



# Situation économique et perspectives de reprise du secteur du spectacle vivant musical et de variété en France

Rapport final

*1<sup>er</sup> décembre 2021*



The better the question. The better the answer.  
The better the world works.



**EY**

Building a better  
working world

# Avant-propos

---

**Les résultats de la présente étude, parue en novembre 2021, doivent être analysés avec précaution au vu de l'évolution toujours très incertaine de la pandémie de Covid-19 en France et à l'étranger.** D'éventuelles nouvelles restrictions sur les lieux culturels changeraient bien évidemment la donne en matière de situation économique et de perspectives de reprise du secteur.

## Les objectifs de l'étude

---

Réalisée à la demande du PRODISS, premier syndicat national du spectacle musical et de variété, cette étude vise à évaluer la situation économique et les perspectives de reprise du secteur en France, trois mois après la réouverture progressive des lieux culturels, qui ont été strictement fermés pendant près de dix mois au total et dont les périodes d'ouverture s'accompagnaient de restrictions sanitaires (limitation des jauges, distanciation sociale, couvre-feu, passe sanitaire). Elle a pour enjeu de restituer une photographie à deux niveaux, en s'appuyant notamment sur :

- ▶ Une analyse des indicateurs d'activité, de résultat et d'emploi des entreprises, et leur évolution au fil de la crise ;
- ▶ Une enquête sur l'horizon de la reprise et les difficultés auxquelles les dirigeants sont confrontés.

Plus qu'un état des lieux descriptif de la situation du secteur en 2021, cette étude a donc également pour objectif de se projeter vers 2022, les années suivantes et les défis associés.

## La démarche

---

L'équipe EY a réalisé cette étude à partir des résultats d'un questionnaire en ligne adressé aux membres du PRODISS entre le 16 septembre 2021 et le 4 octobre 2021. L'intégralité des 399 adhérents du syndicat ont été sollicités et 150 ont répondu au questionnaire. Ces 150 entreprises représentaient 50% du chiffre d'affaires cumulé du PRODISS en 2019.

## Le périmètre

---

Le périmètre d'analyse inclut l'ensemble des adhérents du PRODISS, qui exercent 4 grands métiers du spectacle vivant (diffusion, production, exploitation de salles, organisation de festivals). Ces derniers représentant environ 80% du chiffre d'affaires du secteur du spectacle vivant musical et de variété, les principaux résultats de cette étude peuvent être étendus à l'ensemble du secteur en France.



# Sommaire

---

1

Les 10 principaux enseignements

---

2

Résultats détaillés

---

A

L'état économique et financier du secteur en septembre 2021

B

Prévisions des dirigeants sur les défis de 2022

C

Mesures, dispositifs et politiques publiques pour préparer l'avenir

3

Annexes

---

# Les 10 principaux enseignements

---

## **A** L'état économique et financier du secteur en septembre 2021

1. Le chiffre d'affaires des entreprises ne semble pas se redresser en 2021, qui pourrait être une deuxième année noire pour le secteur.
2. Le dispositif d'activité partielle a permis d'atténuer l'impact de la crise sur l'emploi permanent, mais de nombreux départs volontaires sont à déplorer; les effectifs CDDU ont quant à eux subi un impact considérable devant l'arrêt puis la lente reprise des spectacles.
3. Cela laisse envisager de fortes difficultés de recrutement chez les permanents et les intermittents à l'avenir, menaçant ainsi la saison 2022 et le futur du secteur.
4. La trésorerie des entreprises s'est globalement maintenue, au prix d'une hausse considérable de leur endettement.

## **B** Prévisions des dirigeants sur les défis de 2022

5. Un sentiment d'inquiétude prédomine chez les dirigeants interrogés.
6. Pour 2022, les préoccupations financières augmentent considérablement et, avec elles, les conséquences sur l'emploi et l'investissement.
7. Face à un calendrier 2022 congestionné et soumis à de nombreuses incertitudes, le secteur pourrait être amené à diminuer l'offre de spectacles, en particulier dans les petites villes et les territoires ruraux.

## **C** Mesures, dispositifs et politiques publiques pour préparer l'avenir

8. Les mesures les plus plébiscitées par les dirigeants du secteurs sont les aides du CNM, devant les aides transversales.
9. Le remboursement des PGE dès 2022 risque d'affecter la capacité d'investissement des entreprises du secteur.
10. L'extension du CISV s'impose comme une mesure stratégique, pertinente pour soutenir la création artistique et les emplois associés.

Sources : CNM, Enquête EY/PRODISS de septembre 2021



# Sommaire

---

1

Les 10 principaux enseignements

---

2

Résultats détaillés

---

A

L'état économique et financier du secteur en septembre 2021

B

Prévisions des dirigeants sur les défis de 2022

C

Mesures, dispositifs et politiques publiques pour préparer l'avenir

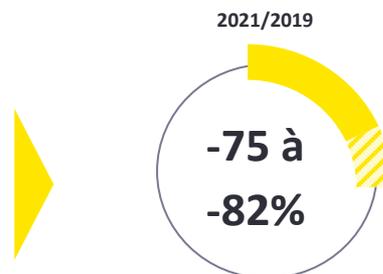
3

Annexes

---

# Le chiffre d'affaires des entreprises ne semble pas se redresser en 2021, qui pourrait être une deuxième année noire pour le secteur

- Après une année blanche en 2020, la reprise suit une tendance très lente et très incertaine sur la fin de l'année 2021. Le CNM estime que le chiffre d'affaires 2021 du secteur pourrait rester en retrait de 75% à 82% par rapport à celui de 2019.



Evolution du CA du secteur en 2021, par rapport à 2019, selon les estimations du CNM (Oct 2021)

- Notons que, pour la période juin – septembre 2021, les ventes de billets de concerts auraient chuté de plus de 50% par rapport à la même période en 2019. Ces ventes ont également concerné des dates plus éloignées dans le temps : la proportion de ventes réalisées pour des dates à N+1 a doublé entre ces deux périodes<sup>1</sup>. De plus, les chiffres de baisse moyenne des ventes sont amoindris par les ouvertures depuis l'été de ventes à succès sur certains grands festivals et spectacles de très grande jauge pour 2022 et 2023 comme le Hellfest, les tournées de Mylène Farmer, d'Orelsan, d'Elton John ou encore d'Ed Sheeran.



Evolution des ventes de billets de concert en juin – septembre 2021 par rapport à la même période en 2019

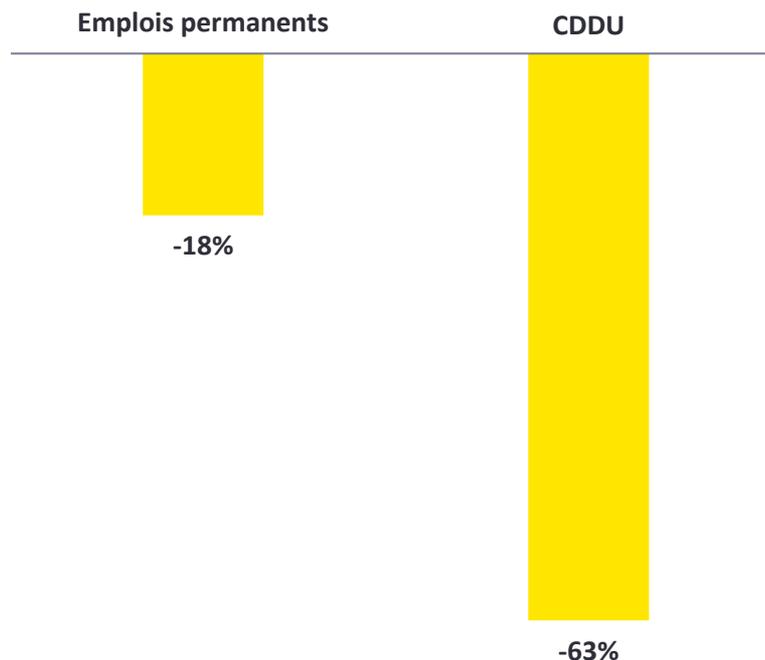
- Pour mémoire, l'activité des entreprises avait déjà fortement régressé en 2020 : selon l'enquête EY-PRODISS, les entreprises adhérentes confirmaient avoir subi une diminution de CA de 73% entre 2019 et 2020, tandis que les récentes analyses du CNM estiment que les ventes de billetterie ont chuté de 83% sur la même période.*

<sup>1</sup>Source des données analysées : réseau Ticketmaster France

Sources : CNM, enquête EY/PRODISS

## Le dispositif d'activité partielle a permis d'atténuer l'impact sur l'emploi permanent, mais de nombreux départs volontaires sont à déplorer; les effectifs CDDU ont subi un impact considérable

Evolution du nombre d'emplois permanents et du nombre de CDDU chez les adhérents du PRODISS entre 2019 et 2021



- L'enquête révèle que le nombre d'emplois permanents chez les adhérents du PRODISS a diminué de 18% entre septembre 2019 et septembre 2021, alors que dans le reste de l'économie, l'emploi salarié dans le privé dépasse son niveau d'avant crise (+0,4%)<sup>1</sup>.
- Selon les dirigeants interrogés, cette diminution des effectifs (qui est à la fois le fait de mesures prises par les employeurs, mais aussi, et principalement, de départs volontaires) a cependant été probablement limitée par le dispositif d'activité partielle. Elle reste cependant très significative.
- Plus encore, l'enquête révèle que le nombre de personnes en contrats d'intermittence chez les adhérents du PRODISS a reculé de 63% entre 2019 et 2021, soit trois fois plus que les diminutions d'effectifs chez les emplois permanents. Rappelons que les CDDU représentent environ 80% des effectifs du secteur<sup>2</sup>.

<sup>1</sup>Insee, L'emploi salarié au deuxième trimestre 2021 : <https://www.insee.fr/fr/statistiques/5421383>

<sup>2</sup>CPNEF : SV-AFDAS, Les employeurs et l'emploi dans le spectacle vivant, novembre 2019

Sources : Enquête EY/PRODISS, Analyse EY

## Cette situation laisse envisager de fortes difficultés de recrutement chez les permanents et les intermittents à l'avenir

- Au-delà du poids économique que la disparition des emplois fait peser sur les régimes sociaux, les effets de la crise sanitaire posent la question de la fidélisation des ressources humaines et du retour des permanents, artistes et techniciens vers le secteur, tout comme des prestataires. Cette incertitude menace la saison 2022 et le futur du secteur.

### Pourcentage des professionnels français du spectacle vivant qui envisagent de changer de carrière en mai 2021<sup>1</sup>

- Dans de nombreux pays, des enquêtes d'opinion montrent en effet que les professionnels sont tentés par des changements de carrière suite à la crise sanitaire. En France, ce sont plus de la moitié des professionnels du spectacle vivant qui y réfléchissent.



53% des talents du spectacle vivant cherchent ou réfléchissent à chercher du travail dans un autre secteur en France (dont 10% sont déjà en recherche active).

<sup>1</sup>Diagnostic-action dans le secteur du spectacle vivant, KYU pour AFDAS et CPNEF:SV, mai 2021

Sources : Enquête EY/PRODISS, étude EY/GESAC (01/2021), Analyse EY

# La trésorerie des entreprises s'est globalement maintenue, au prix d'une hausse considérable de leur endettement

- La trésorerie s'est maintenue, puisqu'elle a progressé de 0,3% en moyenne entre le 1<sup>er</sup> septembre 2019 et le 1<sup>er</sup> septembre 2021.
- La situation est néanmoins contrastée, car le plafonnement des aides a pénalisé les plus « grandes » entreprises du secteur (CA ≥ 50M€) qui ont vu leur trésorerie fondre de 39% sur la période, quand celle des petites et moyennes entreprises (CA < 50M€) progressait de 25% en moyenne.
- Les entreprises interrogées font part d'une explosion de l'endettement, dont le taux moyen est passé de 9% à 34% entre 2019 et 2021.
- Pour les entreprises ou organisations réalisant moins de 10M€ de CA, le taux d'endettement a été multiplié de 4 à 5.
- Cette explosion de l'endettement, en grande partie issue des PGE contractés, est un frein réel à la capacité d'investissement dans l'innovation, le soutien aux jeunes artistes et l'offre de nouveaux spectacles.

## Evolution de la trésorerie nette des adhérents du PRODISS entre septembre 2019 et septembre 2021



**+0,3%** entre 2019 et 2021, pour l'ensemble des adhérents du PRODISS

## Evolution du taux moyen d'endettement\* des adhérents du PRODISS en 2019 et en 2021



**x3,7** en moyenne entre 2019 et 2021, pour l'ensemble des adhérents du PRODISS

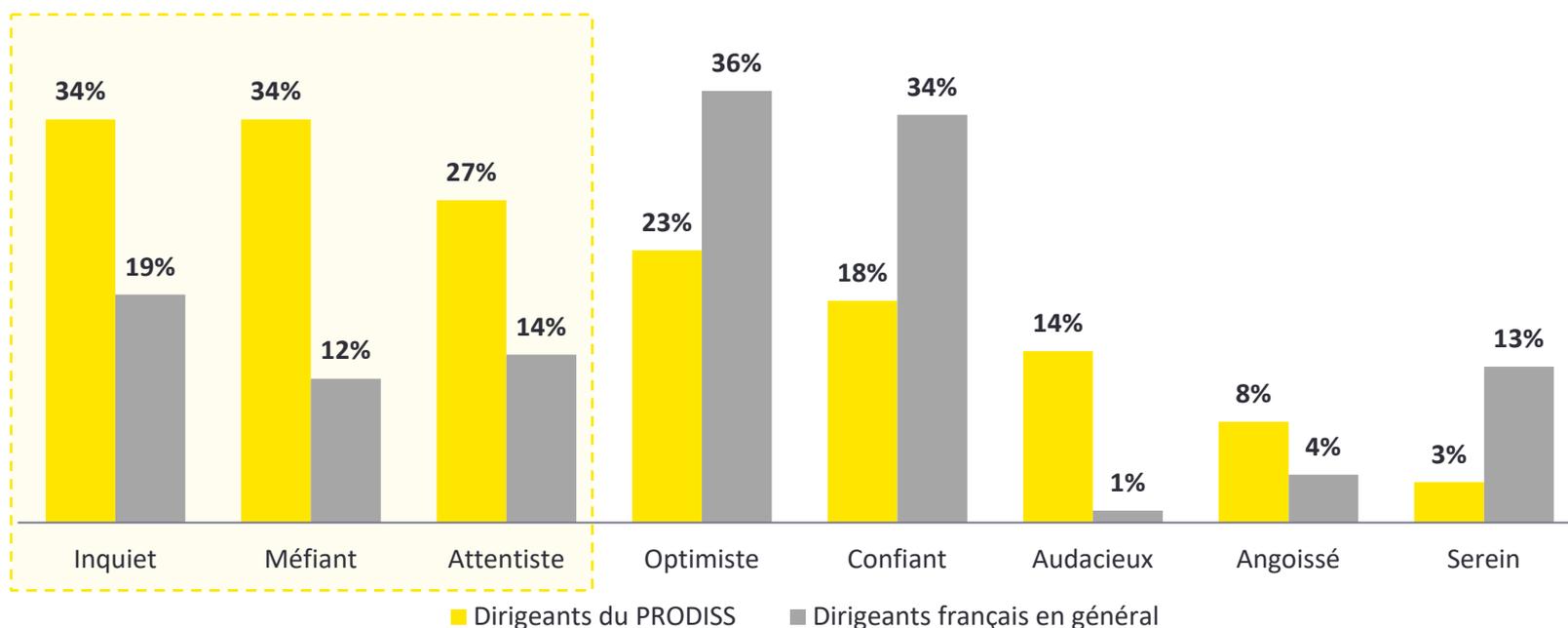
\*Le taux d'endettement désigne la dette nette sur les capitaux propres.

Sources : Enquête EY/PRODISS, Analyse EY

## Un sentiment d'inquiétude prédomine chez les dirigeants interrogés

- Les dirigeants du secteur se disent d'abord « méfiants » et « inquiets » (34% chacun).
- Le secteur présente un fort contraste avec le reste de l'économie française : les chefs d'entreprises interrogés lors de la Grande Consultation des Entrepreneurs en juin 2021 se disaient plutôt « optimistes » (36%) ou « confiants » (34%)<sup>1</sup>.

**Parmi les qualificatifs suivants, quels sont ceux qui caractérisent le mieux votre état d'esprit actuel ?**



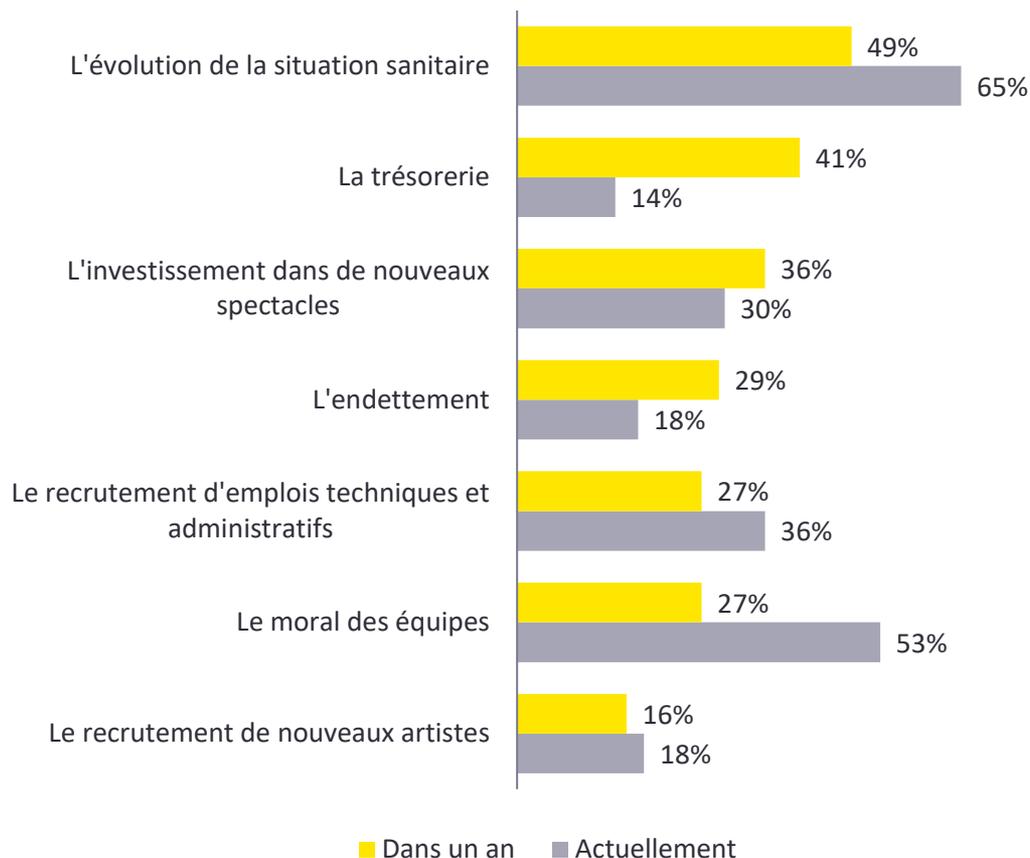
<sup>1</sup>Grande Consultation des Entrepreneurs (OpinionWay pour CCI France, 06/2021)

Sources : enquête EY/PRODISS, Analyse EY

# Pour 2022, les préoccupations financières augmentent considérablement et, avec elles, les conséquences sur l'emploi et l'investissement

- Si l'évolution de la situation sanitaire et le moral des équipes demeurent naturellement les deux principales difficultés actuelles, les dirigeants pensent heureusement que celles-ci vont s'améliorer dans les prochains mois.
- S'accroissent néanmoins les préoccupations sur la situation financière des entreprises (trésorerie de 14% à 41% et endettement de 18% à 29%).
- L'investissement dans de nouveaux spectacles (3ème préoccupation pour 36% des dirigeants) et le recrutement d'effectifs techniques et administratifs (27%) sont des défis importants pour l'année 2022.

Quelles sont les principales difficultés que vous rencontrez en interne afin de reprendre votre activité et lesquelles anticipez-vous dans un an ?

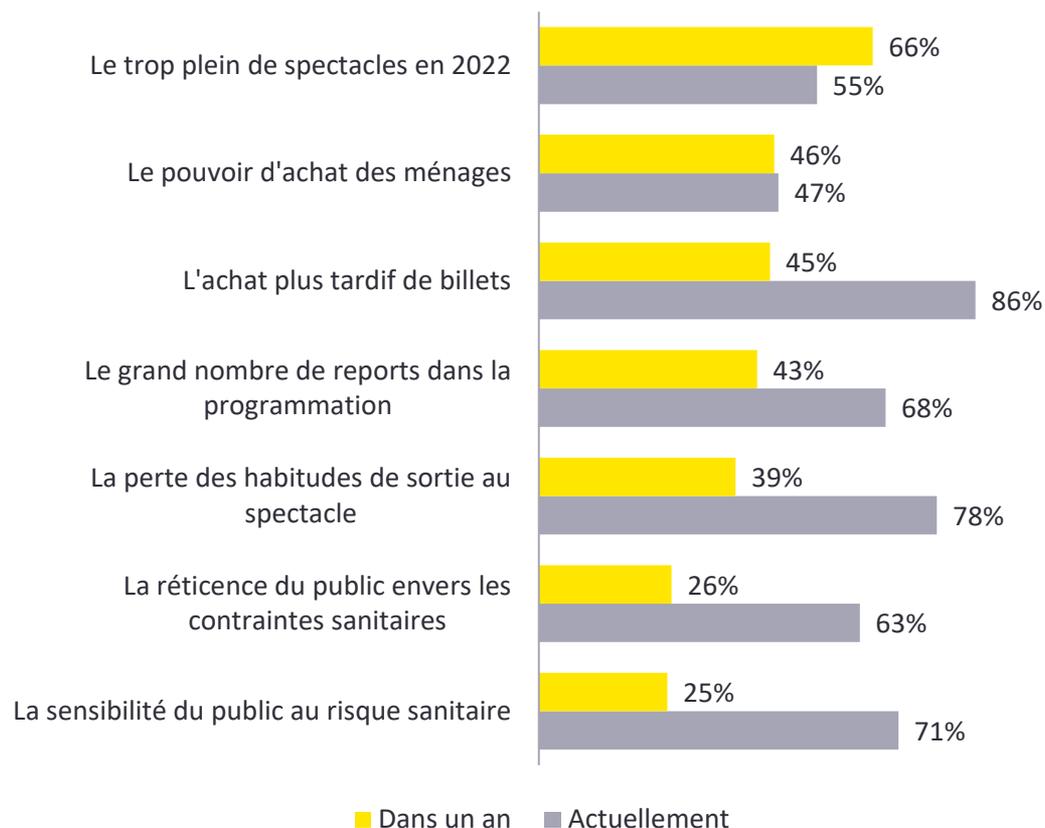


Sources : Enquête EY/PRODISS, Analyse EY

# Le calendrier 2022 paraît congestionné et soumis à de nombreuses incertitudes

Quelles sont les principales difficultés que vous rencontrez du côté du public pour reprendre votre activité et lesquelles anticipez-vous dans un an ?

- Du côté du public, le changement des habitudes de consommation est la principale difficulté à laquelle font face les dirigeants aujourd'hui - en particulier l'achat plus tardif de billets (86%) et la perte des habitudes de sortie au spectacle (78%).
- L'achat plus tardif de billets inquiète particulièrement les entreprises dont l'activité repose sur des jauges supérieures à 5000 personnes : 56% d'entre elles l'identifient comme une des principales difficultés à un an, contre 28% des entreprises dont l'activité principale repose sur les jauges de moins de 1000 personnes.

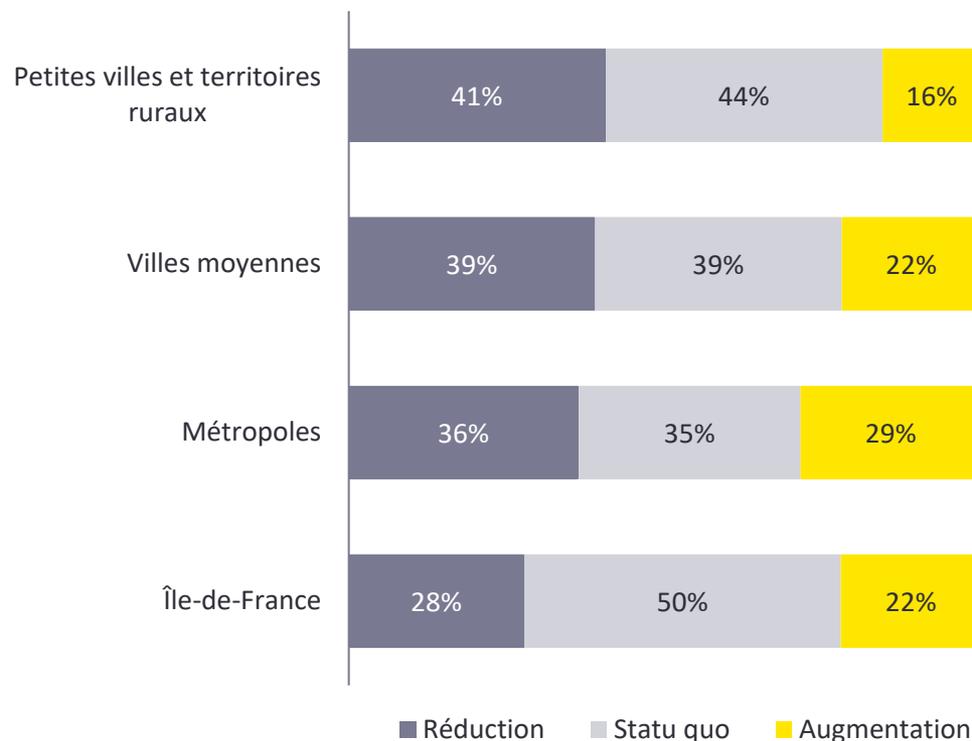


Sources : Enquête EY/PRODISS, Analyse EY

## Le secteur pourrait être amené à diminuer l'offre de spectacles, en particulier dans les petites villes et les territoires ruraux

Pour chacun des territoires suivants, comment anticipez-vous l'évolution du nombre de vos dates produites en 2022, par rapport à 2019 ?

- Face aux reports, à l'incertitude du retour du public et à la diminution des capacités financières des collectivités pesant sur leurs commandes de spectacles, les dirigeants sont partagés sur les stratégies à mettre en œuvre, entre augmentation, statu quo et réduction du nombre de dates.
- Si, face à la congestion provoquée par les reports, les organisateurs étaient amenés à réduire une partie de leurs dates, les territoires ruraux et les petites villes seraient les plus impactés : 41% des dirigeants envisagent d'y réduire le nombre de dates programmées, contre 36% dans les métropoles et 28% en Île-de-France.



Sources : Enquête EY/PRODISS, Analyse EY

# Quelles mesures les dirigeants jugent-ils prioritaires pour soutenir le secteur dans la phase progressive de reprise et le retour de la croissance ?

Les mesures les plus plébiscitées\* par les dirigeants du secteur sont les aides du CNM (réorientation du fonds de compensation de la billetterie, augmentation du budget des aides sélectives, renouvellement du FS 3...), devant les aides transversales (dispositif coûts fixes, activité partielle...).

Pour votre structure en général, comment évaluez-vous l'impact qu'aurait la mise en place des propositions suivantes sur votre entreprise ?

#	Proposition	Diffuseurs	Producteurs	Salles	Festivals	TOTAL
1	Réorientation du fonds de compensation des pertes de billetterie du CNM sur un critère de baisse des ventes de billetterie	4,2	3,9	3,1	3,5	3,8
2	Augmentation de 50% du budget des aides sélectives aux projets du CNM	3,2	3,8	2,5	3,9	3,6
3	Renouvellement du Fonds de sauvegarde 3 du CNM sur la période du 01/04-31/12/2021	3,7	3,1	4,4	2,8	3,4
4	Prolongation du dispositif d'activité partielle sans reste à charge en cas de perte de CA > 80%	3,4	3,2	3,9	3,5	3,4
5	Prolongation du dispositif coûts fixes en 2022	3,6	2,9	3,6	3,2	3,2
6	Prolongation de deux ans du différé de remboursement des PGE	3,1	3,0	2,6	3,0	3,0

Notation de l'impact

1 = Nul

2 = Faible

3 = Modéré

4 = Fort

5 = Très fort

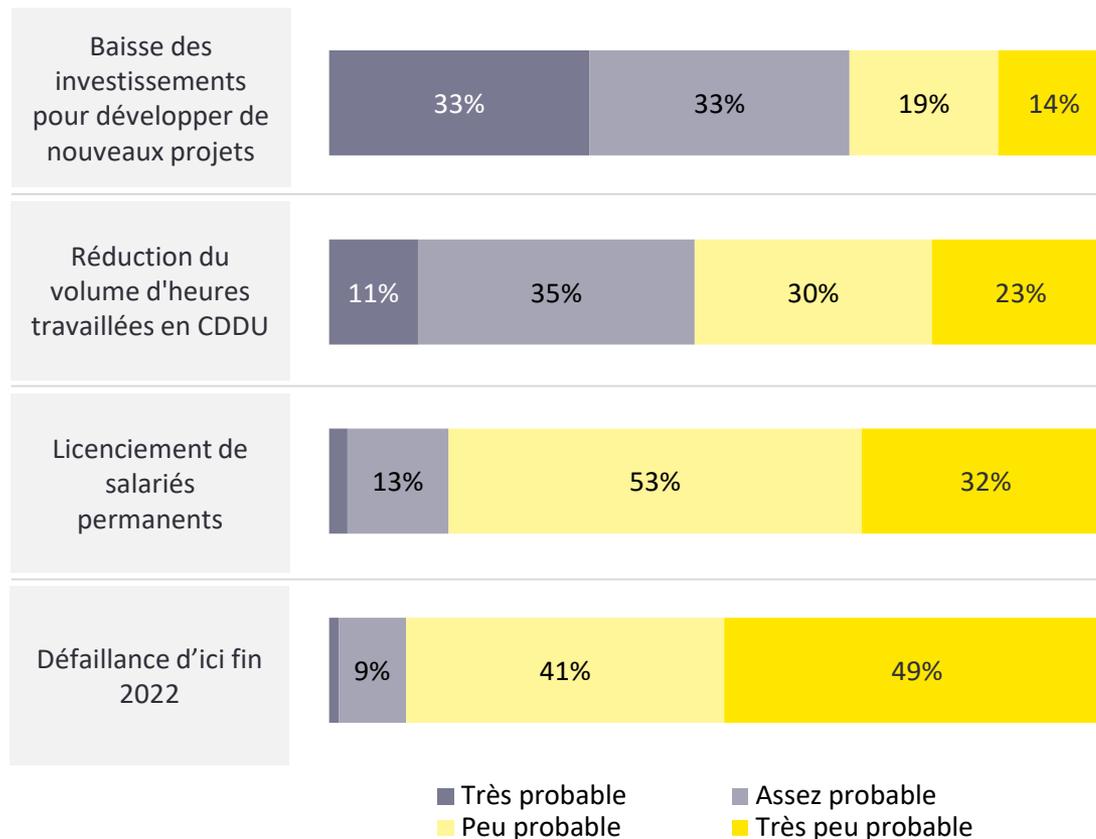
\*En dehors du passe sanitaire, dont la suppression reste attendue par une grande majorité de répondants.

Sources : Enquête EY/PRODISS, Analyse EY

# Le remboursement des PGE dès 2022 risque d'affecter la capacité d'investissement des entreprises du secteur

Toutes choses étant égales par ailleurs, si vous devez faire face à vos échéances de remboursement de PGE dès 2022, comment jugez-vous les potentiels risques suivants pour votre entreprise ?

- Pour les deux tiers des professionnels interrogés, les remboursements de PGE dès 2022 conduiraient à une baisse de leurs investissements pour développer de nouveaux projets, grevant ainsi la capacité de création et de renouvellement du secteur.
- Les professionnels du secteur insistent sur l'importance d'allonger la durée de remboursement des PGE.
- Dans un secteur aux marges nettes très faibles (1,5% en moyenne en 2017\* pour les adhérents du PRODISS<sup>1</sup> – soit 5 fois moins que l'ensemble des secteurs marchands en France) cette mesure pourrait redonner du souffle aux entreprises du secteur et limiter la dégradation de leur capacité d'investissement.



\*Soit 5 fois moins que l'ensemble des secteurs marchands en France.

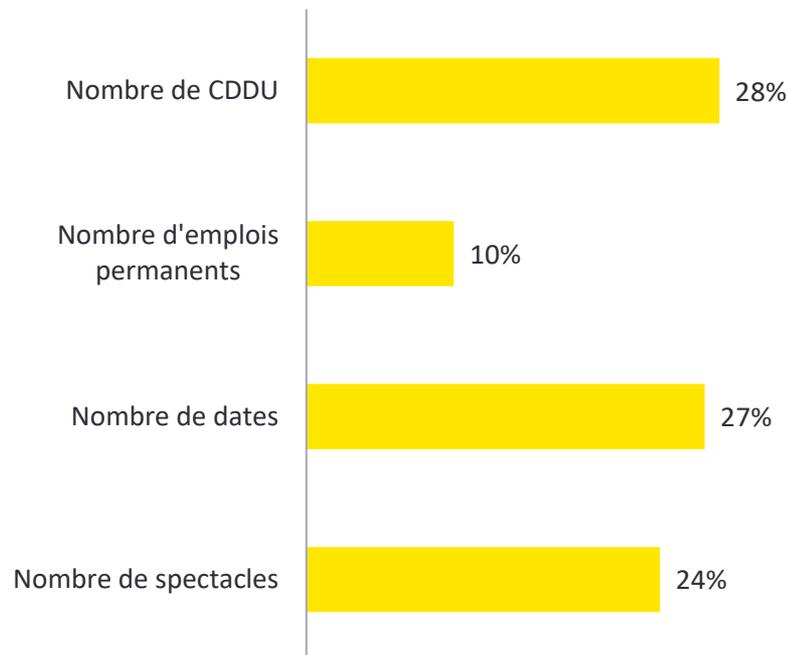
<sup>1</sup>PRODISS, *Le PRODISS en chiffres, septembre 2019*

Sources : