-0,7
- Impôts et taxes sur la production	4 666	4 897	5,0
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	21 278	22 715	6,8
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	51,1	54,5	3,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	29,5	28,0	-1,5
Marge brute (EBE / VA)	58,6	59,7	1,1
Capacité d'autofinancement / VA	48,1	55,2	7,2
Autofinancement / VA	28,2	30,9	2,6

Source : Division services, INSEE.

Compte de résultat*Millions d'euros*

Regroupement M : Activités spécialisées, scientifiques et techniques	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	200 611	183 279	-8,6
Ventes de marchandises	5 976	3 894	-34,8
- Coût d'achat des marchandises	4 691	2 628	-44,0
= Marge commerciale	1 285	1 266	-1,5
+ Production vendue de biens et services	194 635	179 385	-7,8
+ Production stockée et immobilisée	518	1 368	164,1
= Production totale	196 438	182 019	-7,3
+ Autres produits d'exploitation	9 503	5 848	-38,5
- Autres charges d'exploitation	5 788	5 443	-6,0
- Consommations intermédiaires	109 537	98 748	-9,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	90 616	83 676	-7,7
+ Subventions d'exploitations	2 840	3 227	13,6
- Frais de personnel	67 100	66 272	-1,2
- Impôts et taxes sur la production	4 792	4 514	-5,8
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	21 564	16 117	-25,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	46,1	46,0	-0,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	74,1	79,2	5,2
Marge brute (EBE / VA)	23,8	19,3	-4,5
Capacité d'autofinancement / VA	83,9	72,1	-11,9
Autofinancement / VA	37,0	30,2	-6,8

Source : Division services, INSEE.

Compte de résultat*Millions d'euros*

Regroupement N : Activités de services administratifs et de soutien	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	136 523	123 220	-9,7
Ventes de marchandises	6 242	3 524	-43,5
- Coût d'achat des marchandises	5 038	2 556	-49,3
= Marge commerciale	1 204	968	-19,6
+ Production vendue de biens et services	130 280	119 696	-8,1
+ Production stockée et immobilisée	557	409	-26,6
= Production totale	132 042	121 073	-8,3
+ Autres produits d'exploitation	3 476	3 593	3,4
- Autres charges d'exploitation	3 137	2 908	-7,3
- Consommations intermédiaires	60 826	57 011	-6,3
= Valeur ajoutée brute (VA)	71 555	64 747	-9,5
+ Subventions d'exploitations	419	455	8,7
- Frais de personnel	53 656	48 453	-9,7
- Impôts et taxes sur la production	3 085	2 840	-8,0
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	15 233	13 909	-8,7
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	54,2	53,5	-0,7
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	75,0	74,8	-0,2
Marge brute (EBE / VA)	21,3	21,5	0,2
Capacité d'autofinancement / VA	n.c.	n.c.	n.c.
Autofinancement / VA	n.c.	n.c.	n.c.

Source : Division services, INSEE.

Compte de résultat*Millions d'euros*

Regroupement P : Enseignement	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	11 414	11 314	-0,9
Ventes de marchandises	318	179	-43,7
- Coût d'achat des marchandises	225	102	-54,7
= Marge commerciale	93	77	-17,2
+ Production vendue de biens et services	11 096	11 135	0,4
+ Production stockée et immobilisée	32	75	134,4
= Production totale	11 221	11 287	0,6
+ Autres produits d'exploitation	189	159	-15,9
- Autres charges d'exploitation	185	233	25,9
- Consommations intermédiaires	5 570	5 707	2,5
= Valeur ajoutée brute (VA)	5 655	5 506	-2,6
+ Subventions d'exploitations	270	249	-7,8
- Frais de personnel	4 400	4 444	1,0
- Impôts et taxes sur la production	351	349	-0,6
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 174	962	-18,1
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	50,4	48,8	-1,6
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	77,8	80,7	2,9
Marge brute (EBE / VA)	20,8	17,5	-3,3
Capacité d'autofinancement / VA	17,2	15,5	-1,8
Autofinancement / VA	13,5	10,9	-2,5

Source : Division services, INSEE.

Compte de résultat	<i>Millions d'euros</i>		
Regroupement R : Arts, spectacles et activités récréatives	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	23 535	23 561	0,1
Ventes de marchandises	1 442	1 282	-11,1
- Coût d'achat des marchandises	1 737	742	-57,3
= Marge commerciale	-295	540	-283,1
+ Production vendue de biens et services	22 093	22 279	0,8
+ Production stockée et immobilisée	134	135	0,7
= Production totale	21 932	22 954	4,7
+ Autres produits d'exploitation	549	457	-16,8
- Autres charges d'exploitation	557	522	-6,3
- Consommations intermédiaires	15 642	17 048	9,0
= Valeur ajoutée brute (VA)	6 282	5 841	-7,0
+ Subventions d'exploitations	485	463	-4,5
- Frais de personnel	4 751	4 923	3,6
- Impôts et taxes sur la production	484	474	-2,1
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 532	907	-40,8
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	28,6	25,5	-3,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	75,6	84,3	8,7
Marge brute (EBE / VA)	24,4	15,5	-8,9
Capacité d'autofinancement / VA	21,5	13,0	-8,5
Autofinancement / VA	13,6	7,2	-6,4

Source : Division services, INSEE.

Compte de résultat	<i>Millions d'euros</i>		
Regroupement S : Autres activités de services	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	20 386	20 333	-0,3
Ventes de marchandises	3 579	3 381	-5,5
- Coût d'achat des marchandises	2 432	2 410	-0,9
= Marge commerciale	1 147	971	-15,3
+ Production vendue de biens et services	16 807	16 952	0,9
+ Production stockée et immobilisée	50	43	-14,0
= Production totale	18 004	17 966	-0,2
+ Autres produits d'exploitation	180	195	8,3
- Autres charges d'exploitation	182	209	14,8
- Consommations intermédiaires	7 569	7 857	3,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	10 433	10 095	-3,2
+ Subventions d'exploitations	85	81	-4,7
- Frais de personnel	7 496	7 627	1,7
- Impôts et taxes sur la production	529	530	0,2
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	2 493	2 019	-19,0
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	58,0	56,2	-1,8
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	71,9	75,6	3,7
Marge brute (EBE / VA)	23,9	20,0	-3,9
Capacité d'autofinancement / VA	22,1	19,6	-2,5
Autofinancement / VA	19,6	16,0	-3,7

Source : Division services, INSEE.

En 2009, le secteur de l'**hébergement** pâtit de la baisse du tourisme en France : son chiffre d'affaires diminue (-7,2 %), s'établissant à 20 milliards d'euros. Cette baisse est un peu plus forte que celle de l'ensemble des services marchands (- 4,2 %). Ce sont surtout les recettes des hôtels, soit 90 % du chiffre d'affaire de l'hébergement, qui se contractent. L'hôtellerie de plein air poursuit son expansion, qui résulte à la fois d'un arbitrage des ménages en faveur des hébergements moins onéreux et d'une politique de diversification de l'offre qui attire de nouveaux publics.

Les consommations intermédiaires absorbent une part toujours plus importante du chiffre d'affaires (53 % en 2009) et la valeur ajoutée baisse de 10 %.

Les frais de personnel, qui représentent 30 % du chiffre d'affaires, diminuent eux aussi mais dans une moindre mesure (- 5,6 %), ce qui entraîne une baisse de l'excédent brut d'exploitation (-24,2 %).

Les ventes de marchandises, qui contribuaient à 2,5 % du chiffre d'affaires en 2008, n'en représentent plus que 0,8 % en 2009.

Face à un recul sensible de la clientèle étrangère et à la contraction de la demande des entreprises, due en particulier aux politiques restrictives en matière de déplacements, le chiffre d'affaires des hôtels, hébergement touristique et autre hébergement collectif chute (-9,2 %). La fréquentation, mesurée par le nombre de nuitées vendues, baisse (-5 %) ; les étrangers, notamment européens, ont particulièrement réduit leurs séjours (- 13 %). Le repli touche toutes les catégories d'hôtels, mais le taux d'occupation des chambres des hôtels trois et quatre étoiles chute plus durement du fait de leur politique d'augmentation du nombre de chambres. Les hôtels en milieu urbain ont particulièrement souffert, en partie parce qu'ils sont plus fréquentés par des étrangers.

Les dépenses de consommations intermédiaires diminuent, mais dans une

moindre mesure que le chiffre d'affaires, ce qui génère une forte baisse de la valeur ajoutée brute (-12,8 %).

La rémunération du travail, c'est à dire le rapport entre la valeur ajoutée et les frais de personnel, augmente de 4,7 points. Par suite, la marge brute se réduit de 5,6 points.

Bénéficiant d'un engouement croissant depuis dix ans, les terrains de camping et parcs pour caravanes ou véhicules de loisirs réalisent en 2009 un chiffre d'affaires de deux milliards d'euros, en hausse de +7,4 % par rapport à 2008. Comme pour les hôtels, c'est principalement la clientèle française qui soutient l'activité ; la fréquentation étrangère (comme les années précédentes majoritairement néerlandaise et britannique) diminue (-1,1 %) en 2009. Les emplacements équipés d'un hébergement léger continuent à gagner du terrain, en nombre et en parts de marché, au détriment des emplacements nus. La baisse des ventes de marchandises (-30%), qui contribuent à 5 % du chiffre d'affaires en 2009, est largement compensée par une augmentation de +10,7 % de la production de biens et services.

Les consommations intermédiaires sont en forte hausse (+11 %), tandis que les frais de personnels et les impôts augmentent moins vite que la production (respectivement +6,2 % et +2,5 %). L'excédent brut d'exploitation est en hausse de 10,2 % par rapport à 2008.

Le chiffre d'affaires des hébergements divers, qui incluent notamment les logements et résidences pour étudiants, est en hausse de en 2009 (+15,5 %), en grande partie grâce aux aides publiques. Les consommations intermédiaires progressent au même rythme que le chiffre d'affaires, et les frais de personnel, qui représentent un quart du chiffre d'affaires, n'augmentent que de 6,7 %, d'où une hausse de 25,9 % de l'excédent brut d'exploitation.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau G : GI55Z Hébergement	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	21 960	20 378	-7,2
Ventes de marchandises	562	167	-70,3
- Coût d'achat des marchandises	288	159	-44,8
= Marge commerciale	274	8	-97,1
+ Production vendue de biens et services	21 398	20 211	-5,5
+ Production stockée et immobilisée	160	113	-29,4
= Production totale	21 832	20 332	-6,9
+ Autres produits d'exploitation	134	129	-3,7
- Autres charges d'exploitation	900	902	0,2
- Consommations intermédiaires	11 093	10 623	-4,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	9 973	8 936	-10,4
+ Subventions d'exploitations	107	84	-21,5
- Frais de personnel	6 504	6 140	-5,6
- Impôts et taxes sur la production	792	769	-2,9
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	2 784	2 111	-24,2
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	45,7	44,0	-1,7
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	65,2	68,7	3,5
Marge brute (EBE / VA)	27,9	23,6	-4,3
Capacité d'autofinancement / VA	22,1	19,8	-2,3
Autofinancement / VA	18,2	15,1	-3,1

Source : Insee, comptes des secteurs des services

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau H : HI55Z1 Hôtels, hébergement touristique et autre hébergement collectif	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	19 625	17 827	-9,2
Ventes de marchandises	412	63	-84,7
- Coût d'achat des marchandises	203	94	-53,7
= Marge commerciale	209	-31	-114,8
+ Production vendue de biens et services	19 213	17 764	-7,5
+ Production stockée et immobilisée	136	82	-39,7
= Production totale	19 558	17 815	-8,9
+ Autres produits d'exploitation	123	115	-6,5
- Autres charges d'exploitation	886	887	0,1
- Consommations intermédiaires	9 907	9 294	-6,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	8 888	7 749	-12,8
+ Subventions d'exploitations	89	65	-27,0
- Frais de personnel	5 949	5 550	-6,7
- Impôts et taxes sur la production	687	654	-4,8
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	2 341	1 610	-31,2
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	45,4	43,5	-1,9
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	66,9	71,6	4,7
Marge brute (EBE / VA)	26,3	20,8	-5,6
Capacité d'autofinancement / VA	20,2	17,6	-2,5
Autofinancement / VA	16,4	12,8	-3,6

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau H : HI55Z2 Terrains de camping et parcs pour caravanes et véhicules de loisir	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	1 814	1 949	7,4
Ventes de marchandises	146	102	-30,1
- Coût d'achat des marchandises	83	63	-24,1
= Marge commerciale	63	39	-38,1
+ Production vendue de biens et services	1 668	1 847	10,7
+ Production stockée et immobilisée	21	27	28,6
= Production totale	1 752	1 913	9,2
+ Autres produits d'exploitation	10	12	20,0
- Autres charges d'exploitation	10	10	0,0
- Consommations intermédiaires	893	991	11,0
= Valeur ajoutée brute (VA)	859	924	7,6
+ Subventions d'exploitations	4	4	0,0
- Frais de personnel	421	447	6,2
- Impôts et taxes sur la production	80	82	2,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	362	399	10,2
RATIOS (en %)			Δ en pts
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	49,0	48,3	-0,7
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	49,0	48,4	-0,6
Marge brute (EBE / VA)	42,1	43,2	1,0
Capacité d'autofinancement / VA	36,7	37,0	0,3
Autofinancement / VA	31,7	32,3	0,6

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau H : HI55Z3 Hébergements divers	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	521	602	15,5
Ventes de marchandises	4	2	-50,0
- Coût d'achat des marchandises	2	2	0,0
= Marge commerciale	2	0	-100,0
+ Production vendue de biens et services	517	600	16,1
+ Production stockée et immobilisée	3	4	33,3
= Production totale	522	604	15,7
+ Autres produits d'exploitation	1	2	100,0
- Autres charges d'exploitation	4	5	25,0
- Consommations intermédiaires	293	338	15,4
= Valeur ajoutée brute (VA)	226	263	16,4
+ Subventions d'exploitations	14	15	7,1
- Frais de personnel	134	143	6,7
- Impôts et taxes sur la production	25	33	32,0
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	81	102	25,9
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	43,3	43,5	0,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	59,3	54,4	-4,9
Marge brute (EBE / VA)	35,8	38,8	2,9
Capacité d'autofinancement / VA	41,2	23,6	-17,6
Autofinancement / VA	39,8	21,7	-18,2

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

En 2009, le chiffre d'affaires de la **restauration** augmente (+3,4 %), dopé par la baisse de la TVA à compter de juillet. Les ventes de marchandises, qui représentent 5 % du chiffre d'affaires, sont en hausse de 5,8 %. Les dépenses de consommations intermédiaires progressent moins rapidement que les ventes et la valeur ajoutée s'établit à 24 milliards d'euros, en hausse de +5,9 %. Les frais de personnel, qui absorbent 34 % du chiffre d'affaires, augmentent de +4,9 % ; conjugué à une hausse des impôts relativement faible (+ 1,2 %), cela permet aux entreprises de la restauration de dégager un excédent brut d'exploitation en hausse de +12,7 % par rapport à 2008.

Les restaurants et services de restauration mobile augmentent leur chiffre d'affaires de +4,5 % en 2009. Parmi eux, l'activité de restauration rapide progresse plus rapidement, mais les ventes des cafétérias et services de restauration traditionnelle croissent également, sans doute soutenues par la baisse de la TVA. Les dépenses de consommations intermédiaires restent contenues (+ 0,7 %) et la valeur ajoutée croît de +8,1 %. Les frais de personnel augmentent moins vite que la valeur ajoutée (+ 5,3 %) : en particulier, les négociations sur la revalorisation des rémunérations des salariés de la restauration

n'ont pas abouti en 2009. L'excédent brut d'exploitation progresse ainsi de 25,7 %.

Le chiffre d'affaires des traiteurs et autres services de restauration croît de 10,2 % en 2009. Les dépenses de consommation intermédiaire absorbent, comme en 2008, la moitié du chiffre d'affaires. Les frais de personnel (+ 13,1 %) augmentant légèrement plus que la valeur ajoutée (+ 11,3 %), l'excédent brut d'exploitation se rétracte en 2009 (- 6,4 %).

Déjà en difficulté avant la crise économique, les services des débits de boisson subissent en 2009 un recul marqué de leur chiffre d'affaires (-10,8%). C'est une chute plus forte que celle de l'ensemble des services marchands (-4,1 %). Les petites structures pâtissent plus durement de la crise, alors que les enseignes tirent leur épingle du jeu.

Les ventes de services, qui composent 80 % du chiffre d'affaires, sont en net recul (-15 %), tandis que les ventes de marchandises ont augmenté (+11 %), ainsi que la marge commerciale.

Les dépenses de consommations intermédiaires et les frais de personnel diminuent dans les mêmes proportions que la production. L'excédent brut d'exploitation est en baisse de 10,9 %, suivant ainsi le repli de la valeur ajoutée (-11,5 %).

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GI56Z Restauration	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	51 914	53 662	3,4
Ventes de marchandises	2 508	2 653	5,8
- Coût d'achat des marchandises	1 164	1 231	5,8
= Marge commerciale	1 344	1 422	5,8
+ Production vendue de biens et services	49 406	51 009	3,2
+ Production stockée et immobilisée	97	100	3,1
= Production totale	50 847	52 531	3,3
+ Autres produits d'exploitation	644	669	3,9
- Autres charges d'exploitation	961	1 036	7,8
- Consommations intermédiaires	27 892	28 186	1,1
= Valeur ajoutée brute (VA)	22 638	23 978	5,9
+ Subventions d'exploitations	306	363	18,6
- Frais de personnel	17 662	18 526	4,9
- Impôts et taxes sur la production	1 228	1 245	1,4
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	4 054	4 570	12,7
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	44,5	45,7	1,1
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	78,0	77,3	-0,8
Marge brute (EBE / VA)	17,9	19,1	1,2
Capacité d'autofinancement / VA	13,7	18,7	5,1
Autofinancement / VA	9,4	15,4	6,0

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HI56Z1 Restaurants et services de restauration mobile	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	36915	38559	4,5
Ventes de marchandises	1086	1240	14,2
- Coût d'achat des marchandises	504	654	29,8
= Marge commerciale	582	586	0,7
+ Production vendue de biens et services	35829	37319	4,2
+ Production stockée et immobilisée	80	76	-5,0
= Production totale	36491	37981	4,1
+ Autres produits d'exploitation	402	388	-3,5
- Autres charges d'exploitation	774	829	7,1
- Consommations intermédiaires	20255	20398	0,7
= Valeur ajoutée brute (VA)	15864	17142	8,1
+ Subventions d'exploitations	229	309	34,9
- Frais de personnel	12663	13340	5,3
- Impôts et taxes sur la production	859	879	2,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	2571	3232	25,7
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	43,5	45,1	1,7
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	79,8	77,8	-2,0
Marge brute (EBE / VA)	16,2	18,9	2,6
Capacité d'autofinancement / VA	10,0	17,2	7,2
Autofinancement / VA	5,8	14,3	8,4

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HI56Z2 Traiteurs et autres services de restauration	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	8187	9026	10,2
Ventes de marchandises	222	80	-64,0
- Coût d'achat des marchandises	93	40	-57,0
= Marge commerciale	129	40	-69,0
+ Production vendue de biens et services	7965	8946	12,3
+ Production stockée et immobilisée	3	5	66,7
= Production totale	8097	8991	11,0
+ Autres produits d'exploitation	157	213	35,7
- Autres charges d'exploitation	95	112	17,9
- Consommations intermédiaires	4466	4983	11,6
= Valeur ajoutée brute (VA)	3693	4109	11,3
+ Subventions d'exploitations	19	14	-26,3
- Frais de personnel	3167	3581	13,1
- Impôts et taxes sur la production	168	189	12,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	377	353	-6,4
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	45,6	45,7	0,1
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	85,8	87,2	1,4
Marge brute (EBE / VA)	10,2	8,6	-1,6
Capacité d'autofinancement / VA	12,5	13,3	0,7
Autofinancement / VA	5,7	6,6	0,9

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HI56Z3 Services des débits de boissons	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	6812	6077	-10,8
Ventes de marchandises	1200	1333	11,1
- Coût d'achat des marchandises	567	537	-5,3
= Marge commerciale	633	796	25,8
+ Production vendue de biens et services	5612	4744	-15,5
+ Production stockée et immobilisée	14	19	35,7
= Production totale	6259	5559	-11,2
+ Autres produits d'exploitation	85	68	-20,0
- Autres charges d'exploitation	92	95	3,3
- Consommations intermédiaires	3171	2805	-11,5
= Valeur ajoutée brute (VA)	3081	2727	-11,5
+ Subventions d'exploitations	58	40	-31,0
- Frais de personnel	1832	1605	-12,4
- Impôts et taxes sur la production	201	177	-11,9
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1106	985	-10,9
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	49,2	49,1	-0,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	59,5	58,9	-0,6
Marge brute (EBE / VA)	35,9	36,1	0,2
Capacité d'autofinancement / VA	33,5	36,2	2,7
Autofinancement / VA	32,1	35,5	3,4

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

En 2009, la situation pour l'**édition** est mitigée, marquée par le contraste entre un secteur qui recule sous l'effet de la crise et un autre dont la dynamique est à peine ralentie. Le chiffre d'affaires d'ensemble se contracte (- 2,4 %). La valeur ajoutée hors taxe augmente légèrement (+ 0,7 %), bénéficiant d'une baisse marquée des consommations intermédiaires (- 5,2 %). Le taux de valeur ajoutée se redresse (+ 1,2 points) et atteint 39,2 %. Mais, il ne se hisse pas au niveau de celui des services dans leur ensemble (47,5 %). En revanche, la forte progression des frais de personnel (+ 5,2 %) obère le taux de marge brute, qui perd près de trois points, s'établissant à 15,1 %.

