

## En scène ! Deuxième édition

Quelle contribution du spectacle  
musical et de variété  
à l'économie française en 2016 ?

Octobre 2018

prodiss

EY

Building a better  
working world

# Quelle contribution du spectacle musical et de variété à l'économie française en 2016 ?

2015



► L'étude *En scène !* publiée il y a un an a évalué pour la 1<sup>re</sup> fois :

- la contribution économique du secteur ;
- son impact sur les territoires en tenant compte de son attractivité touristique, son réseau de prestataires et de partenaires techniques et artistiques.

2016

- Un contexte sécuritaire tendu
- Davantage de dates dans les salles de très grande et de très petite capacité ; création de nouveaux festivals
- Un contexte économique plutôt stable en France.



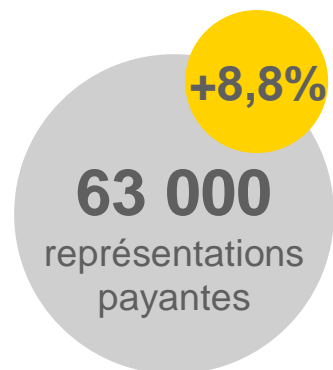
**Quel impact sur la création de richesses, d'emplois, et les contributions fiscales du secteur ?**

## Notre méthodologie

La mise à jour du poids économique du secteur repose sur la même méthodologie utilisée pour l'étude *En Scène !* de 2017, sur la base de données actualisées sur les chiffres de la diffusion, les liasses fiscales des entreprises membres du PRODISS composant l'échantillon de départ de la méthodologie, et des données macro-économiques de l'INSEE mises à jour.

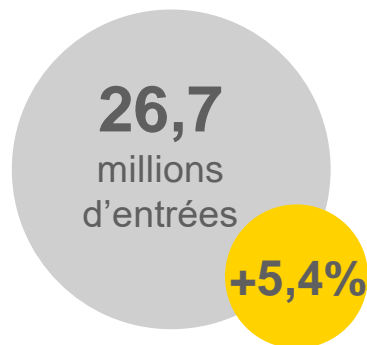
# Le spectacle vivant musical et de variété confirme sa vitalité artistique en 2016

## Une accélération de la création de spectacles



- ▶ **+8,8% en 2016 contre 6,3% / an entre 2012 et 2015**
- ▶ **Des créations de spectacles notamment portées par :**
  - Les salles de plus de 6 000 personnes : 1<sup>ère</sup> année pleine pour l'AccorHotels Arena, dates réalisées dans des stades de plusieurs métropoles françaises...
  - Les salles de moins de 100 personnes

## Un appétit culturel croissant pour le spectacle musical et de variété



- ▶ **+5,4% en 2016, dans la continuité des tendances de croissance observées (+5,7% / an entre 2012 et 2015).**
- ▶ **Une croissance bien plus significative de la demande pour le spectacle musical et de variété que d'autres produits culturels :**



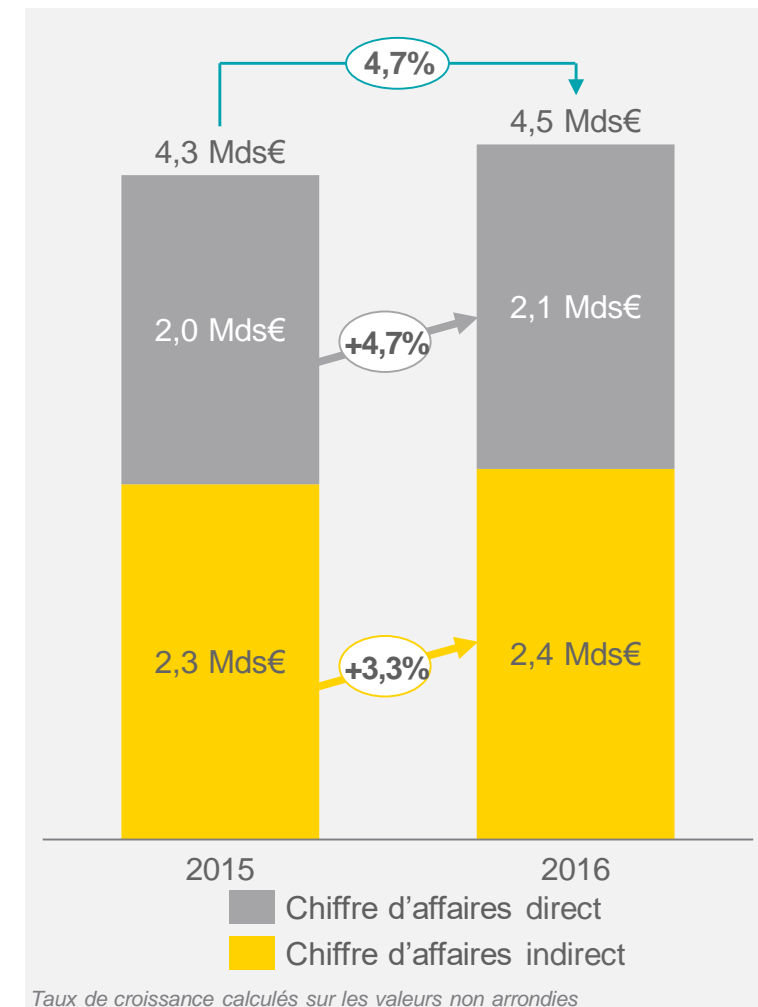
Sources : CNV, chiffres de la diffusion / CNC / Service du livre et de la culture : observatoire du livre

# Un chiffre d'affaires en forte croissance, malgré un léger fléchissement, pour atteindre 4,5 Mds€ en 2016

Une croissance portée par les entreprises du secteur elles-mêmes

Une croissance parmi les plus dynamiques des secteurs culturels

- ▶ Le secteur représente 4,5 Mds€ de chiffre d'affaires en 2016, dont 2,1 Mds€ générés par les entreprises du secteur elles-mêmes (chiffre d'affaires direct).
  - ▶ Un chiffre d'affaires direct supérieur à celui de la radio (1,3 Mds€), se rapprochant de celui du cinéma (2,8 Mds€).
  - ▶ Une tendance de croissance de +3,9% en 2016, supérieure à d'autres secteurs culturels\* :
- |                          |   |                      |   |
|--------------------------|---|----------------------|---|
| Publicité<br>+2,2% / an  |   | Radio<br>-0,5% / an  |   |
| Jeux vidéo<br>+1,0% / an |  | Cinéma<br>-4,1% / an |  |
- ▶ Une croissance portée par la dynamique du cœur du secteur, avec un chiffre d'affaires direct en augmentation de 4,7%.



Sources : CNV, PRODISS, analyse EY / Baromètre ICC 2018 France Créative : INSEE, IREP, Ministère du Budget, CNC, SELL, SNJV

\* La comparaison des filières ne se fait pas à isopérimètre, pour cause de divergences méthodologiques entre les sources mobilisées. Le rapprochement de ces chiffres permet néanmoins d'identifier des grandes tendances en termes de vitesse de croissance, même si une marge d'erreur subsiste.

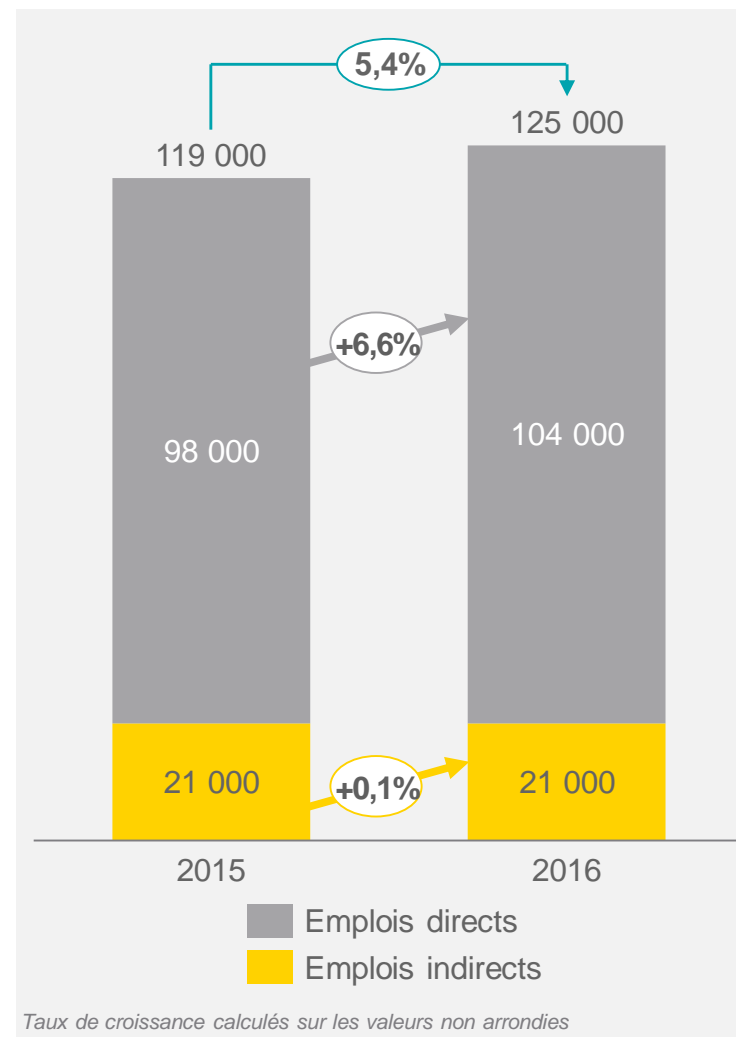
# Avec 6 500 emplois créés en 1 an, le secteur franchit la barre des 100 000 emplois directs en France

**Le secteur embauche directement plus de 100 000 personnes en France**

**Une dynamique d'expansion forte pour un secteur culturel**

- ▶ Le secteur représente plus de 125 000 emplois, dont 83% d'emplois directs.
- ▶ Le nombre d'emplois directs est proche de celui du cinéma (114 000) et supérieur au secteur du livre (68 000), des agences de publicité et de communication (86 000) ou de l'édition de jeux vidéos (2 000)
- ▶ **Une tendance de croissance de +5,4% en 2016, supérieure à d'autres secteurs culturels\* :**

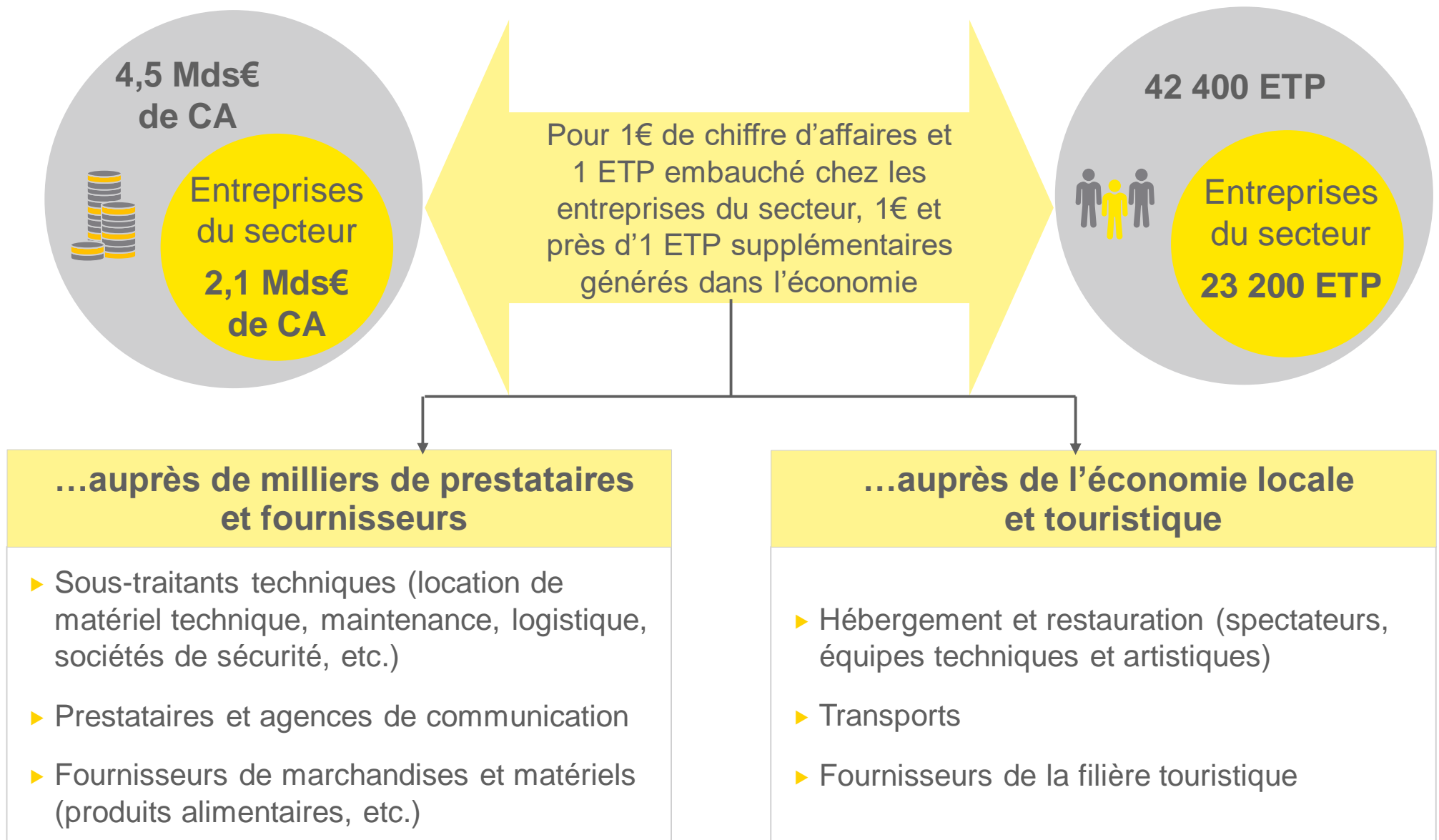
Radio +3,1% / an		Publicité +1,1% / an	
Jeux vidéo +2,5% / an		Cinéma +0,1% / an	



Sources : CNV, PRODISS, analyse EY / Baromètre ICC 2018 France Créative : AUDIENS, SCAM, Xerfi

\* La comparaison des filières ne se fait pas à isopérimètre, pour cause de divergences méthodologiques entre les sources mobilisées. Le rapprochement de ces chiffres permet néanmoins d'identifier des grandes tendances en termes de vitesse de croissance, même si une marge d'erreur subsiste.

# Un double effet de levier en chiffre d'affaires et en emplois



Sources : Données PRODISS et CNV, Analyse EY

# Le spectacle vivant musical et de variété connaît des fragilités économiques et financières persistantes

Un écosystème de PME et de TPE

- ▶ De petites entreprises pouvant parfois connaître des difficultés à absorber des variations fortes de chiffres d'affaires ou de trésorerie :
  - 4 000 TPE / PME réparties sur les 4 grandes activités ;
  - Les  $\frac{3}{4}$  de ces entreprises réalisent un chiffre d'affaires annuel < 1 M€.

Une faible rentabilité par rapport à d'autres secteurs culturels



en 2016, vs 1,4% en 2014

- ▶ Une marge nette négative (-0,2%), bien plus faible que celle de l'ensemble de l'économie (7,4%) ou que d'autres secteurs culturels :
  - Activités cinématographiques, vidéo et de télévision : 3,7% ;
  - Activités d'architecture et d'ingénierie : 4,3% ;
  - Enregistrement sonore et édition musicale : 11,8%

Un équilibre économique complexe à atteindre

- ▶ Des conditions de sécurité et de sûreté générant une augmentation des charges techniques :
  - Des surcoûts et investissements de sécurité estimés à plus de 90 M€ en 2016
  - Des charges d'exploitation techniques, logistiques et de sécurité en croissance de 7% / an pour les festivals entre 2014 et 2016
- ▶ Un prix des billets quasi-stable, limitant les marges de manœuvre des acteurs du secteur : le prix du billet a oscillé de 32 à 34€ entre 2009 et 2016.

Sources : CNV, PRODISS, analyse EY / CNV, chiffres de la diffusion / INSEE-ESANE 2015 / CNV, focus sur les « surcoûts sécurité » des festivals 2015-2016  
\* Rapport entre le résultat net d'une entreprise et son chiffre d'affaires, calculé sur les données disponibles pour 176 entreprises membres du PRODISS

# Le soutien public reste donc indispensable pour maintenir le dynamisme créatif et les projets entrepreneuriaux du secteur

Un montant de subvention publique stable estimé à 221 M€

Une balance nette de contribution toujours positive

Des dispositifs innovants et efficaces pour soutenir la filière

- ▶ **Le soutien des collectivités et de l'Etat prend différentes formes et participe au dynamisme du secteur, via :**
  - des aides à la création artistique, à la formation, à la modernisation et à la construction d'infrastructures ;
  - des aides aux entrepreneurs du spectacle : structuration des entreprises, aide aux entreprises en difficulté, etc.
- ▶ En contrepartie du soutien public des collectivités et de l'Etat, **les contributions générées par la filière** au titre de l'impôt sur les sociétés, des cotisations salariales et patronales et de la TVA **assurent une balance nette de contribution de 90 M€.**
- ▶ **En 2016, le crédit d'impôt spectacle vivant musical ou de variétés nouvellement créé a permis au secteur d'investir 45,6 M€** dans la production d'artistes émergents, notamment au bénéfice des petites structures (ce chiffre est passé à 102 M€ en 2017).
- ▶ **Un fonds d'urgence au spectacle vivant a été mis en place temporairement** à la suite des attentats de novembre 2015 pour venir en aide à certaines entreprises et faire face aux dépenses variables de sécurité.

Sources : CNV / Etude EY sur le crédit d'impôt pour le spectacle vivant, 2018



# Comment inscrire le secteur dans une dynamique de croissance durable dans les 5 prochaines années ?

# 1

**Porter une politique ambitieuse au niveau national**

- ▶ Entériner une politique ambitieuse de soutien avec la définition d'une feuille de route, prévoyant notamment la structuration d'un CNM puissant ;
- ▶ Rassurer les acteurs sur la pérennité des dispositifs de soutien comme le crédit d'impôt pour le spectacle vivant musical ou de variétés.

# 2

**Accompagner les entrepreneurs, les artistes et les professionnels de manière ciblée**

- ▶ Renforcer le soutien aux projets artistiques et à la diversité culturelle ;
- ▶ Accompagner les entreprises du secteur dans leurs transformations économiques ;
- ▶ Poursuivre le soutien à la professionnalisation et à la modernisation du secteur, via la formation continue, l'observation des grandes tendances économiques et des compétences ainsi que le développement à l'international.

# 3

**Faire du spectacle musical un fer de lance de l'attractivité culturelle de la France**

- ▶ Exploiter les marges de progression du secteur à l'export et le rayonnement de la France à l'international, afin de maximiser les retombées économiques du tourisme musical culturel (3% du chiffre d'affaires a été généré par les tournées organisées à l'étranger par les producteurs français de spectacles de musiques actuelles en 2017)
- ▶ Accompagner le développement de la filière dans les territoires.

Sources : Bureau Export, La filière musicale française à l'export - Bilan économique 2017



© 2018 Propriété d'Ernst & Young Consulting  
Cette présentation, à votre usage interne, est indissociable des éléments de contexte qui ont permis de l'établir et des commentaires oraux qui l'accompagnent.

En scène ! La contribution du spectacle musical et de variété à l'économie française – Octobre 2018

## EY | Audit | Conseil | Fiscalité & Droit | Transactions

EY est un des leaders mondiaux de l'audit, du conseil, de la fiscalité et du droit, des transactions. Partout dans le monde, notre expertise et la qualité de nos services contribuent à créer les conditions de la confiance dans l'économie et les marchés financiers. Nous faisons grandir les talents afin qu'ensemble, ils accompagnent les organisations vers une croissance pérenne. C'est ainsi que nous jouons un rôle actif dans la construction d'un monde plus juste et plus équilibré pour nos équipes, nos clients et la société dans son ensemble.

EY désigne l'organisation mondiale et peut faire référence à l'un ou plusieurs des membres d'Ernst & Young Global Limited, dont chacun est une entité juridique distincte. Ernst & Young Global Limited, société britannique à responsabilité limitée par garantie, ne fournit pas de prestations aux clients. Retrouvez plus d'informations sur notre organisation sur [www.ey.com](http://www.ey.com).

© 2018 Ernst & Young Consulting  
Tous droits réservés.

SCORE France  
© Photos : Getty images - Philippe Levy  
ED 0718

Document imprimé conformément à l'engagement d'EY de réduire son empreinte sur l'environnement.

Cette publication a valeur d'information générale et ne saurait se substituer à un conseil professionnel en matière comptable, fiscale ou autre. Pour toute question spécifique, vous devez vous adresser à vos conseillers.

[ey.com/fr](http://ey.com/fr)