En 2009, le chiffre d'affaires de l'édition de livres, périodiques, autres activités d'édition et de jeux électroniques recule (- 5,1 %). La valeur ajoutée, qui représente 56 % de celle de l'édition, décroît plus encore (- 8,4 %). Malgré un allègement des frais de personnel et des impôts, l'excédent brut d'exploitation chute (- 21,8 %), et la marge brute perd près de trois points.

En constante érosion depuis 2000, le tissu économique du secteur de l'édition de livres

s'est concentré autour des principales maisons d'édition, qui ont procédé au rachat de plusieurs éditeurs indépendants. En ce qui concerne la presse quotidienne et régionale, l'arrivée de nouveaux entrants et la diffusion du modèle de la gratuité de l'information dans la société a fortement nui aux ventes des quotidiens historiques (- 9,5 % pour les quotidiens nationaux et - 4,6 % pour les quotidiens régionaux en 2009, d'après la source Xerfi).

La valeur ajoutée des autres éditions de logiciels continue de croître de manière dynamique en 2009 (+ 15,3 %). Les éditeurs sectoriels, spécialisés dans la réalisation de logiciels adressés à des secteurs particuliers tels que la santé, la finance, le transport ou autre, bénéficient d'effets de niches. Le taux de valeur ajoutée progresse à un bon rythme, à + 5,4 %. Toutefois, les frais de personnel s'alourdissent (+ 19,8 %), ainsi que les impôts (+ 12,4 %), faisant décroître l'excédent brut d'exploitation (- 3,7 %). Il en résulte une augmentation de la part de la rémunération du travail de plus de trois points, et une diminution du taux de marge brute (- 2,7 points).

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GJ58Z Edition	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	27 474	26 813	-2,4
Ventes de marchandises	1 568	1 588	1,3
- Coût d'achat des marchandises	1 340	1 399	4,4
= Marge commerciale	228	189	-17,1
+ Production vendue de biens et services	25 906	25 225	-2,6
+ Production stockée et immobilisée	545	599	9,9
= Production totale	26 679	26 013	-2,5
+ Autres produits d'exploitation	286	316	10,5
- Autres charges d'exploitation	989	1 113	12,5
- Consommations intermédiaires	15 852	15 026	-5,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	10 124	10 190	0,7
+ Subventions d'exploitations	83	161	94,0
- Frais de personnel	7 995	8 412	5,2
- Impôts et taxes sur la production	395	405	2,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 817	1 534	-15,6
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	38,0	39,2	1,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	79,0	82,6	3,6
Marge brute (EBE / VA)	18,0	15,1	-2,9
Capacité d'autofinancement / VA	13,7	13,6	-0,1
Autofinancement / VA	-1,5	3,3	4,8

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HJ58Z1 Edition de livres, périodiques, autres activités d'édition et de jeux électroniques	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	20 115	19 085	-5,1
Ventes de marchandises	1 268	1 201	-5,3
- Coût d'achat des marchandises	827	831	0,5
= Marge commerciale	441	370	-16,1
+ Production vendue de biens et services	18 847	17 884	-5,1
+ Production stockée et immobilisée	305	319	4,6
= Production totale	19 593	18 573	-5,2
+ Autres produits d'exploitation	158	233	47,5
- Autres charges d'exploitation	711	845	18,8
- Consommations intermédiaires	12 778	12 224	-4,3
= Valeur ajoutée brute (VA)	6 262	5 737	-8,4
+ Subventions d'exploitations	51	108	111,8
- Frais de personnel	4 881	4 682	-4,1
- Impôts et taxes sur la production	242	233	-3,7
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 190	930	-21,8
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	32,0	30,9	-1,1
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	78,0	81,6	3,7
Marge brute (EBE / VA)	19,0	16,2	-2,8
Capacité d'autofinancement / VA	12,9	10,5	-2,4
Autofinancement / VA	-7,8	-2,4	5,4

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HJ58Z2 Autres éditions de logociels	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	7 359	7 728	5,0
Ventes de marchandises	300	387	29,0
- Coût d'achat des marchandises	513	568	10,7
= Marge commerciale	-213	-181	-15,0
+ Production vendue de biens et services	7 059	7 341	4,0
+ Production stockée et immobilisée	240	280	16,7
= Production totale	7 086	7 440	5,0
+ Autres produits d'exploitation	128	83	-35,2
- Autres charges d'exploitation	278	268	-3,6
- Consommations intermédiaires	3 074	2 802	-8,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	3 862	4 453	15,3
+ Subventions d'exploitations	32	53	65,6
- Frais de personnel	3 114	3 730	19,8
- Impôts et taxes sur la production	153	172	12,4
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	627	604	-3,7
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	54,5	59,9	5,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	80,6	83,8	3,1
Marge brute (EBE / VA)	16,2	13,6	-2,7
Capacité d'autofinancement / VA	15,0	17,6	2,6
Autofinancement / VA	8,7	10,6	1,9

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Production de films cinématographiques, de vidéo et de programmes de télévision - enregistrement sonore et édition musicale

Malgré un chiffre d'affaires en baisse (- 2,8 %) en 2009, le secteur de la **production de films cinématographiques, de vidéo et de programmes de télévision - enregistrement sonore et édition musicale** présente des ratios comptables en hausse. Le taux de valeur ajoutée augmente (+ 1,7 points), grâce au fort recul des consommations intermédiaires (- 6,5 %). L'allègement des frais de personnel (- 1,4 %) permet d'améliorer le taux de marge brute de près d'un point, à 45 %. En 2009, ce secteur est plus dynamique que l'ensemble des services, dont le taux de valeur ajoutée stagne et la marge brute décroît (- 1 point).

Près des trois quarts de la valeur ajoutée du secteur proviennent de la production de films cinématographiques, de vidéo et de programmes de télévision. En dépit d'un chiffre d'affaires décroissant (- 4,5 %), la valeur ajoutée progresse (+ 1,0 %) du fait de consommations intermédiaires réduites (- 9,2 %). Cependant, l'excédent brut d'exploitation pâtit de l'alourdissement des frais de personnels (+ 3,5 %). Il décroît (- 2,7 %), et pénalise la marge brute (son taux baisse de 1,6 points). Selon le Centre National du Cinéma et de l'image animée (CNC), l'année 2009 a été marquée par une baisse des investissements : 230 films ont obtenu l'agrément de production obligatoire qui intervient après que le film ait été réalisé. Cela représente 10 films de moins qu'en 2008.

En 2009, la distribution de films cinématographiques, de vidéo et de programmes de télévision affiche les meilleurs

résultats du secteur, dont elle représente un cinquième de la valeur ajoutée. Le chiffre d'affaires stagne (- 0,1 %), mais le taux de valeur ajoutée s'améliore de 2,3 points. La réduction importante des frais de personnel (- 20,5 %) favorise la marge brute (+ 27,5 %, soit un taux en hausse de 11 points). Deux tendances contraires affecteraient le chiffre d'affaires. D'une part, le raccourcissement du délai, de six à quatre mois entre la sortie des films en salles et leur exploitation en DVD et en Vidéo à la Demande (VàD) stimulerait les ventes. D'autre part, la multiplication des opérations commerciales portant sur des titres sortis depuis au moins un an diminuerait le prix unitaire de ces titres et pénaliserait le chiffre d'affaires.

L'activité se replie dans l'enregistrement sonore et l'édition musicale : le chiffre d'affaires baisse (- 1,9 %), ainsi que la valeur ajoutée (- 12,2 %). Le secteur subit la désaffection grandissante d'une partie des consommateurs pour les disques.

Le taux de valeur ajoutée se contracte (- 4,4 %). Malgré des frais de personnel en baisse (- 5,2 %), la part de la rémunération du travail augmente de plus de cinq points, s'établissant à 72,6 %. Le taux de marge brute perd quant à lui plus de cinq points et demi.

De nature oligopolistique, le secteur de l'enregistrement sonore et de l'édition musicale est composé des filiales de quatre compagnies mondiales d'une part et d'une multitude d'entreprises, en majorité indépendantes, d'autre part.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GJ59Z Production de films cinématographiques, de vidéo et de programmes de télévision; enregistrement sonore et édition musicale	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	12 897	12 534	-2,8
Ventes de marchandises	310	397	28,1
- Coût d'achat des marchandises	200	185	-7,5
= Marge commerciale	110	212	92,7
+ Production vendue de biens et services	12 587	12 137	-3,6
+ Production stockée et immobilisée	2 473	2 307	-6,7
= Production totale	15 170	14 656	-3,4
+ Autres produits d'exploitation	652	578	-11,3
- Autres charges d'exploitation	2 268	2 116	-6,7
- Consommations intermédiaires	7 429	6 949	-6,5
= Valeur ajoutée brute (VA)	6 125	6 169	0,7
+ Subventions d'exploitations	249	231	-7,2
- Frais de personnel	3 445	3 398	-1,4
- Impôts et taxes sur la production	229	236	3,1
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	2 700	2 766	2,4
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	40,4	42,1	1,7
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	56,2	55,1	-1,2
Marge brute (EBE / VA)	44,1	44,8	0,8
Capacité d'autofinancement / VA	44,8	44,7	-0,1
Autofinancement / VA	33,6	38,4	4,8

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HJ59Z1 Production de films cinématographiques, de vidéo et de programmes de télévision	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	7 475	7 137	-4,5
Ventes de marchandises	128	77	-39,8
- Coût d'achat des marchandises	96	59	-38,5
= Marge commerciale	32	18	-43,8
+ Production vendue de biens et services	7 347	7 060	-3,9
+ Production stockée et immobilisée	2 165	2 149	-0,7
= Production totale	9 544	9 227	-3,3
+ Autres produits d'exploitation	247	263	6,5
- Autres charges d'exploitation	1 021	1 059	3,7
- Consommations intermédiaires	4 195	3 811	-9,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	4 575	4 620	1,0
+ Subventions d'exploitations	183	159	-13,1
- Frais de personnel	2 586	2 676	3,5
- Impôts et taxes sur la production	150	136	-9,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	2 022	1 967	-2,7
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	47,9	50,1	2,1
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	56,5	57,9	1,4
Marge brute (EBE / VA)	44,2	42,6	-1,6
Capacité d'autofinancement / VA	45,6	43,6	-2,0
Autofinancement / VA	38,6	39,3	0,6

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HJ59Z2 Distribution de films cinématographiques, de vidéo et de programmes de télévision	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	4 300	4 296	-0,1
Ventes de marchandises	108	276	155,6
- Coût d'achat des marchandises	58	105	81,0
= Marge commerciale	50	171	242,0
+ Production vendue de biens et services	4 192	4 020	-4,1
+ Production stockée et immobilisée	278	127	-54,3
= Production totale	4 520	4 318	-4,5
+ Autres produits d'exploitation	69	70	1,4
- Autres charges d'exploitation	836	697	-16,6
- Consommations intermédiaires	2 589	2 481	-4,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 164	1 210	4,0
+ Subventions d'exploitations	58	65	12,1
- Frais de personnel	599	476	-20,5
- Impôts et taxes sur la production	62	84	35,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	561	715	27,5
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	25,8	28,0	2,3
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	51,5	39,3	-12,1
Marge brute (EBE / VA)	48,2	59,1	10,9
Capacité d'autofinancement / VA	44,8	53,1	8,4
Autofinancement / VA	36,1	42,5	6,4

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HJ59Z3 Enregistrement sonore et édition musicale	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	1 122	1 101	-1,9
Ventes de marchandises	74	44	-40,5
- Coût d'achat des marchandises	46	21	-54,3
= Marge commerciale	28	23	-17,9
+ Production vendue de biens et services	1 048	1 057	0,9
+ Production stockée et immobilisée	30	31	3,3
= Production totale	1 106	1 111	0,5
+ Autres produits d'exploitation	336	245	-27,1
- Autres charges d'exploitation	411	360	-12,4
- Consommations intermédiaires	645	657	1,9
= Valeur ajoutée brute (VA)	386	339	-12,2
+ Subventions d'exploitations	8	7	-12,5
- Frais de personnel	260	246	-5,4
- Impôts et taxes sur la production	17	16	-5,9
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	117	84	-28,2
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	34,9	30,5	-4,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	67,4	72,6	5,2
Marge brute (EBE / VA)	30,3	24,8	-5,5
Capacité d'autofinancement / VA	35,8	29,2	-6,6
Autofinancement / VA	-33,2	12,4	45,6

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

En 2009, le secteur de la **programmation et diffusion** affiche une progression de 3,5 % de son chiffre d'affaires. Les consommations intermédiaires augmentent, mais à un rythme moindre (+ 2,2 %), et la valeur ajoutée s'améliore significativement (+ 4,5 %).

La croissance de l'excédent brut d'exploitation, malgré des frais de personnel en hausse (+ 4,8 %), est plus soutenue encore (+ 10,3 %) et le taux de marge brute gagne plus de deux points.

L'activité de *radiodiffusion* se replie en 2009 : le chiffre d'affaires diminue (- 5,4 %). La valeur ajoutée, qui représente moins d'un cinquième de celle du secteur de la programmation et diffusion, baisse plus encore (- 9,7 %). Le taux de valeur ajoutée, en repli (- 2,3 points), reste cependant plus élevé que celui de l'ensemble des services (48,3 % contre 47,5 %). Les frais de personnel pèsent lourd sur la valeur ajoutée : la rémunération du travail augmente de presque 11 points et représente désormais plus de 94 %. Mais le taux de marge brute, grâce à un excédent brut d'exploitation en hausse (+ 3,3 %), gagne 1,8 points.

Le paysage radiophonique français est composé de trois grands types d'acteurs : les radios publiques, les radios privées commerciales, et les radios privées associatives. Les recettes publicitaires constituent la principale source de revenus du

secteur. Or, l'offre croissante d'espaces publicitaires, principalement liée à Internet, pèse sur les prix et donc sur le chiffre d'affaires des stations. La baisse des revenus liés à la publicité trouve aussi son origine dans le déclin progressif de l'audience. Ainsi, selon Médiamétrie, l'audience toutes radios confondues, est restée à un niveau relativement faible en 2009 : 81,6 % d'audience cumulée contre 83,6 % sur la même période en 2007.

Avec 5,0 % de croissance du chiffre d'affaires, les activités de *programmation de télévision et télédiffusion* sont les plus dynamiques du secteur. Valeur ajoutée et excédent brut d'exploitation augmentent respectivement de +8,0 % et de +10,8 %. Le taux de marge brute dégagée, déjà nettement supérieur à celui de l'ensemble des services (46,3 % contre 28,9 %), gagne 1,2 points. Ces activités restent peu intégrées en 2009 : la valeur ajoutée ne représente que 34,3 % du chiffre d'affaires (47,0 % dans l'ensemble des services).

En 2009, le principal bouleversement a concerné la restriction de la publicité commerciale sur les chaînes publiques. Cette réforme a entraîné une redistribution des budgets publicitaires au bénéfice des autres fréquences télévisuelles, notamment des chaînes gratuites de la TNT.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GJ60Z Programmation et diffusion	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	9 974	10 328	3,5
Ventes de marchandises	9	25	NS
- Coût d'achat des marchandises	2	62	NS
= Marge commerciale	7	-37	NS
+ Production vendue de biens et services	9 965	10 303	3,4
+ Production stockée et immobilisée	1 139	1 177	3,3
= Production totale	11 111	11 443	3,0
+ Autres produits d'exploitation	133	162	21,8
- Autres charges d'exploitation	661	711	7,6
- Consommations intermédiaires	7 017	7 168	2,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	3 566	3 726	4,5
+ Subventions d'exploitations	390	499	27,9
- Frais de personnel	2 078	2 177	4,8
- Impôts et taxes sur la production	496	523	5,4
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 382	1 525	10,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	32,1	32,6	0,5
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	58,3	58,4	0,2
Marge brute (EBE / VA)	38,8	40,9	2,2
Capacité d'autofinancement / VA	43,5	49,1	5,6
Autofinancement / VA	25,2	38,8	13,6

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HJ60Z1 Radiodiffusion	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	1 392	1 317	-5,4
Ventes de marchandises	8	3	NS
- Coût d'achat des marchandises	2	2	NS
= Marge commerciale	6	1	NS
+ Production vendue de biens et services	1 384	1 314	-5,1
+ Production stockée et immobilisée	2	3	50,0
= Production totale	1 392	1 318	-5,3
+ Autres produits d'exploitation	6	6	0,0
- Autres charges d'exploitation	86	87	1,2
- Consommations intermédiaires	608	601	-1,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	704	636	-9,7
+ Subventions d'exploitations	12	95	691,7
- Frais de personnel	586	599	2,2
- Impôts et taxes sur la production	40	39	-2,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	90	93	3,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	50,6	48,3	-2,3
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	83,2	94,2	10,9
Marge brute (EBE / VA)	12,8	14,6	1,8
Capacité d'autofinancement / VA	14,6	13,2	-1,4
Autofinancement / VA	-6,7	6,1	12,8

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HJ60Z2 Programmation de télévision et télédiffusion	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	8 582	9 011	5,0
Ventes de marchandises	1	22	NS
- Coût d'achat des marchandises	0	60	NS
= Marge commerciale	1	-38	NS
+ Production vendue de biens et services	8 581	8 989	4,8
+ Production stockée et immobilisée	1 137	1 174	3,3
= Production totale	9 719	10 125	4,2
+ Autres produits d'exploitation	127	156	22,8
- Autres charges d'exploitation	575	624	8,5
- Consommations intermédiaires	6 409	6 567	2,5
= Valeur ajoutée brute (VA)	2 862	3 090	8,0
+ Subventions d'exploitations	378	404	6,9
- Frais de personnel	1 492	1 578	5,8
- Impôts et taxes sur la production	456	484	6,1
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 292	1 432	10,8
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	29,5	30,5	1,1
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	52,1	51,1	-1,1
Marge brute (EBE / VA)	45,1	46,3	1,2
Capacité d'autofinancement / VA	50,6	56,5	5,8
Autofinancement / VA	33,1	45,5	12,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

En 2009, les **télécommunications** résistent bien à la crise économique. Le secteur reste le plus important contributeur à l'économie des services, avec 10 % du chiffre d'affaires et de la valeur ajoutée, et 21 % de l'excédent brut d'exploitation.

Le chiffre d'affaires est en légère hausse, de +0,9 %. La croissance en 2009 provient principalement du segment de la téléphonie mobile, qui génère 43 % des revenus des opérateurs perçus auprès du client final. La valeur ajoutée hors taxe du secteur augmente de 0,6 %, grâce à la stagnation des consommations intermédiaires. Le taux de valeur ajoutée reste identique à celui de 2008 : il s'établit à 45,3 %. Il reste inférieur de presque cinq points à celui des services dans leur ensemble (49,6 %).

Les impôts sur la production augmentent fortement (15,5 %) avec la création de la taxe sur les opérateurs de téléphonie et fournisseurs d'accès à Internet. Cette dernière doit compenser la perte de recettes des chaînes de télévision publiques liée à la suppression de la publicité après 20h. En conséquence, l'excédent brut d'exploitation stagne (+ 0,3 %), malgré des frais de personnel en baisse (- 1,8 %). La marge brute reste stable et représente 62 % de la valeur ajoutée. Ce taux demeure largement supérieur à celui du secteur global « Information et communication » (36,5 %) ou encore à celle des services dans leur ensemble (28,9 %).

La part des frais de personnel dans la valeur ajoutée, en baisse (- 0,8 points), représente moins d'un tiers de la valeur ajoutée, contre deux tiers dans l'ensemble des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GJ61Z Télécommunications	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	66 726	67 302	0,9
Ventes de marchandises	2 771	2 729	-1,5
- Coût d'achat des marchandises	3 068	2 898	-5,5
= Marge commerciale	-297	-169	-43,1
+ Production vendue de biens et services	63 955	64 573	1,0
+ Production stockée et immobilisée	2 580	2 219	-14,0
= Production totale	66 238	66 623	0,6
+ Autres produits d'exploitation	820	818	-0,2
- Autres charges d'exploitation	2 626	2 844	8,3
- Consommations intermédiaires	34 447	34 432	0,0
= Valeur ajoutée brute (VA)	29 985	30 165	0,6
+ Subventions d'exploitations	51	23	-54,9
- Frais de personnel	9 679	9 504	-1,8
- Impôts et taxes sur la production	1 773	2 047	15,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	18 584	18 637	0,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	45,3	45,3	0,0
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	32,3	31,5	-0,8
Marge brute (EBE / VA)	62,0	61,8	-0,2
Capacité d'autofinancement / VA	95,1	60,9	-34,2
Autofinancement / VA	67,1	35,2	-31,9

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Programmation, conseil et autres activités informatiques

En 2009, la crise n'épargne pas le secteur **programmation, conseil et autres activités informatiques**. Elle affecte en particulier l'activité de recherche et développement externalisée, le conseil, la formation et l'assistance technique. Le chiffre d'affaires du secteur décroît (- 2,5 %). Les consommations intermédiaires diminuent également, mais dans une moindre mesure (- 0,6 %). Il en résulte une forte contraction de la valeur ajoutée (- 4,3 %). Les ratios comptables sont en deçà des résultats de 2008. Le taux de valeur ajoutée diminue (- 0,8 point) pour atteindre 53,6 %, ce qui reste un niveau plus élevé que celui de l'ensemble des services (49,6 %). La main d'œuvre constitue une composante essentielle du secteur. La part des frais de personnel dans la valeur ajoutée est donc très importante : elle atteint 83,2 % en 2009, en hausse de 2,6 points par rapport à 2008. La baisse des frais de personnel (-1,2%) ne suffit pas à prévenir la chute de l'excédent brut d'exploitation (- 20,3 %). Le taux de marge brute perd 2,6 points, à 13,1 %.

Compte de résultat

Millions d'euros

Niveau G : GJ62Z Programmation, conseil et autres activités informatiques	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	44 130	43 047	-2,5
Ventes de marchandises	2 898	3 149	8,7
- Coût d'achat des marchandises	2 025	2 242	10,7
= Marge commerciale	873	907	3,9
+ Production vendue de biens et services	41 232	39 898	-3,2
+ Production stockée et immobilisée	445	469	5,4
= Production totale	42 550	41 274	-3,0
+ Autres produits d'exploitation	575	648	12,7
- Autres charges d'exploitation	1 372	1 335	-2,7
- Consommations intermédiaires	18 643	18 479	-0,9
= Valeur ajoutée brute (VA)	23 110	22 108	-4,3
+ Subventions d'exploitations	121	137	13,2
- Frais de personnel	18 620	18 396	-1,2
- Impôts et taxes sur la production	980	955	-2,6
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	3 631	2 894	-20,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	54,3	53,6	-0,8
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	80,6	83,2	2,6
Marge brute (EBE / VA)	15,7	13,1	-2,6
Capacité d'autofinancement / VA	13,0	11,9	-1,1
Autofinancement / VA	8,9	6,6	-2,3

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

En 2009, le secteur des **services d'information** ne semble pas trop souffrir de la crise. Son chiffre d'affaires stagne, mais la valeur ajoutée progresse (+11,3 %).

Grâce à une réduction importante des consommations intermédiaires (- 5,7 %), le taux de valeur ajoutée s'améliore (+ 4,4 points) et atteint 45 %. La réduction des frais de personnel (- 3,2 %) permet un redressement du taux de marge brute, qui s'établit à 11,4 % en 2009 alors qu'il était négatif en 2008.

En 2009, les activités de traitement de données, hébergement et activités connexes-portails Internet améliorent leur situation. Le chiffre d'affaires continue à croître légèrement (+ 1,5 %) et la valeur ajoutée, qui représente 84 % de celle des services d'information, est en forte hausse (+ 14,5 %), grâce à un allègement des consommations intermédiaires (- 5,7 %). La marge brute d'exploitation passe de déficitaire à excédentaire, bénéficiant de la

modération des frais de personnel (- 3,6 %). Le taux de valeur ajoutée gagne 1,3 points : il se fixe à 43,0 %, mais n'atteint pas celui de l'ensemble des services (47,5 %). Malgré une nette augmentation (+16,4 points), le taux de marge brute reste loin derrière celui de l'ensemble des services (10,6 % contre 28,9 %).

En 2009, l'activité des autres services d'information ralentit. Le secteur se contracte à la fois en termes de chiffre d'affaires (- 7,4 %), de valeur ajoutée (- 2,5 %) et d'excédent brut d'exploitation (- 12,7 %). Toutefois, le taux de valeur ajoutée progresse de 1,3 points, bénéficiant d'une diminution des consommations intermédiaires (- 5,8 %). À 58,8 %, il dépasse de plus de 11 points celui de l'ensemble des services (47,5 %). Mais, le taux de marge brute décroît (-1,8 points), pour se situer à 15,4 %.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GJ63Z Services d'information	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	8 560	8 588	0,3
Ventes de marchandises	180	140	-22,2
- Coût d'achat des marchandises	142	118	-16,9
= Marge commerciale	38	22	-42,1
+ Production vendue de biens et services	8 380	8 448	0,8
+ Production stockée et immobilisée	120	115	-4,2
= Production totale	8 538	8 585	0,6
+ Autres produits d'exploitation	25	80	220,0
- Autres charges d'exploitation	209	196	-6,2
- Consommations intermédiaires	4 890	4 612	-5,7
= Valeur ajoutée brute (VA)	3 464	3 857	11,3
+ Subventions d'exploitations	23	28	21,7
- Frais de personnel	3 356	3 249	-3,2
- Impôts et taxes sur la production	184	196	6,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	-53	440	-930,2
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	40,6	44,9	4,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	96,9	84,2	-12,6
Marge brute (EBE / VA)	-1,5	11,4	12,9
Capacité d'autofinancement / VA	-4,4	9,6	14,0
Autofinancement / VA	-13,2	4,0	17,2

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HJ63Z1 Traitement de données, hébergement et activités connexes; portails internet	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	7 411	7 524	1,5
Ventes de marchandises	89	90	1,1
- Coût d'achat des marchandises	72	80	11,1
= Marge commerciale	17	10	-41,2
+ Production vendue de biens et services	7 322	7 434	1,5
+ Production stockée et immobilisée	84	78	-7,1
= Production totale	7 423	7 522	1,3
+ Autres produits d'exploitation	20	65	225,0
- Autres charges d'exploitation	195	181	-7,2
- Consommations intermédiaires	4 425	4 174	-5,7
= Valeur ajoutée brute (VA)	2 823	3 232	14,5
+ Subventions d'exploitations	20	24	20,0
- Frais de personnel	2 841	2 739	-3,6
- Impôts et taxes sur la production	165	173	4,8
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	-163	344	-311,0
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	38,0	43,0	4,9
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	100,6	84,8	-15,9
Marge brute (EBE / VA)	-5,8	10,6	16,4
Capacité d'autofinancement / VA	-8,6	9,4	18,0
Autofinancement / VA	-19,2	3,7	22,9

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HJ63Z2 Autres services d'information	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	1 149	1 064	-7,4
Ventes de marchandises	91	50	-45,1
- Coût d'achat des marchandises	70	38	-45,7
= Marge commerciale	21	12	-42,9
+ Production vendue de biens et services	1 058	1 014	-4,2
+ Production stockée et immobilisée	36	37	2,8
= Production totale	1 115	1 063	-4,7
+ Autres produits d'exploitation	5	15	200,0
- Autres charges d'exploitation	14	15	7,1
- Consommations intermédiaires	465	438	-5,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	641	625	-2,5
+ Subventions d'exploitations	3	4	33,3
- Frais de personnel	515	510	-1,0
- Impôts et taxes sur la production	19	23	21,1
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	110	96	-12,7
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	57,5	58,8	1,3
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	80,3	81,6	1,3
Marge brute (EBE / VA)	17,2	15,4	-1,8
Capacité d'autofinancement / VA	14,4	10,7	-3,6
Autofinancement / VA	13,1	5,8	-7,3

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Activités des marchands de biens immobiliers et activités immobilières pour compte de tiers

La baisse de l'activité immobilière, amorcée en 2008, s'amplifie en 2009. Le chiffre d'affaires du secteur diminue (-18,1 %), ainsi que la production (-22 %), en lien avec le recul des acquisitions de logements anciens (- 25,6 %) et de logements neufs (- 15,2 %). L'immobilier d'entreprise est lui aussi déprimé par la baisse des investissements. Au regard de la production, la contraction de la valeur ajoutée du secteur est toutefois limitée (- 12,9 %) par la réduction drastique des consommations intermédiaires (- 26,9 %). La fermeture de nombreuses agences et les pertes d'emploi se traduisent par une forte diminution des frais de personnel (- 10,9 %), mais leur part dans la valeur ajoutée augmente de 1,6 point, à 72,8 %. L'excédent brut d'exploitation suit l'évolution de la production (- 20,5 %) et le taux de marge brute des activités immobilières reste relativement préservé : il s'établit à 20,3 % en 2009 contre 22,2 % en 2008.

Le chiffre d'affaires des activités des marchands de biens immobiliers baisse

(-27%). Ce secteur se caractérise par un faible taux de valeur ajoutée et il emploie peu de salariés. L'ampleur de la crise se traduit surtout dans la chute de l'excédent brut d'exploitation, qui passe de 744 à 63 millions d'euros entre 2008 et 2009.

Le chiffre d'affaires des agences immobilières diminue de 21,8 % et leur valeur ajoutée de 24,5 %. Les réductions d'emploi entraînent une baisse de 20,5 % des frais de personnel, soit près de 800 millions d'euros. Le taux de marge, 4,3 % en 2009, perd cinq points par rapport à 2008.

Le chiffre d'affaires des activités d'administration de biens immobiliers est moins sensible à la conjoncture et reste stable en 2009. La valeur ajoutée augmente de 26 % et les frais de personnel de 11 %. En conséquence, le taux de marge du secteur gagne 9,2 points et atteint 35,1 % en 2009.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau G : GL68A Activités de marchands de biens immobiliers et activités immobilières pour compte de tiers	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	24 531	20 094	-18,1
Ventes de marchandises	296	3	-99,0
- Coût d'achat des marchandises	231	2	-99,1
= Marge commerciale	65	1	-98,5
+ Production vendue de biens et services	24 235	20 091	-17,1
+ Production stockée et immobilisée	984	-370	-137,6
= Production totale	25 284	19 722	-22,0
+ Autres produits d'exploitation	207	178	-14,0
- Autres charges d'exploitation	250	216	-13,6
- Consommations intermédiaires	16 488	12 056	-26,9
= Valeur ajoutée brute (VA)	8 753	7 628	-12,9
+ Subventions d'exploitations	31	18	-41,9
- Frais de personnel	6 233	5 556	-10,9
- Impôts et taxes sur la production	606	543	-10,4
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 945	1 547	-20,5
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	34,6	38,7	4,1
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	71,2	72,8	1,6
Marge brute (EBE / VA)	22,2	20,3	-1,9
Capacité d'autofinancement / VA	19,0	22,7	3,6
Autofinancement / VA	2,0	6,4	4,4

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau H : HL68A1 Activités des marchands de biens immobiliers	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	8 228	6 009	-27,0
Ventes de marchandises	89	1	-98,9
- Coût d'achat des marchandises	99	1	-99,0
= Marge commerciale	-10	0	-100,0
+ Production vendue de biens et services	8 139	6 008	-26,2
+ Production stockée et immobilisée	841	-250	-129,7
= Production totale	8 970	5 758	-35,8
+ Autres produits d'exploitation	73	62	-15,1
- Autres charges d'exploitation	23	74	221,7
- Consommations intermédiaires	7 784	5 317	-31,7
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 236	429	-65,3
+ Subventions d'exploitations	3	4	33,3
- Frais de personnel	353	236	-33,1
- Impôts et taxes sur la production	142	134	-5,6
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	744	63	-91,5
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	13,8	7,5	-6,3
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	28,6	55,0	26,5
Marge brute (EBE / VA)	60,2	14,7	-45,5
Capacité d'autofinancement / VA	50,4	19,6	-30,8
Autofinancement / VA	19,0	-55,5	-74,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau H : HL68A2 Agences immobilières	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	10 161	7 946	-21,8
Ventes de marchandises	145	0	-100,0
- Coût d'achat des marchandises	92	0	-100,0
= Marge commerciale	53	0	-100,0
+ Production vendue de biens et services	10 016	7 946	-20,7
+ Production stockée et immobilisée	109	-546	-600,9
= Production totale	10 178	7 400	-27,3
+ Autres produits d'exploitation	72	52	-27,8
- Autres charges d'exploitation	85	79	-7,1
- Consommations intermédiaires	5 669	3 979	-29,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	4 496	3 394	-24,5
+ Subventions d'exploitations	7	7	0,0
- Frais de personnel	3 829	3 044	-20,5
- Impôts et taxes sur la production	256	210	-18,0
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	418	147	-64,8
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	44,2	45,9	1,7
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	85,2	89,7	4,5
Marge brute (EBE / VA)	9,3	4,3	-5,0
Capacité d'autofinancement / VA	8,9	7,8	-1,1
Autofinancement / VA	-6,5	-5,5	1,0

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau H : HL68A3 Administration de biens immobiliers	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	6 142	6 139	0,0
Ventes de marchandises	62	2	-96,8
- Coût d'achat des marchandises	40	1	-97,5
= Marge commerciale	22	1	-95,5
+ Production vendue de biens et services	6 080	6 137	0,9
+ Production stockée et immobilisée	34	426	1152,9
= Production totale	6 136	6 564	7,0
+ Autres produits d'exploitation	62	64	3,2
- Autres charges d'exploitation	142	63	-55,6
- Consommations intermédiaires	3 035	2 760	-9,1
= Valeur ajoutée brute (VA)	3 021	3 805	26,0
+ Subventions d'exploitations	21	7	-66,7
- Frais de personnel	2 051	2 276	11,0
- Impôts et taxes sur la production	208	199	-4,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	783	1 337	70,8
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	49,2	58,0	8,7
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	67,9	59,8	-8,1
Marge brute (EBE / VA)	25,9	35,1	9,2
Capacité d'autofinancement / VA	21,3	36,2	15,0
Autofinancement / VA	7,8	24,0	16,2

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Location et exploitation de biens immobiliers

En 2009, le chiffre d'affaires de la **location et exploitation de biens immobiliers** augmente de 11 % et s'établit à 49,5 milliards d'euros. La **location de logements** atteint 29,7 milliards d'euros et la **location de terrain et autres biens immobiliers** 19,8 milliards d'euros.

Le chiffre d'affaires du secteur de la location de logements progresse en 2009 (+13,5 %). Ce secteur est très concentré : 97 % de son chiffre d'affaires est réalisé par 10 % des unités les plus importantes en termes de chiffre d'affaires. Parmi les grandes sociétés de location, des Offices publics de l'habitat côtoient de grands groupes immobiliers. Les sociétés d'HLM et les offices publics d'HLM génèrent un quart du chiffre d'affaires. La valeur ajoutée du secteur augmente dans les mêmes proportions que le chiffre d'affaires

(+ 13,8 %). La hausse des frais de personnel (+ 15,4 %), qui ne représentent que le cinquième de la valeur ajoutée, pèse peu sur l'évolution de l'excédent brut d'exploitation (+ 13,4 %). Le taux de marge (63,8 %) baisse à peine.

Le chiffre d'affaires du secteur de la location de terrain et autres biens immobiliers croît de 7,5 %. Les consommations intermédiaires évoluent à un rythme supérieur (+ 8,5 %), ce qui ralentit la progression de la valeur ajoutée (+ 5,2 %). Dans ce secteur, les frais de personnel représentent un dixième de la valeur ajoutée et sont d'un montant inférieur à celui des impôts et taxes sur la production. Le taux de marge, un des plus élevé du secteur des services (79,4 %), baisse légèrement en 2009 (- 0,3 point).

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau G : GL68R Location et exploitation de biens immobiliers	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	44 590	49 488	11,0
Ventes de marchandises	326	87	NS
- Coût d'achat des marchandises	182	139	NS
= Marge commerciale	144	-52	NS
+ Production vendue de biens et services	44 264	49 401	11,6
+ Production stockée et immobilisée	1 379	669	-51,5
= Production totale	45 787	50 018	9,2
+ Autres produits d'exploitation	1 145	4 032	252,1
- Autres charges d'exploitation	769	1 313	70,7
- Consommations intermédiaires	18 601	22 338	20,1
= Valeur ajoutée brute (VA)	27 562	30 399	10,3
+ Subventions d'exploitations	319	217	-32,0
- Frais de personnel	4 488	5 094	13,5
- Impôts et taxes sur la production	4 060	4 354	7,2
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	19 333	21 168	9,5
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	60,2	60,8	0,6
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	16,3	16,8	0,5
Marge brute (EBE / VA)	70,1	69,6	-0,5
Capacité d'autofinancement / VA	57,3	63,4	6,1
Autofinancement / VA	36,6	37,0	0,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau H : HL68R1 Location de logements	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	26 156	29 678	13,5
Ventes de marchandises	61	8	NS
- Coût d'achat des marchandises	36	15	NS
= Marge commerciale	25	-7	NS
+ Production vendue de biens et services	26 095	29 670	13,7
+ Production stockée et immobilisée	884	-96	-110,9
= Production totale	27 004	29 567	9,5
+ Autres produits d'exploitation	236	3 330	1311,0
- Autres charges d'exploitation	359	716	99,4
- Consommations intermédiaires	10 559	13 609	28,9
= Valeur ajoutée brute (VA)	16 322	18 572	13,8
+ Subventions d'exploitations	181	165	-8,8
- Frais de personnel	3 342	3 857	15,4
- Impôts et taxes sur la production	2 749	3 068	11,6
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	10 412	11 812	13,4
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	60,4	62,8	2,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	20,5	20,8	0,3
Marge brute (EBE / VA)	63,8	63,6	-0,2
Capacité d'autofinancement / VA	42,7	58,1	15,4
Autofinancement / VA	37,8	38,6	0,9

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau H : HL68R2 Location de terrain et autres biens immobiliers	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	18 434	19 810	7,5
Ventes de marchandises	265	79	NS
- Coût d'achat des marchandises	146	124	NS
= Marge commerciale	119	-45	NS
+ Production vendue de biens et services	18 169	19 731	8,6
+ Production stockée et immobilisée	495	765	54,5
= Production totale	18 783	20 451	8,9
+ Autres produits d'exploitation	909	702	-22,8
- Autres charges d'exploitation	410	597	45,6
- Consommations intermédiaires	8 042	8 729	8,5
= Valeur ajoutée brute (VA)	11 240	11 827	5,2
+ Subventions d'exploitations	138	52	-62,3
- Frais de personnel	1 146	1 237	7,9
- Impôts et taxes sur la production	1 311	1 286	-1,9
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	8 921	9 356	4,9
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	59,8	57,8	-2,0
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	10,2	10,5	0,3
Marge brute (EBE / VA)	79,4	79,1	-0,3
Capacité d'autofinancement / VA	78,5	71,7	-6,7
Autofinancement / VA	34,9	34,5	-0,3

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

En 2009, en lien avec la crise économique traversée par l'économie française, le secteur des **activités juridiques et comptables** enregistre une baisse de son chiffre d'affaires (- 4,4 %). La valeur ajoutée s'élève à 22,3 milliards d'euros, en recul (près de - 5 %) par rapport à l'exercice 2008. Mais le secteur continue de représenter un peu plus de 7 % de la valeur ajoutée de l'ensemble des services marchands, dont il suit les évolutions générales. Deux segments composent ce secteur : les activités juridiques, qui recouvrent 57 % de la valeur ajoutée sectorielle, et les activités comptables.

La production des activités juridiques se contracte (- 6 %) en 2009. Cette baisse résulte essentiellement du reflux des transactions immobilières et masque des évolutions contrastées selon les professions.

L'activité des huissiers de justice, des administrateurs et mandataires judiciaires a été favorisée par le nombre élevé de défaillances d'entreprises, en hausse de 7,1 % par rapport à l'année 2008. *A contrario*, les difficultés des entreprises et le retournement du marché immobilier ont réduit l'activité des avocats et surtout des notaires. En effet, après avoir profité de la vigueur du marché immobilier depuis le début de la décennie, les notaires ont pâti de son retournement. Seuls professionnels incontournables de l'immobilier, ils accomplissent des formalités obligatoires au

titre desquelles ils perçoivent des frais de dossiers, divers droits ou taxes, ainsi qu'un pourcentage du montant des transactions. Ils sont donc mécaniquement frappés par la baisse du nombre d'actes.

Au total, la valeur ajoutée dégagée par les entreprises du secteur juridique baisse (- 7 %). La masse salariale baisse dans une moindre mesure (- 1,9 %). Il en résulte une forte contraction de l'excédent brut d'exploitation du secteur (- 12 %).

Le secteur des activités comptables présente des évolutions semblables à celles du secteur des activités juridiques mais d'amplitude moindre. La production baisse (- 2,2 %) et la valeur ajoutée recule (- 1,9 %). La masse salariale évolue dans les mêmes proportions (- 1,4 %) tandis que l'excédent brut d'exploitation se contracte (près de - 4 %).

En dépit des nouvelles lois facilitant les transmissions et reprises d'entreprises, l'activité sectorielle est pénalisée par la conjoncture peu favorable à l'entrepreneuriat marquée par une hausse sensible des défaillances d'entreprises (+ 7,1 %) et une baisse considérable du nombre de créations d'entreprises (- 21,5 % hors régime des auto-entrepreneurs). Le déploiement des normes IFRS (International Financial Reporting Standards) reste toutefois source de revenus pour les activités comptables.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GM69Z Activités juridiques et comptables	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	33 000	31 534	-4,4
Ventes de marchandises	34	23	-32,4
- Coût d'achat des marchandises	12	16	33,3
= Marge commerciale	22	7	-68,2
+ Production vendue de biens et services	32 966	31 511	-4,4
+ Production stockée et immobilisée	6	44	633,3
= Production totale	32 994	31 562	-4,3
+ Autres produits d'exploitation	345	331	-4,1
- Autres charges d'exploitation	243	237	-2,5
- Consommations intermédiaires	9 676	9 390	-3,0
= Valeur ajoutée brute (VA)	23 420	22 266	-4,9
+ Subventions d'exploitations	13	17	30,8
- Frais de personnel	14 290	14 057	-1,6
- Impôts et taxes sur la production	940	877	-6,7
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	8 203	7 349	-10,4
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	71,0	70,6	-0,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	61,0	63,1	2,1
Marge brute (EBE / VA)	35,0	33,0	-2,0
Capacité d'autofinancement / VA	34,8	32,8	-2,0
Autofinancement / VA	30,7	29,6	-1,2

Source : Insee, comptes des secteurs des services..

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HM69Z1 Activités juridiques	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	18 296	17 193	-6,0
Ventes de marchandises	10	8	-20,0
- Coût d'achat des marchandises	3	6	100,0
= Marge commerciale	7	2	-71,4
+ Production vendue de biens et services	18 286	17 185	-6,0
+ Production stockée et immobilisée	4	3	-25,0
= Production totale	18 297	17 190	-6,1
+ Autres produits d'exploitation	232	213	-8,2
- Autres charges d'exploitation	90	85	-5,6
- Consommations intermédiaires	4 765	4 611	-3,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	13 674	12 707	-7,1
+ Subventions d'exploitations	1	3	200,0
- Frais de personnel	6 562	6 440	-1,9
- Impôts et taxes sur la production	586	532	-9,2
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	6 527	5 738	-12,1
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	74,7	73,9	-0,8
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	48,0	50,7	2,7
Marge brute (EBE / VA)	47,7	45,2	-2,6
Capacité d'autofinancement / VA	48,4	45,7	-2,7
Autofinancement / VA	47,1	44,5	-2,6

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HM69Z2 Activités comptables	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	14 704	14 341	-2,5
Ventes de marchandises	24	15	-37,5
- Coût d'achat des marchandises	9	10	11,1
= Marge commerciale	15	5	-66,7
+ Production vendue de biens et services	14 680	14 326	-2,4
+ Production stockée et immobilisée	2	41	1950,0
= Production totale	14 697	14 372	-2,2
+ Autres produits d'exploitation	113	118	4,4
- Autres charges d'exploitation	153	152	-0,7
- Consommations intermédiaires	4 911	4 779	-2,7
= Valeur ajoutée brute (VA)	9 746	9 559	-1,9
+ Subventions d'exploitations	12	14	16,7
- Frais de personnel	7 728	7 617	-1,4
- Impôts et taxes sur la production	354	345	-2,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 676	1 611	-3,9
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	66,3	66,5	0,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	79,3	79,7	0,4
Marge brute (EBE / VA)	17,2	16,9	-0,3
Capacité d'autofinancement / VA	15,7	15,6	-0,1
Autofinancement / VA	7,8	9,7	2,0

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Activités des sièges sociaux - conseil de gestion

En 2009, le chiffre d'affaires des **activités des sièges sociaux - conseil de gestion** chute (- 14,4 %). Au sein des services aux entreprises, c'est une des baisses d'activités les plus fortes. Les **activités des sièges sociaux** (- 17 %) sont un peu plus touchées que les activités de **conseil de gestion** (- 10 %), qui représentent un peu plus du tiers du secteur.

Les ventes des activités des sièges sociaux, 35,8 milliards d'euros en 2009, sont pour les neuf dixièmes réalisées par des sociétés auprès d'autres unités de leur groupe : il s'agit par exemple de ventes de publicité, dont la gestion est centralisée. La crise de 2009 se traduit par une baisse généralisée des dépenses et donc des ventes de ce secteur.

Le conseil de gestion, 23,1 milliards d'euros en 2009, comporte une forte dimension stratégique et de planification, ce qui a pu limiter son recul. En effet, outre le conseil en matière de méthodes ou procédures comptables, ce secteur comprend l'aide à la reconfiguration de processus et à la réduction des coûts.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau G : GM70Z Activités des sièges sociaux - conseil de gestion	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	68 914	58 996	-14,4
Ventes de marchandises	2 399	795	-66,9
- Coût d'achat des marchandises	2 087	566	-72,9
= Marge commerciale	312	229	-26,6
+ Production vendue de biens et services	66 515	58 201	-12,5
+ Production stockée et immobilisée	305	292	-4,3
= Production totale	67 132	58 722	-12,5
+ Autres produits d'exploitation	7 195	3 731	-48,1
- Autres charges d'exploitation	4 216	4 005	-5,0
- Consommations intermédiaires	43 478	36 576	-15,9
= Valeur ajoutée brute (VA)	26 633	21 872	-17,9
+ Subventions d'exploitations	2 246	2 618	16,6
- Frais de personnel	22 789	21 568	-5,4
- Impôts et taxes sur la production	1 765	1 448	-18,0
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	4 325	1 474	-65,9
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	39,7	37,3	-2,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	85,6	98,6	13,0
Marge brute (EBE / VA)	16,2	6,7	-9,5
Capacité d'autofinancement / VA	216,8	201,6	-15,1
Autofinancement / VA	78,5	63,3	-15,2

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat		<i>Millions d'euros</i>		
Niveau H : HM70Z1				
Activités des sièges sociaux	2008	2009	Δ en %	
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	43 213	35 860	-17,0	
Ventes de marchandises	1 878	776	-58,7	
- Coût d'achat des marchandises	1 666	555	-66,7	
= Marge commerciale	212	221	4,2	
+ Production vendue de biens et services	41 335	35 084	-15,1	
+ Production stockée et immobilisée	188	223	18,6	
= Production totale	41 735	35 528	-14,9	
+ Autres produits d'exploitation	6 344	2 980	-53,0	
- Autres charges d'exploitation	1 686	1 306	-22,5	
- Consommations intermédiaires	30 957	25 710	-16,9	
= Valeur ajoutée brute (VA)	15 436	11 492	-25,6	
+ Subventions d'exploitations	38	160	321,1	
- Frais de personnel	13 051	11 846	-9,2	
- Impôts et taxes sur la production	1 197	896	-25,1	
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 226	-1 090	-188,9	
RATIOS (en %)			Δ en points	
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	37,0	32,4	-4,6	
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	84,6	103,1	18,5	
Marge brute (EBE / VA)	7,9	-9,5	-17,4	
Capacité d'autofinancement / VA	345,3	357,0	11,7	
Autofinancement / VA	116,7	108,6	-8,1	

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat		<i>Millions d'euros</i>		
Niveau H : HM70Z2				
Conseil de gestion	2008	2009	Δ en %	
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	25 701	23 136	-10,0	
Ventes de marchandises	521	19	-96,4	
- Coût d'achat des marchandises	421	11	-97,4	
= Marge commerciale	100	8	-92,0	
+ Production vendue de biens et services	25 180	23 117	-8,2	
+ Production stockée et immobilisée	117	69	-41,0	
= Production totale	25 397	23 194	-8,7	
+ Autres produits d'exploitation	851	751	-11,8	
- Autres charges d'exploitation	2 530	2 699	6,7	
- Consommations intermédiaires	12 521	10 866	-13,2	
= Valeur ajoutée brute (VA)	11 197	10 380	-7,3	
+ Subventions d'exploitations	2 208	2 458	11,3	
- Frais de personnel	9 738	9 722	-0,2	
- Impôts et taxes sur la production	568	552	-2,8	
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	3 099	2 564	-17,3	
RATIOS (en %)			Δ en points	
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	44,1	44,8	0,7	
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	87,0	93,7	6,7	
Marge brute (EBE / VA)	27,7	24,7	-3,0	
Capacité d'autofinancement / VA	39,6	29,6	-10,0	
Autofinancement / VA	25,9	13,2	-12,7	

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Activités d'architecture et d'ingénierie, de contrôle et d'analyses techniques

En 2009, à l'instar des services dans leur ensemble, le secteur des **activités d'architecture et d'ingénierie, de contrôle et d'analyses techniques** affiche une baisse de son chiffre d'affaires (- 4,8 %). Il génère une valeur ajoutée de 23,5 milliards d'euros, en recul (- 4,4 %) par rapport à l'exercice précédent et représente, comme en 2008, 7,5 % de la valeur ajoutée des services en général.

Les deux segments d'activités architecture et ingénierie-études techniques, qui couvrent près de 90 % du secteur, pâtissent de la conjoncture économique. En revanche, les activités de contrôle et d'analyses techniques, qui ne répondent pas aux mêmes logiques économiques, sont particulièrement dynamiques.

En 2009, le secteur des activités d'architecture et d'ingénierie affiche un chiffre d'affaires en contraction (près de - 6 %). La valeur ajoutée diminue dans des proportions similaires (- 5,7 %). Ce secteur a souffert de la conjoncture économique. L'activité des architectes a été pénalisée par la récession qui a frappé les activités des bâtiments et travaux publics, ses principaux débouchés. En effet, le nombre de mises en chantier de logements et de bâtiments non résidentiels a connu un recul significatif. De la même façon, la conjoncture de la composante ingénierie et études techniques, qui est fortement liée à celle de l'industrie, de l'énergie et, comme la précédente, du BTP, a pâti de la récession

économique qui a frappé ses marchés clients. En dépit de cette baisse d'activité, la masse salariale sectorielle reste stable. Sa part dans la valeur ajoutée gagne 4,7 points, atteignant près de 80 % de la valeur ajoutée (contre deux tiers dans les services en général). Il en résulte un effondrement de l'excédent brut d'exploitation (- 26,5 %); le taux de marge brute baisse (- 4,8 points) et se situe à 17,1 % de la valeur ajoutée, contre 28,9 % en moyenne dans les services.

En 2009, malgré un contexte économique dégradé, le chiffre d'affaires du secteur des activités de contrôle et d'analyse techniques progresse de + 4,1 %. L'activité de ce secteur est faiblement dépendante de l'état de la conjoncture économique. Elle est influencée essentiellement par des facteurs structurels et réglementaires. Ainsi, l'externalisation des services d'analyse, d'essais et d'inspections techniques, le renforcement de la réglementation et des normes, en particulier dans les domaines environnemental et sanitaire, ainsi que le renforcement du contrôle technique depuis 2008, expliquent le dynamisme du secteur.

Les frais de personnel progressent plus rapidement que la valeur ajoutée (+ 4,7 % contre + 3,7 %). Leur part déjà élevée dans la valeur ajoutée augmente légèrement (+ 0,8 point, soit 80,9 % de la valeur ajoutée contre 66,7 % en moyenne dans les services), au détriment de l'excédent brut d'exploitation qui se replie (- 2 %).

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GM71Z Activités d'architecture et d'ingénierie, de contrôle et analyses techniques	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	53 897	51 306	-4,8
Ventes de marchandises	1 322	1 062	-19,7
- Coût d'achat des marchandises	978	624	-36,2
= Marge commerciale	344	438	27,3
+ Production vendue de biens et services	52 575	50 244	-4,4
+ Production stockée et immobilisée	-96	706	-835,4
= Production totale	52 823	51 388	-2,7
+ Autres produits d'exploitation	1 134	1 094	-3,5
- Autres charges d'exploitation	568	607	6,9
- Consommations intermédiaires	28 843	28 399	-1,5
= Valeur ajoutée brute (VA)	24 546	23 476	-4,4
+ Subventions d'exploitations	253	258	2,0
- Frais de personnel	18 444	18 610	0,9
- Impôts et taxes sur la production	1 187	1 188	0,1
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	5 168	3 936	-23,8
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	46,5	45,7	-0,8
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	75,1	79,3	4,1
Marge brute (EBE / VA)	21,1	16,8	-4,3
Capacité d'autofinancement / VA	21,9	19,9	-2,1
Autofinancement / VA	11,8	11,2	-0,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HM71Z1 Activités d'architecture et d'ingénierie	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	48 031	45 202	-5,9
Ventes de marchandises	1 217	989	-18,7
- Coût d'achat des marchandises	909	575	-36,7
= Marge commerciale	308	414	34,4
+ Production vendue de biens et services	46 814	44 213	-5,6
+ Production stockée et immobilisée	-126	693	-650,0
= Production totale	46 996	45 320	-3,6
+ Autres produits d'exploitation	953	871	-8,6
- Autres charges d'exploitation	454	486	7,0
- Consommations intermédiaires	26 450	25 861	-2,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	21 045	19 844	-5,7
+ Subventions d'exploitations	212	222	4,7
- Frais de personnel	15 638	15 671	0,2
- Impôts et taxes sur la production	1 007	1 004	-0,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	4 612	3 391	-26,5
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	44,8	43,8	-1,0
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	74,3	79,0	4,7
Marge brute (EBE / VA)	21,9	17,1	-4,8
Capacité d'autofinancement / VA	23,0	20,9	-2,2
Autofinancement / VA	12,1	11,6	-0,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HM71Z2 Activités de contrôle et analyses techniques	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	5 866	6 104	4,1
Ventes de marchandises	105	73	-30,5
- Coût d'achat des marchandises	69	49	-29,0
= Marge commerciale	36	24	-33,3
+ Production vendue de biens et services	5 761	6 031	4,7
+ Production stockée et immobilisée	30	13	-56,7
= Production totale	5 827	6 068	4,1
+ Autres produits d'exploitation	181	223	23,2
- Autres charges d'exploitation	114	121	6,1
- Consommations intermédiaires	2 393	2 538	6,1
= Valeur ajoutée brute (VA)	3 501	3 632	3,7
+ Subventions d'exploitations	41	36	-12,2
- Frais de personnel	2 806	2 939	4,7
- Impôts et taxes sur la production	180	184	2,2
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	556	545	-2,0
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	60,1	59,9	-0,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	80,2	80,9	0,8
Marge brute (EBE / VA)	15,9	15,0	-0,9
Capacité d'autofinancement / VA	15,5	14,4	-1,1
Autofinancement / VA	9,9	9,4	-0,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Recherche-développement scientifique marchande

En 2009, le chiffre d'affaires du secteur de la **recherche-développement scientifique marchande** baisse (- 3,9 %). Ce sont surtout les ventes d'équipements qui se contractent (- 28,1 %). La production du secteur diminue moins fortement (- 0,2 %). Les travaux de recherche confiés en sous-traitance se maintiennent, mais les exportations sont en recul. La baisse sensible des consommations intermédiaires (- 4,1 %) se traduit par une hausse de + 8,1 % de la valeur ajoutée. L'activité du secteur repose essentiellement sur le travail de salariés hautement qualifiés, et les frais de personnel, en hausse de + 11,5 % en 2009, absorbent la quasi-totalité de la valeur ajoutée.

Compte de résultat		<i>Millions d'euros</i>		
Niveau G : GM72M Recherche-développement scientifique marchande	2008	2009	Δ en %	
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	8 526	8 191	-3,9	
Ventes de marchandises	1 276	917	-28,1	
- Coût d'achat des marchandises	989	685	-30,7	
= Marge commerciale	287	232	-19,2	
+ Production vendue de biens et services	7 250	7 274	0,3	
+ Production stockée et immobilisée	162	180	11,1	
= Production totale	7 699	7 686	-0,2	
+ Autres produits d'exploitation	321	300	-6,5	
- Autres charges d'exploitation	191	122	-36,1	
- Consommations intermédiaires	4 918	4 716	-4,1	
= Valeur ajoutée brute (VA)	2 911	3 148	8,1	
+ Subventions d'exploitations	258	275	6,6	
- Frais de personnel	2 731	3 044	11,5	
- Impôts et taxes sur la production	218	228	4,6	
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	220	151	-31,4	
RATIOS (en %)			Δ en points	
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	37,8	41,0	3,2	
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	93,8	96,7	2,9	
Marge brute (EBE / VA)	7,6	4,8	-2,8	
Capacité d'autofinancement / VA	51,7	27,5	-24,2	
Autofinancement / VA	27,0	7,4	-19,6	

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

En 2009, le secteur de la **publicité et des études de marché** a particulièrement souffert de la crise économique. Son chiffre d'affaires décroît fortement (- 11,3 % contre - 4,8 % dans les services marchands en général). La baisse des consommations intermédiaires est encore plus marquée (-14,7 %), ce qui modère la contraction de la valeur ajoutée (- 3,8 %). Comme en 2008, ce secteur représente 2,7 % de la valeur ajoutée de l'ensemble des services marchands, soit 8,5 milliards d'euros. Les frais de personnel restant stables, le partage de cette valeur ajoutée évolue en faveur de la masse salariale (sa part augmente de 2,7 points).

Ce secteur se décompose en deux segments : la publicité, qui représente l'essentiel du chiffre d'affaires global (90 %), et les études de marché.

Le secteur de la publicité a été particulièrement affecté par la dégradation de la conjoncture. Sa production est marquée en 2009 par un repli historique (- 11,3 %). D'une part, dans un climat économique dégradé, les annonceurs ont procédé à des reports, voire à l'annulation, de leurs campagnes promotionnelles. D'autre part l'intensification de la concurrence a incité les opérateurs publicitaires à consentir des réductions tarifaires importantes.

Les dépenses de communication des annonceurs, en contraction (- 8,6 %) selon l'Institut de Recherche et d'Etudes Publicitaires (IREP), soit une diminution de plus de 2,5 milliards d'euros, sont en baisse sur l'ensemble des supports, à l'exclusion du cinéma qui reste stable. La presse enregistre une baisse record des dépenses (- 17,2 %), qui affecte plus particulièrement la presse gratuite (- 26,4 % contre - 8,6 % sur la presse quotidienne). Les dépenses sur Internet reculent (- 1,5 %). La télévision enregistre une réduction (- 11 %) des dépenses de communication des annonceurs. Elle passe néanmoins en tête des supports de

communication, devançant la presse. La contraction de l'activité publicitaire s'accompagne d'une forte réduction du montant des consommations intermédiaires (- 14,8 %). Cette baisse, du fait du poids de ces dépenses dans la production (66 % en 2009), permet de contenir le recul de la valeur ajoutée (- 3 % soit 7,3 milliards d'euros). La part de la valeur ajoutée dans la production progresse ainsi de 3 points à 34 % en 2009. Les frais de personnel augmentent légèrement (+ 0,6 %) et gagnent 2,7 points de part dans la valeur ajoutée aux dépens de la marge brute. Globalement, l'excédent brut d'exploitation diminue (- 14,8 %).

L'activité du secteur des études de marché et sondages est pénalisée en 2009 par les difficultés que connaissent ses marchés clients, en particulier l'automobile et la distribution. Le manque de perspectives dans un contexte de crise économique a entraîné le report, voire l'annulation, de dépenses d'études et de sondage, celles-ci n'étant pas considérées comme prioritaires. Le chiffre d'affaires du secteur recule de 11,2 % en 2009. La valeur ajoutée baisse moins vite que l'activité (- 8,4 %) du fait de la forte diminution des consommations intermédiaires (- 13,8 %). Le développement des études en ligne, dont le coût est moindre par rapport à des études classiques, notamment du fait de la dématérialisation des questionnaires, explique en partie cette tendance. Le taux de valeur ajoutée s'améliore ainsi de près de 1 point. La masse salariale se contracte de 4,2 %. Il en résulte un accroissement de la part de la rémunération des salariés dans la valeur ajoutée (+ 3,8 points). Celle-ci, déjà sensiblement plus élevée que dans l'ensemble des services marchands s'établit en 2009 à 86,6 % de la VA (contre 66,7 % pour les services en général). Dans ce contexte, le montant de l'excédent brut d'exploitation chute d'un tiers. En 2009, il représente 11,1 % de la valeur ajoutée contre 28,9 % dans les services en général.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GM73Z Publicité et études de marché	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	27 613	24 501	-11,3
Ventes de marchandises	335	251	NS
- Coût d'achat des marchandises	195	143	NS
= Marge commerciale	140	108	NS
+ Production vendue de biens et services	27 278	24 250	-11,1
+ Production stockée et immobilisée	32	36	12,5
= Production totale	27 450	24 394	-11,1
+ Autres produits d'exploitation	247	220	-10,9
- Autres charges d'exploitation	394	363	-7,9
- Consommations intermédiaires	18 450	15 733	-14,7
= Valeur ajoutée brute (VA)	8 853	8 518	-3,8
+ Subventions d'exploitations	44	36	-18,2
- Frais de personnel	6 484	6 472	-0,2
- Impôts et taxes sur la production	455	451	-0,9
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 958	1 631	-16,7
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	32,3	34,9	2,7
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	73,2	76,0	2,7
Marge brute (EBE / VA)	22,1	19,2	-3,0
Capacité d'autofinancement / VA	20,4	16,5	-3,9
Autofinancement / VA	6,4	3,8	-2,6

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HM73Z1 Activités des agences de publicité	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	13 356	11 290	-15,5
Ventes de marchandises	253	212	NS
- Coût d'achat des marchandises	146	130	NS
= Marge commerciale	107	82	NS
+ Production vendue de biens et services	13 103	11 078	-15,5
+ Production stockée et immobilisée	22	13	-40,9
= Production totale	13 232	11 173	-15,6
+ Autres produits d'exploitation	168	153	-8,9
- Autres charges d'exploitation	133	88	-33,8
- Consommations intermédiaires	8 387	6 650	-20,7
= Valeur ajoutée brute (VA)	4 880	4 588	-6,0
+ Subventions d'exploitations	7	7	0,0
- Frais de personnel	3 875	3 779	-2,5
- Impôts et taxes sur la production	236	227	-3,8
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	776	589	-24,1
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	36,9	41,1	4,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	79,4	82,4	3,0
Marge brute (EBE / VA)	15,9	12,8	-3,1
Capacité d'autofinancement / VA	15,3	13,2	-2,1
Autofinancement / VA	5,8	3,8	-2,1

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HM73Z2 Régie publicitaire de médias	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	11 396	10 671	-6,4
Ventes de marchandises	60	16	NS
- Coût d'achat des marchandises	35	20	NS
= Marge commerciale	25	-4	NS
+ Production vendue de biens et services	11 336	10 655	-6,0
+ Production stockée et immobilisée	11	10	-9,1
= Production totale	11 372	10 661	-6,3
+ Autres produits d'exploitation	56	92	64,3
- Autres charges d'exploitation	157	194	23,6
- Consommations intermédiaires	8 600	7 822	-9,0
= Valeur ajoutée brute (VA)	2 671	2 737	2,5
+ Subventions d'exploitations	2	3	50,0
- Frais de personnel	1 531	1 660	8,4
- Impôts et taxes sur la production	158	170	7,6
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	984	910	-7,5
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	23,5	25,7	2,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	57,3	60,7	3,3
Marge brute (EBE / VA)	36,8	33,3	-3,6
Capacité d'autofinancement / VA	32,7	26,1	-6,6
Autofinancement / VA	7,9	6,3	-1,7

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HM73Z3 Etudes de marché et sondages	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	2 861	2 540	-11,2
Ventes de marchandises	22	23	NS
- Coût d'achat des marchandises	14	-7	NS
= Marge commerciale	8	30	NS
+ Production vendue de biens et services	2 839	2 517	-11,3
+ Production stockée et immobilisée	-1	13	-1400,0
= Production totale	2 846	2 560	-10,0
+ Autres produits d'exploitation	23	-25	-208,7
- Autres charges d'exploitation	104	81	-22,1
- Consommations intermédiaires	1 463	1 261	-13,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 302	1 193	-8,4
+ Subventions d'exploitations	35	26	-25,7
- Frais de personnel	1 078	1 033	-4,2
- Impôts et taxes sur la production	61	54	-11,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	198	132	-33,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	45,8	46,6	0,9
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	82,8	86,6	3,8
Marge brute (EBE / VA)	15,2	11,1	-4,2
Capacité d'autofinancement / VA	14,5	7,3	-7,2
Autofinancement / VA	5,2	-1,7	-6,9

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Autres activités spécialisées, scientifiques et techniques

En 2009, dans un contexte économique défavorable, les **autres activités spécialisées, scientifiques et techniques** enregistrent une légère baisse de leur production (- 0,9 %). Ce secteur représente un peu moins de 1 % de la valeur ajoutée des services marchands, soit 2,9 milliards d'euros en 2009 (- 2,8 %). Il se compose de quatre segments, parmi lesquels trois affichent des baisses sensibles de leurs activités. Le dynamisme des activités spécialisées, scientifiques et techniques diverses qui forment le segment le plus conséquent (45 % de la VA totale en 2008, 54 % en 2009), permet cependant de soutenir l'activité.

En 2009, les activités spécialisées de design sont frappées de plein fouet par la crise économique. Leur production décroît fortement (- 17,6 %). L'augmentation du montant des ventes de marchandises (97 millions d'euros en 2009 contre 44 millions en 2008 soit 8,7 % du chiffre d'affaires contre 3,5 % en 2008) permet de limiter le recul du chiffre d'affaires (- 12,6 %). Néanmoins, la valeur ajoutée chute de 23,3 % et le taux d'intégration (VA/CA) recule sensiblement (- 6 points). Les frais de personnel diminuent dans les mêmes proportions que la création de richesse (- 24,1 %). Aussi, bien que l'excédent brut se contracte fortement (- 18,9 %), le taux de marge brute s'améliore (+ 1,8 point).

En 2009, le secteur des activités photographiques enregistre une baisse de la production de 19 %. Le choc de la crise s'ajoute au recul tendanciel, lié à avènement de la technologie numérique et à la fin de l'ère argentique. Celle-ci entraîne depuis plusieurs années d'importantes mutations dans le marché des services photographiques : la centralisation des travaux associée au développement de l'offre par Internet modifie profondément la structure du marché aux dépens des réseaux physiques d'établissements (entre 2000 et 2008 le nombre de ceux affiliés à l'Unédic, dans le secteur, a baissé d'un tiers), tandis que l'usage de nouveaux supports de sauvegarde et de partage (carte mémoire, disques durs externes, internet) entraîne une diminution continue du nombre de tirages « classiques » (d'après films). Dans ce contexte, pour la première fois en 2009, les tirages réalisés à partir de fichiers numériques baissent eux-aussi (- 3 % en volume et - 9,2 % en valeur selon Future Source Consulting).

En 2009, l'activité commerciale du secteur est

toutefois soutenue par l'augmentation historique des ventes de réflex numériques (+ 26 % en volume) (source Sipec - Syndicat des entreprises de l'Image, de la Photo Et de la Communication). Les ventes de marchandises des entreprises de services photographiques progressent ainsi de plus d'un tiers. Mais cela ne compense pas la baisse globale de l'activité. En 2009, le chiffre d'affaires de ce secteur diminue (- 14,5 %). Dans son sillage, la valeur ajoutée générée se contracte (près de - 18 %) : elle s'établit à 541 millions d'euros contre 658 en 2008. Les frais de personnel baissent moins rapidement (- 10 %). Dans ce contexte, leur part dans la valeur ajoutée progresse de près de 7 points : elle atteint 79 % contre 66,7 % en moyenne dans les services. Il en résulte une contraction exceptionnelle de l'excédent brut d'exploitation (- 46 %) qui s'accompagne d'une dégradation sensible du taux de marge brute sectorielle (- 7,6 points). Celui-ci s'établit à 14,4 % contre 28,9 % en moyenne dans les services.

La production du secteur de la traduction et de l'interprétation recule fortement en 2009 (- 11 %). Les consommations intermédiaires baissant moins rapidement (- 5,2 %), la valeur ajoutée se contracte (plus de - 16 %) pour s'établir à 304 millions d'euros. En dépit d'un recul de plus de 3 points, le taux de valeur ajoutée reste sensiblement plus élevé que dans l'ensemble des services marchands (56,9 % contre 47,5 %). Les frais de personnel progressent quant à eux de 1,8 %. De ce fait, leur part dans la valeur ajoutée passe de 45,2 % à 54,9 %. Il en résulte une chute (- 31 %) de l'excédent brut d'exploitation dont la part dans la valeur ajoutée baisse de 8,9 points à 40,5 %.

En 2009, les autres activités spécialisées, scientifiques et techniques affichent une des plus fortes progressions des services avec un chiffre d'affaires en croissance de près de +16 %. Le montant des consommations intermédiaires augmentant moins rapidement que la production (9,2 % contre 13,8 %), la valeur ajoutée générée s'accroît de près de +18 %. Elle s'établit à 1,6 milliards d'euros, soit 54 % de la valeur ajoutée du secteur dans son ensemble (contre 45 % en 2008). Malgré ces performances, l'excédent brut d'exploitation est en recul (- 4,3 %) et sa part dans la valeur ajoutée baisse de 7,6 points en faveur de la masse salariale (+ 6 points soit 62,8 % de la VA). Le montant des frais de personnels progresse en effet de plus de + 30 %.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GM74Z Autres activités spécialisées, scientifiques et techniques	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	6 274	6 215	-0,9
Ventes de marchandises	368	558	51,6
- Coût d'achat des marchandises	259	411	58,7
= Marge commerciale	109	147	34,9
+ Production vendue de biens et services	5 906	5 657	-4,2
+ Production stockée et immobilisée	109	108	-0,9
= Production totale	6 124	5 912	-3,5
+ Autres produits d'exploitation	214	125	-41,6
- Autres charges d'exploitation	174	104	-40,2
- Consommations intermédiaires	3 192	3 045	-4,6
= Valeur ajoutée brute (VA)	2 972	2 888	-2,8
+ Subventions d'exploitations	26	22	-15,4
- Frais de personnel	1 787	1 877	5,0
- Impôts et taxes sur la production	145	151	4,1
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 066	882	-17,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	48,5	48,9	0,3
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	60,1	65,0	4,9
Marge brute (EBE / VA)	35,9	30,5	-5,3
Capacité d'autofinancement / VA	29,8	44,5	14,7
Autofinancement / VA	20,0	34,0	14,1

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HM74Z1 Activités spécialisées de design	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	1 274	1 114	-12,6
Ventes de marchandises	44	97	120,5
- Coût d'achat des marchandises	25	84	236,0
= Marge commerciale	19	13	-31,6
+ Production vendue de biens et services	1 230	1 017	-17,3
+ Production stockée et immobilisée	6	4	-33,3
= Production totale	1 255	1 034	-17,6
+ Autres produits d'exploitation	45	42	-6,7
- Autres charges d'exploitation	10	13	30,0
- Consommations intermédiaires	667	585	-12,3
= Valeur ajoutée brute (VA)	623	478	-23,3
+ Subventions d'exploitations	0	2	
- Frais de personnel	395	300	-24,1
- Impôts et taxes sur la production	27	17	-37,0
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	201	163	-18,9
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	49,6	46,2	-3,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	63,4	62,8	-0,6
Marge brute (EBE / VA)	32,3	34,1	1,8
Capacité d'autofinancement / VA	32,1	33,1	0,9
Autofinancement / VA	26,3	26,4	0,0

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HM74Z2 Activités photographiques	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	1 710	1 462	-14,5
Ventes de marchandises	197	268	36,0
- Coût d'achat des marchandises	154	205	33,1
= Marge commerciale	43	63	46,5
+ Production vendue de biens et services	1 513	1 194	-21,1
+ Production stockée et immobilisée	1	4	300,0
= Production totale	1 557	1 261	-19,0
+ Autres produits d'exploitation	14	8	-42,9
- Autres charges d'exploitation	37	30	-18,9
- Consommations intermédiaires	876	698	-20,3
= Valeur ajoutée brute (VA)	658	541	-17,8
+ Subventions d'exploitations	2	2	0,0
- Frais de personnel	476	428	-10,1
- Impôts et taxes sur la production	39	37	-5,1
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	145	78	-46,2
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	42,3	42,9	0,6
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	72,3	79,1	6,8
Marge brute (EBE / VA)	22,0	14,4	-7,6
Capacité d'autofinancement / VA	17,3	10,9	-6,4
Autofinancement / VA	13,7	8,3	-5,4

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HM74Z3 Traduction et interprétation	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	607	533	-12,2
Ventes de marchandises	10	0	-100,0
- Coût d'achat des marchandises	5	0	-100,0
= Marge commerciale	5	0	-100,0
+ Production vendue de biens et services	597	533	-10,7
+ Production stockée et immobilisée	1	1	0,0
= Production totale	603	534	-11,4
+ Autres produits d'exploitation	33	28	-15,2
- Autres charges d'exploitation	3	2	-33,3
- Consommations intermédiaires	270	256	-5,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	363	304	-16,3
+ Subventions d'exploitations	1	0	-100,0
- Frais de personnel	164	167	1,8
- Impôts et taxes sur la production	21	14	-33,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	179	123	-31,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	60,2	56,9	-3,3
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	45,2	54,9	9,8
Marge brute (EBE / VA)	49,3	40,5	-8,9
Capacité d'autofinancement / VA	47,9	38,8	-9,1
Autofinancement / VA	47,9	34,2	-13,7

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HM74Z4 Autres activités spécialisées, scientifiques et techniques n.c.a.	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	2 683	3 106	15,8
Ventes de marchandises	117	193	65,0
- Coût d'achat des marchandises	75	122	62,7
= Marge commerciale	42	71	69,0
+ Production vendue de biens et services	2 566	2 913	13,5
+ Production stockée et immobilisée	101	99	-2,0
= Production totale	2 709	3 083	13,8
+ Autres produits d'exploitation	122	47	-61,5
- Autres charges d'exploitation	124	59	-52,4
- Consommations intermédiaires	1 379	1 506	9,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 328	1 565	17,8
+ Subventions d'exploitations	23	18	-21,7
- Frais de personnel	752	982	30,6
- Impôts et taxes sur la production	58	83	43,1
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	541	518	-4,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	49,0	50,8	1,7
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	56,6	62,8	6,1
Marge brute (EBE / VA)	40,7	33,1	-7,6
Capacité d'autofinancement / VA	30,0	60,8	30,8
Autofinancement / VA	12,4	45,2	32,8

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

En 2009, le secteur des **activités vétérinaires** est un des secteurs les plus dynamiques des services. Son chiffre d'affaires s'établit à 2,5 milliards d'euros, en augmentation de + 6,2 %. L'évolution de ce secteur s'est avérée relativement peu dépendante de la conjoncture économique. L'activité est soutenue d'une part, par la médicalisation croissante des animaux de compagnie et d'autre part, par la campagne de vaccination contre la fièvre catarrhale ovine lancée en avril 2008 et rendue obligatoire et gratuite en 2009.

Ainsi la production affiche une croissance de + 6,3 %. Parallèlement, le montant des consommations intermédiaires baisse sensiblement (- 9,3 %). Il en résulte une forte augmentation de la valeur ajoutée (+ 17,7 %) qui atteint 1,5 milliard d'euros. La part de la valeur ajoutée dans la production était déjà sensiblement plus élevée que dans l'ensemble des services. Du fait de ces évolutions, elle progresse de 6 points en 2009 et représente dorénavant 64 % de la production en 2009 contre 47,5 % dans les services en général.

Les frais de personnel augmentent sensiblement en 2009 (+ 12 %). Cette hausse s'explique en partie par le développement du salariat dans ce secteur. L'excédent brut d'exploitation progresse également fortement (+ 11,2 %).

Compte de résultat

Millions d'euros

Niveau G : GM75Z	2008	2009	Δ en %
Activités vétérinaires			
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	2 387	2 536	6,2
Ventes de marchandises	242	288	19,0
- Coût d'achat des marchandises	171	183	7,0
= Marge commerciale	71	105	47,9
+ Production vendue de biens et services	2 145	2 248	4,8
+ Production stockée et immobilisée	0	2	
= Production totale	2 216	2 355	6,3
+ Autres produits d'exploitation	47	47	0,0
- Autres charges d'exploitation	2	5	150,0
- Consommations intermédiaires	980	889	-9,3
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 281	1 508	17,7
+ Subventions d'exploitations	0	1	
- Frais de personnel	575	644	12,0
- Impôts et taxes sur la production	82	171	108,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	624	694	11,2
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	57,8	64,0	6,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	44,9	42,7	-2,2
Marge brute (EBE / VA)	48,7	46,0	-2,7
Capacité d'autofinancement / VA	47,5	45,6	-2,0
Autofinancement / VA	46,5	44,8	-1,7

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Activités de location et location-bail

En 2009, le chiffre d'affaires du secteur des **activités de location et location-bail** diminue (- 7,7 %). Du fait d'une forte hausse de la marge commerciale (+ 17,4 %), la baisse de la production est amortie (- 3,7 %). De même, la contraction des consommations intermédiaires (- 5 %) permet de limiter la diminution de la valeur ajoutée (- 3,4 %). Néanmoins, les frais de personnel continuent de progresser (+ 4,1 %), au détriment de l'excédent brut d'exploitation. Le taux de marge perd ainsi 1,4 point et s'établit à 72,4 % en 2009 contre 73,8 % en 2008.

Ce résultat provient pour l'essentiel de la forte baisse (- 16 %) du chiffre d'affaires de la location et location-bail de véhicules automobiles, qui représente les deux cinquièmes de l'activité du secteur dans son ensemble. Les loueurs, qui revendent chaque année une partie de leurs véhicules, engrangent une marge commerciale en forte hausse en 2009 (+ 128 %), ce qui permet de contenir la baisse de la production (- 9,1 %). Les consommations intermédiaires sont pour leur part sensiblement réduites (- 12,4 %). Au final, la valeur ajoutée diminue à un rythme deux fois moindre que le chiffre d'affaires (- 8 %). L'excédent brut d'exploitation baisse, mais le taux de marge ne perd que 0,4 point et se maintient à un niveau élevé : 82,2 % en 2009.

Le chiffre d'affaires du secteur de la location et location-bail de biens personnels et domestiques progresse lui de + 7 % en 2009. Ce secteur bénéficie d'un report des ménages sur la location dans une conjoncture de moindre progression du pouvoir d'achat. La valeur ajoutée du secteur est en hausse de 9,8 %, mais l'excédent brut d'exploitation ne progresse que faiblement (+1,5 %), sous l'effet d'une augmentation prononcée des frais de personnel (+ 16,2 %). Le taux de marge perd 3,1 points, à 38,2 %.

La production du secteur de la location et location-bail d'autres machines, équipements et biens croît de + 1,4 % en 2009. Cependant,

l'augmentation plus forte des consommations intermédiaires (+ 4,9 %) pèse sur le taux de valeur ajoutée qui diminue de 1,7 point. La stabilité des frais de personnel (+ 0,1 %) permet néanmoins de préserver le taux de marge (72,0 % en 2009, contre 72,4 % en 2008).

Le chiffre d'affaires du secteur de la location-bail de propriété intellectuelle et de produits similaires, à l'exception des œuvres soumises à copyright baisse (- 20,6 %), mais il ne représente que 6 % du chiffre d'affaires des activités de location.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau G : GN77Z	2008	2009	Δ en %
Activités de location et location - bail			
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	30 340	28 014	-7,7
Ventes de marchandises	3 318	2 095	-36,9
- Coût d'achat des marchandises	2 832	1 524	-46,2
= Marge commerciale	486	571	17,4
+ Production vendue de biens et services	27 021	25 919	-4,1
+ Production stockée et immobilisée	106	106	0,1
= Production totale	27 614	26 596	-3,7
+ Autres produits d'exploitation	2 031	1 865	-8,2
- Autres charges d'exploitation	1 977	1 944	-1,7
- Consommations intermédiaires	12 974	12 324	-5,0
= Valeur ajoutée brute (VA)	14 694	14 193	-3,4
+ Subventions d'exploitations	40	45	13,1
- Frais de personnel	3 247	3 380	4,1
- Impôts et taxes sur la production	639	580	-9,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	10 848	10 278	-5,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	53,2	53,4	0,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	22,1	23,8	1,7
Marge brute (EBE / VA)	73,8	72,4	-1,4
Capacité d'autofinancement / VA	nc	nc	nc
Autofinancement / VA	nc	nc	nc

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HN77Z1 Location et location-bail de véhicules automobiles	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	12 562	10 546	-16,0
Ventes de marchandises	1 545	657	-57,5
- Coût d'achat des marchandises	1 452	445	-69,4
= Marge commerciale	93	212	128,0
+ Production vendue de biens et services	11 017	9 889	-10,2
+ Production stockée et immobilisée	17	13	-23,5
= Production totale	11 127	10 114	-9,1
+ Autres produits d'exploitation	1 486	1 368	-7,9
- Autres charges d'exploitation	1 290	1 296	0,5
- Consommations intermédiaires	5 228	4 580	-12,4
= Valeur ajoutée brute (VA)	6 095	5 606	-8,0
+ Subventions d'exploitations	17	11	-35,3
- Frais de personnel	793	787	-0,8
- Impôts et taxes sur la production	285	222	-22,1
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	5 034	4 608	-8,5
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	54,8	55,4	0,6
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	13,0	14,0	1,0
Marge brute (EBE / VA)	82,6	82,2	-0,4
Capacité d'autofinancement / VA	73,3	73,6	0,3
Autofinancement / VA	70,9	70,9	0,0

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HN77Z2 Location et location-bail de biens personnels et domestiques	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	2 971	3 178	7,0
Ventes de marchandises	450	396	-12,0
- Coût d'achat des marchandises	313	285	-8,9
= Marge commerciale	137	111	-19,0
+ Production vendue de biens et services	2 521	2 782	10,4
+ Production stockée et immobilisée	4	11	175,0
= Production totale	2 662	2 904	9,1
+ Autres produits d'exploitation	19	39	105,3
- Autres charges d'exploitation	79	96	21,5
- Consommations intermédiaires	1 146	1 248	8,9
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 456	1 599	9,8
+ Subventions d'exploitations	2	2	0,0
- Frais de personnel	766	890	16,2
- Impôts et taxes sur la production	91	101	11,0
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	601	610	1,5
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	54,7	55,1	0,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	52,6	55,7	3,1
Marge brute (EBE / VA)	41,3	38,2	-3,1
Capacité d'autofinancement / VA	33,3	31,5	-1,8
Autofinancement / VA	24,8	21,9	-2,9

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HN77Z3 Location et location-bail d'autres machines, équipements et biens	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	12 819	12 711	-0,8
Ventes de marchandises	1 299	1 004	-22,7
- Coût d'achat des marchandises	1 049	777	-25,9
= Marge commerciale	250	227	-9,2
+ Production vendue de biens et services	11 520	11 707	1,6
+ Production stockée et immobilisée	83	80	-3,6
= Production totale	11 853	12 014	1,4
+ Autres produits d'exploitation	430	355	-17,4
- Autres charges d'exploitation	543	481	-11,4
- Consommations intermédiaires	5 412	5 675	4,9
= Valeur ajoutée brute (VA)	6 328	6 213	-1,8
+ Subventions d'exploitations	12	13	8,3
- Frais de personnel	1 525	1 526	0,1
- Impôts et taxes sur la production	231	227	-1,7
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	4 584	4 473	-2,4
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	53,4	51,7	-1,7
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	24,1	24,6	0,5
Marge brute (EBE / VA)	72,4	72,0	-0,5
Capacité d'autofinancement / VA	58,6	61,8	3,2
Autofinancement / VA	52,3	55,7	3,4

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HN77Z4 Location-bail propri- été intellectuelle et produits similaires, hors œuvres soumises à copyright	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	1 988	1 579	-20,6
Ventes de marchandises	24	38	55,5
- Coût d'achat des marchandises	18	17	-5,4
= Marge commerciale	6	21	225,2
+ Production vendue de biens et services	1 963	1 541	-21,5
+ Production stockée et immobilisée	2	2	5,8
= Production totale	1 972	1 564	-20,7
+ Autres produits d'exploitation	96	103	7,2
- Autres charges d'exploitation	65	71	9,7
- Consommations intermédiaires	1 188	821	-30,9
= Valeur ajoutée brute (VA)	815	775	-5,0
+ Subventions d'exploitations	9	19	116,6
- Frais de personnel	163	177	8,9
- Impôts et taxes sur la production	32	30	-7,2
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	629	587	-6,7
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	41,4	49,6	8,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	19,9	22,8	2,9
Marge brute (EBE / VA)	77,2	75,7	-1,4
Capacité d'autofinancement / VA	nc	nc	nc
Autofinancement / VA	nc	nc	nc

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

En 2009, le chiffre d'affaires des **activités liées à l'emploi** baisse fortement (- 23,1 %). Ce secteur subit la crise de plein fouet avec la nette diminution du recours à l'intérim, notamment dans l'industrie. La reprise au cours des deux derniers trimestres de 2009 ne suffit en effet pas à compenser la forte baisse des deux premiers trimestres. Dans le sillage du chiffre d'affaires, la valeur ajoutée diminue (- 24,2 %), soit une perte de 6,4 milliards d'euros par rapport à 2008. Les frais de personnel s'ajustent moins rapidement à la baisse d'activité, bien qu'ils se contractent vivement (- 18,9 %). Étant donné qu'ils absorbent plus des neuf dixièmes de la valeur ajoutée, l'excédent brut d'exploitation du secteur devient négatif en 2009 (- 280 millions d'euros).

Compte de résultat

Millions d'euros

Niveau G : GN78Z	2008	2009	Δ en %
Activités liées à l'emploi			
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	29 781	22 914	-23,1
Ventes de marchandises	34	13	-61,8
- Coût d'achat des marchandises	24	10	-58,3
= Marge commerciale	10	3	-70,0
+ Production vendue de biens et services	29 747	22 901	-23,0
+ Production stockée et immobilisée	17	6	-64,7
= Production totale	29 774	22 910	-23,1
+ Autres produits d'exploitation	263	203	-22,8
- Autres charges d'exploitation	344	272	-20,9
- Consommations intermédiaires	3 273	2 805	-14,3
= Valeur ajoutée brute (VA)	26 420	20 036	-24,2
+ Subventions d'exploitations	54	52	-3,7
- Frais de personnel	24 949	19 633	-21,3
- Impôts et taxes sur la production	906	735	-18,9
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	619	-280	-145,2
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	88,7	87,5	-1,3
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	94,4	98,0	3,6
Marge brute (EBE / VA)	2,3	-1,4	-3,7
Capacité d'autofinancement / VA	10,1	12,8	2,6
Autofinancement / VA	-5,3	2,8	8,1

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Activités des agences de voyage, voyagistes, autres services de réservation et activités connexes

En 2009, le chiffre d'affaires du secteur des **agences de voyage, voyagistes, autres services de réservation et activités connexes** se réduit (- 10,5 %). Cela est dû à la très mauvaise santé des agences de voyages et voyagistes, qui génèrent 85 % du chiffre d'affaires du secteur, les autres services de réservation et activités connexes étant à l'inverse en expansion.

L'activité des agences de voyage et voyagistes est en net recul en 2009 : leur chiffre d'affaires diminue (- 15,0 %). D'après le Cercle d'Études des Tour-Opérateurs (CETO), la réduction du nombre de clients (- 2,8 % entre 2008 et 2009*) s'accompagne d'une baisse de la recette unitaire moyenne par voyage (- 4,3 %). Les voyages à forfait, qui représentent les deux tiers des voyages proposés par les agences, sont particulièrement boudés en 2009 (- 7,2 %). *A contrario*, les vols secs, prestations d'agences exclusivement constituées d'un voyage en avion, en moyenne trois fois moins onéreux, sont plus recherchés (+ 6,6 %). La crise économique accentue une tendance déjà amorcée depuis le début de la décennie : les vols secs, qui représentaient en 2003 25 % du trafic, en représentent 35 % en 2009. Tous les continents sont touchés par ce recul, avec toutefois une baisse plus contenue pour la France (- 0,7 % de vols en moins). La valeur ajoutée produite par les agences de voyage et voyagistes est en baisse (- 14,3 %). Les frais de personnel diminuent mais dans une moindre mesure : l'excédent brut d'exploitation dégagé par les entreprises s'effondre (- 55,9 %).

* L'année 2008 considérée du 1^{er} novembre 2007 au 31 octobre 2008, l'année 2009 du 1^{er} novembre 2008 au 31 octobre 2009.

La production des autres services de réservation et activités connexes progresse vivement en 2009 (+ 22,9 %). Les frais de personnel augmentent moins fortement (+ 12,8 %) et l'excédent brut d'exploitation est en hausse de 65,5 % par rapport à 2008.

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau G : GN79Z Activités des agences de voyage et voyagistes, autres services de réservation et activités connexes	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	15 384	13 767	-10,5
Ventes de marchandises	109	4	NS
- Coût d'achat des marchandises	86	3	NS
= Marge commerciale	23	1	NS
+ Production vendue de biens et services	15 275	13 763	-9,9
+ Production stockée et immobilisée	7	8	14,3
= Production totale	15 305	13 772	-10,0
+ Autres produits d'exploitation	199	185	-7,0
- Autres charges d'exploitation	65	81	24,6
- Consommations intermédiaires	13 372	11 980	-10,4
= Valeur ajoutée brute (VA)	2 067	1 896	-8,3
+ Subventions d'exploitations	69	55	-20,3
- Frais de personnel	1 716	1 646	-4,1
- Impôts et taxes sur la production	101	94	-6,9
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	319	211	-33,9
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	13,5	13,8	0,3
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	83,0	86,8	3,8
Marge brute (EBE / VA)	15,4	11,1	-4,3
Capacité d'autofinancement / VA	13,4	7,3	-6,1
Autofinancement / VA	5,9	-0,4	-6,3

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HN79Z1 Activités des agences de voyage et voyagistes	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	13 505	11 477	-15,0
Ventes de marchandises	91	2	NS
- Coût d'achat des marchandises	69	1	NS
= Marge commerciale	22	1	NS
+ Production vendue de biens et services	13 414	11 475	-14,5
+ Production stockée et immobilisée	7	7	0,0
= Production totale	13 443	11 483	-14,6
+ Autres produits d'exploitation	171	135	-21,1
- Autres charges d'exploitation	49	55	12,2
- Consommations intermédiaires	11 777	10 031	-14,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 788	1 532	-14,3
+ Subventions d'exploitations	10	12	20,0
- Frais de personnel	1 451	1 347	-7,2
- Impôts et taxes sur la production	86	82	-4,7
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	261	115	-55,9
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	13,3	13,3	0,0
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	81,2	87,9	6,8
Marge brute (EBE / VA)	14,6	7,5	-7,1
Capacité d'autofinancement / VA	13,3	3,9	-9,3
Autofinancement / VA	6,2	-3,7	-9,8

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HN79Z2 Autres services de réservation et activités connexes	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	1 879	2 290	21,9
Ventes de marchandises	18	2	NS
- Coût d'achat des marchandises	17	2	NS
= Marge commerciale	1	0	NS
+ Production vendue de biens et services	1 861	2 288	22,9
+ Production stockée et immobilisée	0	1	
= Production totale	1 862	2 289	22,9
+ Autres produits d'exploitation	28	50	78,6
- Autres charges d'exploitation	16	26	62,5
- Consommations intermédiaires	1 595	1 949	22,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	279	364	30,5
+ Subventions d'exploitations	59	43	-27,1
- Frais de personnel	265	299	12,8
- Impôts et taxes sur la production	15	12	-20,0
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	58	96	65,5
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	15,0	15,9	0,9
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	95,0	82,1	-12,8
Marge brute (EBE / VA)	20,8	26,4	5,6
Capacité d'autofinancement / VA	14,3	21,7	7,4
Autofinancement / VA	4,3	13,2	8,9

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

En 2009, ce secteur regroupe dans un peu plus de 8 000 entreprises les activités des **services de sécurité privée** (80.10Z), celles des **systèmes électroniques** liés à la sécurité (80.20Z) ainsi que les **services d'enquête** (80.30Z).

Son chiffre d'affaires s'établit à 7,6 milliards d'euros, en légère baisse sur 2008 (- 1,5 %). La production suit la même tendance (- 1,6 %). Bien que les dépenses liées à la sécurité soient généralement difficilement évitables, l'ampleur de la crise économique et les défaillances d'entreprises ont entraîné une baisse de la demande. La surveillance humaine (transport de fonds, gardiennage, protection rapprochée...), qui représente plus de la moitié du chiffre d'affaires du secteur, est la plus affectée. Sur le segment dit « électronique » (systèmes d'alarmes, d'accès, télé et audio-surveillance...), seule la télésurveillance résidentielle poursuit sa progression.

Le taux de marge reste quasiment stable (à 4,5 % en 2009) malgré la pression de la concurrence toujours vive. Les faibles barrières à l'entrée du secteur ont permis d'augmenter le nombre de structures de 50 % depuis 2000. Ce nombre s'est stabilisé en 2009 : outre les conditions économiques moins favorables, les dispositions plus rigoureuses en vigueur depuis le 1^{er} janvier 2008 (imposant que tout nouveau salarié justifie d'un Certificat de Qualification Professionnelle) rendent moins aisée la création d'entreprises dans ce secteur.

Le secteur est concentré et peu diversifié. Les sociétés de moins de 10 salariés en constituent le plus grand nombre, mais ne contribuent que faiblement à son chiffre d'affaires. Les ventes sont essentiellement réalisées par les filiales des grands groupes étrangers et français qui se partagent l'essentiel du marché. Les recettes proviennent à 95 % des activités principales.

Les activités de sécurité privée dominent le secteur. Elles représentent 85 % des entreprises et 80 % du chiffre d'affaires. Service de surveillance humaine, quelquefois complémentaire des systèmes électroniques, il s'adresse aux entreprises mais aussi aux pouvoirs publics et aux particuliers. Ses

principaux clients sont recrutés dans les secteurs de l'industrie, du commerce ou des banques (à plus de 80 %), mais il est aussi présent dans les bâtiments publics (gares, aéroports, stades....)

Les activités liées aux systèmes électroniques proposent 4 principaux équipements en complément des services de sécurité : les alarmes anti-intrusion et anti-feu, renouvelées en permanence par les avancées technologiques ; la télésurveillance et vidéo surveillance, tirées notamment par la demande des localités. Les ventes vont pour 60 % aux entreprises, 10 % aux administrations et 30 % aux particuliers.

Les activités d'enquêtes restent un segment marginal du secteur avec seulement 480 entreprises à caractère individuel : enquêteurs privés ou détectives recrutent trois quarts de leur clientèle dans le monde des entreprises et un quart parmi les particuliers.

Compte de résultat	Millions d'euros		
Niveau G : GN80Z	2008	2009	Δ en %
Enquêtes et sécurité			
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	7 694	7 579	-1,5
Ventes de marchandises	131	137	4,6
- Coût d'achat des marchandises	75	70	-6,7
= Marge commerciale	56	67	19,6
+ Production vendue de biens et services	7 563	7 442	-1,6
+ Production stockée et immobilisée	21	25	19,0
= Production totale	7 640	7 534	-1,4
+ Autres produits d'exploitation	32	25	-21,9
- Autres charges d'exploitation	80	79	-1,3
- Consommations intermédiaires	2 456	2 344	-4,6
= Valeur ajoutée brute (VA)	5 136	5 136	0,0
+ Subventions d'exploitations	25	22	-12,0
- Frais de personnel	4 723	4 728	0,1
- Impôts et taxes sur la production	201	200	-0,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	237	230	-3,0
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	67,2	68,2	0,9
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	92,0	92,1	0,1
Marge brute (EBE / VA)	4,6	4,5	-0,1
Capacité d'autofinancement / VA	2,3	2,6	0,3
Autofinancement / VA	0,2	0,6	0,4

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Services relatifs aux bâtiments et aménagement paysager

Les **services relatifs aux bâtiments et aménagement paysager** regroupent environ 49 000 sociétés non financières et entrepreneurs individuels. Les **activités de soutien** (81.10Z), combinaison de nettoyage intérieur, de gardiennage et de sécurité occupent 3 000 salariés. Le **nettoyage industriel courant ou spécialisé** (81.21Z, 22Z, 29Z) en emploie 375 000, avec une population d'entreprises très différentes, allant de petites sociétés de nettoyage des locaux jusqu'à de grands groupes qui proposent une large gamme de services. En effet, outre le nettoyage courant des bâtiments, le nettoyage industriel comprend l'entretien des machines et sites de production, le nettoyage spécialisé dans les laboratoires ou hôpitaux, ainsi que des opérations spécifiques (désinfection, désinsectisation, ...). De leur côté, les **services d'aménagement paysager** (81.30Z) rassemblent 80 000 actifs dans des unités majoritairement individuelles.

En 2009, en dépit de la récession, ces activités résistent : leur chiffre d'affaires est en hausse de 1,9 % par rapport à 2008 et il frôle les 17 milliards d'euros. Néanmoins, le dynamisme soutenu de ce secteur qu'on observe depuis 2000, alimenté notamment par la tendance à l'externalisation des fonctions supports, se tasse. Les services d'aménagement paysager, qui réalisent 30 % du chiffre d'affaires, profitent toujours de l'engouement de la population pour l'environnement et de la politique de développement des espaces verts. Le nettoyage, par contre, est pénalisé par le ralentissement du mouvement d'externalisation et la politique de réduction des coûts des entreprises clientes. Les consommations

intermédiaires du secteur progressent au même rythme que la production (+ 2 %), ce qui permet de maintenir le taux de valeur ajoutée. Cependant, la hausse des frais de personnel (+ 3,3 %) entraîne une baisse d'un point du taux de marge, de 12,6 % en 2008 à 11,6 % en 2009.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GN81Z Services relatifs aux bâtiments et aménagement paysager	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	16 642	16 962	1,9
Ventes de marchandises	406	229	-43,6
- Coût d'achat des marchandises	248	131	-47,2
= Marge commerciale	158	98	-38,0
+ Production vendue de biens et services	16 236	16 733	3,1
+ Production stockée et immobilisée	114	19	-83,3
= Production totale	16 508	16 850	2,1
+ Autres produits d'exploitation	72	67	-6,9
- Autres charges d'exploitation	80	87	8,7
- Consommations intermédiaires	5 761	5 876	2,0
= Valeur ajoutée brute (VA)	10 739	10 954	2,0
+ Subventions d'exploitations	58	64	10,3
- Frais de personnel	9 002	9 295	3,3
- Impôts et taxes sur la production	440	450	2,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 355	1 273	-6,1
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	65,1	65,0	0,0
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	83,8	84,9	1,0
Marge brute (EBE / VA)	12,6	11,6	-1,0
Capacité d'autofinancement / VA	10,8	10,0	-0,8
Autofinancement / VA	7,6	7,2	-0,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Activités administratives et autres activités de soutien aux entreprises

En 2009, « **Les activités administratives et autres activités de soutien aux entreprises** » emploient plus de 195 000 salariés (équivalent temps plein) dans 39 000 entreprises et réalisent un chiffre d'affaires de 33,9 milliards d'euros. Elles couvrent un large éventail d'activités et des prestations de services assez hétérogènes : **activités combinées de bureau** (82.11Z), ainsi que **photocopie et préparation de documents** (82.19Z) ; **centres d'appel** (82.20Z) ; **organisation de salons professionnels et congrès** (82.30Z) ; **activités de soutien aux entreprises non comprises ailleurs**. Ce dernier secteur regroupe lui-même des activités aussi diverses que celles des agences de recouvrement et des sociétés d'information financière (82.91Z) ; du conditionnement (82.92Z) ou des autres activités de soutien plus particulières : services de sous-tirage, codages, impression de code-barres, de saisie, de collecte, d'activités de commissaires-priseurs...(82.99Z)

Le chiffre d'affaires d'ensemble du secteur baisse (- 7,4 %) en 2009 par rapport à 2008 et le nombre d'entreprises diminue (- 8,2 %). La production totale décroît un peu moins (-5,1 %) et la contraction des consommations intermédiaires (- 5,7 %) permet de stabiliser la valeur ajoutée (+ 0,3 %). La diminution des frais de personnel (- 2,5 %) entraîne un redressement de 2,7 points du taux de marge brute, qui s'établit à 17,5 % en 2009.

Les *activités administratives* (HN82Z1) ne représentent qu'une petite partie du secteur : environ 11 % de ses salariés (équivalent temps plein) et moins de 10 % de son chiffre d'affaires. Ils sont surtout fournis par des professions libérales et des artisans. En 2009, leur chiffre d'affaires baisse (- 5,2 %), ainsi que leur production (- 4,2 %).

Les *activités des centres d'appels* (HN82Z2) constituent une filière dynamique mais à faible rentabilité, du fait de l'atomicité du marché et de l'homogénéité de l'offre. Sous-traitants

d'entreprises pour la réception ou l'émission d'appels, ces prestataires souffrent de la concurrence et de la pression des donneurs d'ordres : bien que le volume de leur production croisse fortement, les prix chutent. Beaucoup sont ainsi tentés de délocaliser à l'étranger leurs postes de téléopérateurs (emplois offshore) : actuellement, la plupart des acteurs de ce secteur ont entre 20 et 50 % de leur parc à l'étranger. En 2009, leur chiffre d'affaires baisse (- 3,3 %) par rapport à 2008 ainsi que leur excédent brut d'exploitation (- 7,9 %), en raison du poids des frais de personnel (90 % de la valeur ajoutée).

Les acteurs de *l'organisation de salons professionnels et congrès* (HN82Z3) ont aussi souffert de la crise : en 2009, leur chiffre d'affaires diminue (- 8,7%) et leur marge brute perd 3 points. Les trois grandes activités - gestion de sites, organisation de foires et salons et prestations de services - reculent simultanément. La présence des exposants, la surface des stands, ainsi que le nombre des visiteurs se réduisent. Toutefois, cet outil de communication reste moins touché que les autres médias et garde ses atouts particuliers, dont l'attraction géographique de Paris.

Les *autres activités de soutien aux entreprises* (HN82Z4) représentent l'essentiel du secteur : plus des trois quarts du chiffre d'affaires et 60 % des emplois. Ces activités remplissent des fonctions multiples et diverses : le recouvrement des créances associé à l'information financière des entreprises compte près de 3 500 agences et joue un rôle économique important ; le conditionnement emploie plus de 15 000 salariés (équivalent temps plein) pour la mise en bouteilles et l'emballage, notamment des préparations pharmaceutiques. Ces activités, qui représentent plus de 26 000 entreprises et 126 000 salariés (équivalent-temps plein), ont réalisé en 2009 un chiffre d'affaires de 26 milliards d'euros, en baisse (- 7,8 %) par rapport à 2008.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GN822 Activités administratives et autres activités de soutien aux entreprises	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	36 682	33 984	-7,4
Ventes de marchandises	2 244	1 046	-53,4
- Coût d'achat des marchandises	1 773	818	-53,9
= Marge commerciale	471	228	-51,6
+ Production vendue de biens et services	34 438	32 938	-4,4
+ Production stockée et immobilisée	292	245	-16,1
= Production totale	35 201	33 411	-5,1
+ Autres produits d'exploitation	879	1 248	42,0
- Autres charges d'exploitation	591	445	-24,7
- Consommations intermédiaires	22 990	21 682	-5,7
= Valeur ajoutée brute (VA)	12 499	12 532	0,3
+ Subventions d'exploitations	173	217	25,4
- Frais de personnel	10 019	9 771	-2,5
- Impôts et taxes sur la production	798	781	-2,1
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 855	2 197	18,4
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	35,5	37,5	2,0
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	80,2	78,0	-2,2
Marge brute (EBE / VA)	14,8	17,5	2,7
Capacité d'autofinancement / VA	53,7	19,1	-34,6
Autofinancement / VA	36,3	12,3	-24,0

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HN8221 Activités administratives	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	3 186	3 020	-5,2
Ventes de marchandises	139	101	-27,3
- Coût d'achat des marchandises	80	72	-10,0
= Marge commerciale	59	29	-50,8
+ Production vendue de biens et services	3 047	2 919	-4,2
+ Production stockée et immobilisée	-16	2	-112,5
= Production totale	3 090	2 950	-4,5
+ Autres produits d'exploitation	52	53	1,9
- Autres charges d'exploitation	55	41	-25,5
- Consommations intermédiaires	1 712	1 620	-5,4
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 375	1 342	-2,4
+ Subventions d'exploitations	5	10	100,0
- Frais de personnel	1 094	1 037	-5,2
- Impôts et taxes sur la production	81	80	-1,2
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	205	235	14,6
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	44,5	45,5	1,0
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	79,6	77,3	-2,3
Marge brute (EBE / VA)	14,9	17,5	2,6
Capacité d'autofinancement / VA	24,4	16,0	-8,4
Autofinancement / VA	15,2	11,6	-3,7

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HN8222 Activités des centres d'appels	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	2 427	2 346	-3,3
Ventes de marchandises	48	13	-72,9
- Coût d'achat des marchandises	37	9	-75,7
= Marge commerciale	11	4	-63,6
+ Production vendue de biens et services	2 379	2 333	-1,9
+ Production stockée et immobilisée	2	2	0,0
= Production totale	2 392	2 339	-2,2
+ Autres produits d'exploitation	10	20	100,0
- Autres charges d'exploitation	8	7	-12,5
- Consommations intermédiaires	1 121	966	-13,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 273	1 386	8,9
+ Subventions d'exploitations	6	7	16,7
- Frais de personnel	1 142	1 257	10,1
- Impôts et taxes sur la production	61	66	8,2
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	76	70	-7,9
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	53,2	59,3	6,0
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	89,7	90,7	1,0
Marge brute (EBE / VA)	6,0	5,1	-0,9
Capacité d'autofinancement / VA	9,4	6,5	-2,9
Autofinancement / VA	6,8	3,0	-3,7

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HN8223 Organisation de salons professionnels et congrès	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	2 928	2 673	-8,7
Ventes de marchandises	33	9	-72,7
- Coût d'achat des marchandises	30	12	-60,0
= Marge commerciale	3	-3	-200,0
+ Production vendue de biens et services	2 895	2 664	-8,0
+ Production stockée et immobilisée	5	-6	-220,0
= Production totale	2 903	2 655	-8,5
+ Autres produits d'exploitation	47	103	119,1
- Autres charges d'exploitation	122	99	-18,9
- Consommations intermédiaires	2 015	1 825	-9,4
= Valeur ajoutée brute (VA)	813	834	2,6
+ Subventions d'exploitations	29	27	-6,9
- Frais de personnel	526	565	7,4
- Impôts et taxes sur la production	43	42	-2,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	273	254	-7,0
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	28,0	31,4	3,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	64,7	67,8	3,1
Marge brute (EBE / VA)	33,6	30,5	-3,1
Capacité d'autofinancement / VA	33,3	25,5	-7,8
Autofinancement / VA	18,0	7,4	-10,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HN82Z4 Activités de soutien aux entreprises n.c.a.	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	28 141	25 945	-7,8
Ventes de marchandises	2 024	923	-54,4
- Coût d'achat des marchandises	1 626	725	-55,4
= Marge commerciale	398	198	-50,3
+ Production vendue de biens et services	26 117	25 022	-4,2
+ Production stockée et immobilisée	301	247	-17,9
= Production totale	26 816	25 467	-5,0
+ Autres produits d'exploitation	770	1 072	39,2
- Autres charges d'exploitation	406	298	-26,6
- Consommations intermédiaires	18 142	17 271	-4,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	9 038	8 970	-0,8
+ Subventions d'exploitations	133	173	30,1
- Frais de personnel	7 257	6 912	-4,8
- Impôts et taxes sur la production	613	593	-3,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	1 301	1 638	25,9
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	33,7	35,2	1,5
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	80,3	77,1	-3,2
Marge brute (EBE / VA)	14,4	18,3	3,9
Capacité d'autofinancement / VA	66,2	20,9	-45,3
Autofinancement / VA	45,4	14,3	-31,1

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Activités créatives, artistiques et de spectacle marchandes

Le chiffre d'affaires des **activités créatives, artistiques et de spectacle marchandes** diminue (- 12,4 %) en 2009. Les ventes de marchandises, qui contribuent à un dixième du chiffre d'affaires, et les ventes de biens et services diminuent dans la même proportion. Mais la forte chute du coût d'achat des marchandises entraîne une augmentation de moitié de la marge commerciale.

Les consommations intermédiaires diminuent moins que le chiffre d'affaire (- 10 %), ce qui réduit la valeur ajoutée (- 14 %).

Malgré la baisse du chiffre d'affaires, les frais de personnel augmentent (+ 2,5 %), générant un effondrement de l'excédent brut d'exploitation (- 49,3 %). Le taux de marge brute perd 13 points et se situe à 18,4 %.

Compte de résultat

Millions d'euros

Niveau G : GR90M Activités créatives, artistiques et de spectacle, marchandes	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	5 326	4 663	-12,4
Ventes de marchandises	609	540	-11,3
- Coût d'achat des marchandises	515	397	-22,9
= Marge commerciale	94	143	52,1
+ Production vendue de biens et services	4 717	4 123	-12,6
+ Production stockée et immobilisée	35	28	-20,0
= Production totale	4 846	4 294	-11,4
+ Autres produits d'exploitation	98	82	-16,3
- Autres charges d'exploitation	189	173	-8,5
- Consommations intermédiaires	2 857	2 571	-10,0
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 898	1 632	-14,0
+ Subventions d'exploitations	238	241	1,3
- Frais de personnel	1 422	1 457	2,5
- Impôts et taxes sur la production	122	116	-4,9
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	592	300	-49,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	39,2	38,0	-1,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	74,9	89,3	14,4
Marge brute (EBE / VA)	31,2	18,4	-12,8
Capacité d'autofinancement / VA	29,2	17,0	-12,3
Autofinancement / VA	24,7	12,2	-12,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Bibliothèques, archives, musées et autres activités culturelles marchandes

Le secteur des **bibliothèques, archives, musées et autres activités culturelles marchandes** enregistre de meilleurs résultats que la moyenne des services marchands, avec un chiffre d'affaires en hausse de 4,8 %. Avec un budget écorné par la crise, les ménages ont pu se reporter sur ces activités, moins coûteuses que d'autres activités de loisirs.

Les ventes de marchandises représentent 18 % du chiffre d'affaires ; elles sont stables en 2009. Les consommations intermédiaires augmentent dans les mêmes proportions que la production (+ 6,9 %), ce qui favorise la hausse de la valeur ajoutée (+ 6,4 %). Les frais de personnel, relativement élevés dans ce secteur (38 % du chiffre d'affaires), augmentent seulement de 3,5 %. L'excédent brut d'exploitation est ainsi de + 11 % supérieur à celui de 2008.

Compte de résultat

Millions d'euros

Niveau G : GR91M Bibliothèques, archives, musées et autres activités culturelles, marchandes	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	460	482	4,8
Ventes de marchandises	84	85	1,2
- Coût d'achat des marchandises	38	32	-15,8
= Marge commerciale	46	53	15,2
+ Production vendue de biens et services	376	397	5,6
+ Production stockée et immobilisée	4	4	0,0
= Production totale	426	454	6,6
+ Autres produits d'exploitation	9	9	0,0
- Autres charges d'exploitation	26	27	3,8
- Consommations intermédiaires	174	186	6,9
= Valeur ajoutée brute (VA)	235	250	6,4
+ Subventions d'exploitations	25	23	-8,0
- Frais de personnel	172	178	3,5
- Impôts et taxes sur la production	15	14	-6,7
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	73	81	11,0
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	55,2	55,1	-0,1
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	73,2	71,2	-2,0
Marge brute (EBE / VA)	31,1	32,4	1,3
Capacité d'autofinancement / VA	25,1	24,8	-0,3
Autofinancement / VA	19,2	17,6	-1,6

Source : Insee, comptes des secteurs des services

Organisation de jeux de hasard et d'argent

En 2009, le chiffre d'affaires* du secteur des **jeux de hasard et d'argent** est de 11,5 milliards d'euros, en hausse de + 5,4 % par rapport à 2008. Le secteur est très hétérogène : la Française Des Jeux enregistre une nette augmentation de son chiffre d'affaires, alors que l'activité du Pari Mutuel Urbain est plus mitigée, et que celle des casinos est en recul.

Les dépenses de consommations intermédiaires, qui absorbent 90 % du chiffre d'affaires, sont en forte hausse en 2009, ce qui explique le recul de la valeur ajoutée (- 8,8 %). Le poids des frais de personnel dans la valeur ajoutée augmente de 6,6 points et entraîne une chute de l'excédent brut d'exploitation (- 26,1 %).

* dans ce secteur le chiffre d'affaires est calculé comme le montant total des mises moins les gains reversés aux joueurs.

Compte de résultat

Millions d'euros

Niveau G : GR92Z Organisation de jeux de hasard et d'argent	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	10 822	11 405	5,4
Ventes de marchandises	80	48	-40,0
- Coût d'achat des marchandises	72	36	-50,0
= Marge commerciale	8	12	50,0
+ Production vendue de biens et services	10 742	11 357	5,7
+ Production stockée et immobilisée	5	11	120,0
= Production totale	10 755	11 380	5,8
+ Autres produits d'exploitation	44	41	-6,8
- Autres charges d'exploitation	62	55	-11,3
- Consommations intermédiaires	9 504	10 242	7,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 233	1 124	-8,8
+ Subventions d'exploitations	15	9	-40,0
- Frais de personnel	702	714	1,7
- Impôts et taxes sur la production	97	87	-10,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	449	332	-26,1
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	11,5	9,9	-1,6
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	56,9	63,5	6,6
Marge brute (EBE / VA)	36,4	29,5	-6,9
Capacité d'autofinancement / VA	29,4	20,7	-8,6
Autofinancement / VA	3,3	3,2	-0,1

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Activités sportives, récréatives et de loisirs

Le chiffre d'affaire des **activités sportives, récréatives et de loisirs** est en légère hausse en 2009 (+ 1,2 %).

Le chiffre d'affaires des activités liées au sport croît légèrement (+ 1,5 %) en 2009. Cependant, la forte hausse des consommations intermédiaires (+ 12,7 %) se traduit par un recul de la valeur ajoutée (- 5,5 %). L'alourdissement des frais de personnel et des impôts provoque l'effondrement de l'excédent brut d'exploitation (- 80,5 %).

Les clubs sportifs sont dans l'ensemble touchés par la crise : la contraction de la demande des ménages pèse sur les ventes de places dans les stades, tandis que le sponsoring est affecté par la baisse des dépenses de communication des entreprises. En revanche, les centres de culture physique et autres activités liées au sport bénéficient toujours de l'engouement des ménages.

Le chiffre d'affaires des autres activités récréatives et de loisirs, principalement les parcs d'attraction et parcs à thème, augmente de + 0,7 % en 2009. Globalement, les ménages se sont plus déplacés dans les parcs d'attraction mais y ont moins dépensé. Les plus gros acteurs du secteur (Eurodisney, le Futuroscope, le Parc Astérix, le musée Grévin) ont ainsi bénéficié d'une hausse de fréquentation.

Les ventes de marchandises, notamment de produits dérivés, qui occupent une place importante dans le chiffre d'affaires de ce

secteur (13 %), sont en retrait. Avec la hausse des frais de personnel et des impôts, l'excédent brut d'exploitation dégagé par les entreprises du secteur est en repli (- 6 %).

Compte de résultat Millions d'euros

Niveau G : GR93M Activités sportives, récréatives et de loisirs (marchandes)	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	6 927	7 011	1,2
Ventes de marchandises	669	609	NS
- Coût d'achat des marchandises	1 112	277	NS
= Marge commerciale	-443	332	NS
+ Production vendue de biens et services	6 258	6 402	2,3
+ Production stockée et immobilisée	90	92	2,2
= Production totale	5 905	6 826	15,6
+ Autres produits d'exploitation	398	325	-18,3
- Autres charges d'exploitation	280	267	-4,6
- Consommations intermédiaires	3 107	4 049	30,3
= Valeur ajoutée brute (VA)	2 916	2 835	-2,8
+ Subventions d'exploitations	207	190	-8,2
- Frais de personnel	2 455	2 574	4,8
- Impôts et taxes sur la production	250	257	2,8
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	418	194	-53,6
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	49,4	41,5	-7,9
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	84,2	90,8	6,6
Marge brute (EBE / VA)	14,3	6,8	-7,5
Capacité d'autofinancement / VA	12,8	6,6	-6,3
Autofinancement / VA	10,4	5,0	-5,4

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HR93M1 Activités liées au sport (marchandes)	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	4 204	4 268	1,5
Ventes de marchandises	245	239	NS
- Coût d'achat des marchandises	323	135	NS
= Marge commerciale	-78	104	NS
+ Production vendue de biens et services	3 959	4 029	1,8
+ Production stockée et immobilisée	22	10	-54,5
= Production totale	3 903	4 143	6,1
+ Autres produits d'exploitation	343	274	-20,1
- Autres charges d'exploitation	182	165	-9,3
- Consommations intermédiaires	2 254	2 541	12,7
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 810	1 711	-5,5
+ Subventions d'exploitations	185	167	-9,7
- Frais de personnel	1 566	1 659	5,9
- Impôts et taxes sur la production	162	167	3,1
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	267	52	-80,5
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	46,4	41,3	-5,1
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	86,5	97,0	10,4
Marge brute (EBE / VA)	14,8	3,0	-11,7
Capacité d'autofinancement / VA	12,4	4,2	-8,3
Autofinancement / VA	9,2	2,6	-6,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HR93M2 Autres activités récréatives et de loisirs (marchandes)	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	2 723	2 743	0,7
Ventes de marchandises	424	370	- NS
- Coût d'achat des marchandises	789	142	NS
= Marge commerciale	-365	228	NS
+ Production vendue de biens et services	2 299	2 373	3,2
+ Production stockée et immobilisée	68	82	20,6
= Production totale	2 002	2 683	34,0
+ Autres produits d'exploitation	55	51	-7,3
- Autres charges d'exploitation	98	102	4,1
- Consommations intermédiaires	853	1 508	76,8
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 106	1 124	1,6
+ Subventions d'exploitations	22	23	4,5
- Frais de personnel	889	915	2,9
- Impôts et taxes sur la production	88	90	2,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	151	142	-6,0
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	55,2	41,9	-13,4
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	80,4	81,4	1,0
Marge brute (EBE / VA)	13,7	12,6	-1,0
Capacité d'autofinancement / VA	13,5	10,2	-3,2
Autofinancement / VA	12,3	8,5	-3,8

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Réparation d'ordinateurs et de biens personnels et domestiques

En 2009, la **Réparation d'ordinateurs et de biens personnels et domestiques** réalise un chiffre d'affaires de 7,3 milliards d'euros, en augmentation de + 2,7 % par rapport à 2008. La production vendue de biens et services, qui représente les deux tiers du chiffre d'affaires, est dynamique et croît de + 3,4 %. La marge dégagée sur les ventes de marchandises est néanmoins en baisse, et la production totale n'augmente que de 1,6 %. Les consommations intermédiaires, qui représentent plus de la moitié de la production, sont en hausse de 8,5 %, ce qui entraîne une baisse marquée de la valeur ajoutée (- 5,4 %). Les frais de personnel reculent moins fortement (- 3,5 %). Il en résulte que la rémunération du travail atteint 81,8 % de la valeur ajoutée, soit + 1,6 point. Au final, l'excédent brut d'exploitation baisse (- 17,7 %) et le taux de marge brute perd 2 points.

Compte de résultat

Millions d'euros

Niveau G : GS95Z Réparation d'ordinateurs et de biens personnels et domestiques	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	7 114	7 307	2,7
Ventes de marchandises	2 328	2 358	1,3
- Coût d'achat des marchandises	1 728	1 833	6,1
= Marge commerciale	600	525	-12,5
+ Production vendue de biens et services	4 786	4 949	3,4
+ Production stockée et immobilisée	15	11	-26,7
= Production totale	5 401	5 485	1,6
+ Autres produits d'exploitation	45	55	22,2
- Autres charges d'exploitation	46	69	50,0
- Consommations intermédiaires	2 606	2 828	8,5
= Valeur ajoutée brute (VA)	2 794	2 643	-5,4
+ Subventions d'exploitations	19	10	-47,4
- Frais de personnel	2 239	2 161	-3,5
- Impôts et taxes sur la production	139	134	-3,6
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	435	358	-17,7
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	51,7	48,2	-3,5
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	80,1	81,8	1,6
Marge brute (EBE / VA)	15,6	13,6	-2,0
Capacité d'autofinancement / VA	12,8	11,3	-1,5
Autofinancement / VA	9,9	7,2	-2,8

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

En 2009, le secteur des **autres services personnels** génère 13,0 milliards d'euros de chiffre d'affaires, en baisse légère par rapport à 2008 (- 1,9 %). Ce recul limité tient à la bonne tenue de la coiffure (44,2 % du total), dont le chiffre d'affaires augmente de + 2,4 %, et, dans une moindre mesure, à la hausse de + 3,0 % des soins de beauté (11,2 % du total). En termes de production, seule l'activité de la coiffure augmente (8 %). La production est en net recul dans toutes les autres activités du secteur, notamment les services funéraires (- 9,4 %) et la blanchisserie-teinturerie (- 6,9 %). La production totale baisse ainsi (- 1 %), tandis que les consommations intermédiaires augmentent de + 1,3 %. Il en résulte un fléchissement de la valeur ajoutée (VA) du secteur (- 2,4 %), mais avec de fortes disparités entre les différentes activités. La chute est marquée dans la blanchisserie-teinturerie (- 20,0 %), ainsi que dans les services funéraires (- 16,3 %). À l'inverse, la valeur ajoutée augmente de + 14,1 % dans la coiffure. La croissance de l'activité y soutient l'emploi et les rémunérations : les frais de personnel dans la coiffure augmentent de + 17,2 %, alors qu'ils baissent dans toutes les autres activités du secteur, en particulier les services funéraires (- 9,8 %), et les soins de beauté (- 5,5 %). Du fait que les frais de personnel de la coiffure représentent 49 % des frais de personnel totaux du secteur, ces

derniers augmentent de + 4,0 %. L'effet de ciseau entre l'évolution de la VA et celle des frais de personnel entraîne une chute (- 19,3 %) de l'exédent brut d'exploitation (EBE) du secteur des Autres services personnels. Cette chute atteint - 49 % dans la blanchisserie-teinturerie, - 37 % dans les services funéraires. Seul l'EBE de la coiffure évolue positivement avec + 7,6 %.

Le taux de valeur ajoutée (part de la VA dans la production), qui mesure le poids des consommations intermédiaires baisse de moins d'un point sur l'ensemble du secteur, de 60,6 % en 2008 à 59,7 % en 2009. Néanmoins, il recule fortement dans la blanchisserie-teinturerie (- 8,2 points) et les services funéraires (- 6,5 points). A contrario, le taux de valeur ajoutée de la coiffure croît de 5 points, de 60,8 % à 65,8 %. La rémunération du travail (part des frais de personnel dans la VA) augmente globalement de 4,5 points, passant de 68,8 % à 73,3 %. La hausse de la part des frais de personnel dans la VA est particulièrement forte dans la blanchisserie-teinturerie (11,9 points) en raison du fort recul de la VA. Le taux de marge brute (part de l'EBE dans la VA) est en repli dans tout le secteur, notamment dans la blanchisserie-teinturerie (- 12,8 points), et les services funéraires (- 6,4 points).

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau G : GS96Z Autres services personnels	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	13 272	13 026	-1,9
Ventes de marchandises	1 251	1 023	-18,2
- Coût d'achat des marchandises	704	577	-18,0
= Marge commerciale	547	446	-18,5
+ Production vendue de biens et services	12 021	12 003	-0,1
+ Production stockée et immobilisée	35	32	-8,6
= Production totale	12 603	12 481	-1,0
+ Autres produits d'exploitation	135	140	3,7
- Autres charges d'exploitation	136	140	2,9
- Consommations intermédiaires	4 963	5 029	1,3
= Valeur ajoutée brute (VA)	7 639	7 452	-2,4
+ Subventions d'exploitations	66	71	7,6
- Frais de personnel	5 257	5 466	4,0
- Impôts et taxes sur la production	390	396	1,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	2 058	1 661	-19,3
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	60,6	59,7	-0,9
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	68,8	73,4	4,5
Marge brute (EBE / VA)	26,9	22,3	-4,7
Capacité d'autofinancement / VA	25,5	22,5	-2,9
Autofinancement / VA	23,2	19,1	-4,1

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HS96Z1 Blanchisserie - teinturerie	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	2 424	2 174	-10,3
Ventes de marchandises	105	14	-86,7
- Coût d'achat des marchandises	65	8	-87,7
= Marge commerciale	40	6	-85,0
+ Production vendue de biens et services	2 319	2 160	-6,9
+ Production stockée et immobilisée	9	8	-11,1
= Production totale	2 368	2 174	-8,2
+ Autres produits d'exploitation	30	30	0,0
- Autres charges d'exploitation	32	29	-9,4
- Consommations intermédiaires	852	964	13,1
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 514	1 211	-20,0
+ Subventions d'exploitations	5	8	60,0
- Frais de personnel	899	863	-4,0
- Impôts et taxes sur la production	83	82	-1,2
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	537	274	-49,0
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	63,9	55,7	-8,2
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	59,4	71,3	11,9
Marge brute (EBE / VA)	35,5	22,6	-12,8
Capacité d'autofinancement / VA	32,8	23,9	-9,0
Autofinancement / VA	31,4	12,4	-19,0

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HS96Z2 Coiffure	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	5 618	5 755	2,4
Ventes de marchandises	556	286	-48,6
- Coût d'achat des marchandises	317	164	-48,3
= Marge commerciale	239	122	-49,0
+ Production vendue de biens et services	5 062	5 469	8,0
+ Production stockée et immobilisée	14	11	-21,4
= Production totale	5 315	5 602	5,4
+ Autres produits d'exploitation	58	69	19,0
- Autres charges d'exploitation	50	45	-10,0
- Consommations intermédiaires	2 093	1 941	-7,3
= Valeur ajoutée brute (VA)	3 230	3 685	14,1
+ Subventions d'exploitations	31	43	38,7
- Frais de personnel	2 293	2 688	17,2
- Impôts et taxes sur la production	154	164	6,5
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	814	876	7,6
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	60,8	65,8	5,0
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	71,0	72,9	2,0
Marge brute (EBE / VA)	25,2	23,8	-1,4
Capacité d'autofinancement / VA	24,7	23,7	-1,1
Autofinancement / VA	23,1	22,6	-0,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HS96Z3 Soins de beauté	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	1 481	1 525	3,0
Ventes de marchandises	207	325	57,0
- Coût d'achat des marchandises	89	190	113,5
= Marge commerciale	118	135	14,4
+ Production vendue de biens et services	1 274	1 200	-5,8
+ Production stockée et immobilisée	3	4	33,3
= Production totale	1 395	1 339	-4,0
+ Autres produits d'exploitation	14	19	35,7
- Autres charges d'exploitation	12	7	-41,7
- Consommations intermédiaires	598	606	1,3
= Valeur ajoutée brute (VA)	799	745	-6,8
+ Subventions d'exploitations	8	8	0,0
- Frais de personnel	563	532	-5,5
- Impôts et taxes sur la production	39	43	10,3
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	205	178	-13,2
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	57,3	55,6	-1,6
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	70,5	71,4	1,0
Marge brute (EBE / VA)	25,7	23,9	-1,8
Capacité d'autofinancement / VA	25,3	34,0	8,7
Autofinancement / VA	23,7	32,9	9,2

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HS96Z4 Services funéraires	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	2 076	2 007	-3,3
Ventes de marchandises	208	315	51,4
- Coût d'achat des marchandises	119	169	42,0
= Marge commerciale	89	146	64,0
+ Production vendue de biens et services	1 868	1 692	-9,4
+ Production stockée et immobilisée	5	2	-60,0
= Production totale	1 962	1 840	-6,2
+ Autres produits d'exploitation	14	7	-50,0
- Autres charges d'exploitation	14	16	14,3
- Consommations intermédiaires	769	832	8,2
= Valeur ajoutée brute (VA)	1 193	999	-16,3
+ Subventions d'exploitations	9	3	-66,7
- Frais de personnel	829	748	-9,8
- Impôts et taxes sur la production	63	58	-7,9
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	310	196	-36,8
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	60,8	54,3	-6,5
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	69,5	74,9	5,4
Marge brute (EBE / VA)	26,0	19,6	-6,4
Capacité d'autofinancement / VA	22,4	12,8	-9,6
Autofinancement / VA	16,6	7,5	-9,1

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

Compte de résultat *Millions d'euros*

Niveau H : HS96Z5 Autres services personnels	2008	2009	Δ en %
Chiffre d'affaires net hors taxes (CA)	1 673	1 565	-6,5
Ventes de marchandises	175	83	-52,6
- Coût d'achat des marchandises	114	46	-59,6
= Marge commerciale	61	37	-39,3
+ Production vendue de biens et services	1 498	1 482	-1,1
+ Production stockée et immobilisée	4	7	75,0
= Production totale	1 563	1 526	-2,4
+ Autres produits d'exploitation	19	15	-21,1
- Autres charges d'exploitation	28	43	53,6
- Consommations intermédiaires	651	686	5,4
= Valeur ajoutée brute (VA)	903	812	-10,1
+ Subventions d'exploitations	13	9	-30,8
- Frais de personnel	673	635	-5,6
- Impôts et taxes sur la production	51	49	-3,9
= Excédent brut d'exploitation (EBE)	192	137	-28,6
RATIOS (en %)			Δ en points
Taux de valeur ajoutée (VA / Production)	57,8	53,2	-4,6
Rémunération du travail (Frais pers / VA)	74,5	78,2	3,7
Marge brute (EBE / VA)	21,3	16,9	-4,4
Capacité d'autofinancement / VA	19,8	16,9	-3,0
Autofinancement / VA	18,2	14,7	-3,5

Source : Insee, comptes des secteurs des services.

LES SERVICES À LA PERSONNE DONNÉES SUR LES PARTICULIERS EMPLOYEURS

Les services à la personne : données sur les particuliers employeurs

Cette partie fournit, pour information, les éléments statistiques annuels diffusables les plus récents sur les particuliers employeurs de services à la personne.

On rappelle que les services à la personne ne sont pas isolés par la nomenclature d'activités NAF 2008. Il ne font pas partie du champ de la commission des comptes des services.

TABEAU 1 : Nombre de salariés des particuliers employeurs par catégorie d'emploi principale

Catégorie d'emploi	Année 2008	Année 2009	Année 2010
Assistants maternels	322 977	331 277	341 775
Au domicile	1 360 831	1 372 424	1 344 117
Total	1 683 808	1 703 701	1 685 892

On utilise le comptage par métier principal : un salarié est comptabilisé dans le métier qui lui rapporte le revenu salarial brut le plus élevé sur l'année.

TABEAU 2 : Nombre d'heures travaillées au domicile des particuliers employeurs par catégorie d'emploi principale

Catégorie d'emploi	Année 2009	Année 2010
Emplois familiaux	515 100 542	499 468 426
Gardes d'enfants à domicile	69 169 331	73 046 713
Total	584 269 873	572 515 139

TABEAU 3 :

	Année 2009	Année 2010
Nombre de particuliers employeurs	3 590 968	3 599 989

Champ :

- Les données ci-dessus couvrent le champ des seuls particuliers employeurs qui passent par l'emploi direct. La partie des services produites par des organismes prestataires ou mandataires (marchand ou non) est exclue.

- Au sein des salariés en emploi direct, on distingue les assistants maternels de ceux qui fournissent un service au domicile du particulier (tableau 1). Parmi ces derniers, on peut séparer les gardes d'enfants à domicile des emplois familiaux (tableau 2). On n'estime pas le nombre d'heures travaillées des assistants maternels, car on ne connaît que les heures par enfant gardé.

Source :

- Données Acoess-Urssaf transmises par la Cnav, déclarations Cesu, DNS paje
- Calculs Insee.

Note :

- Les données 2008 et 2009 sont définitives, les données 2010 sont provisoires.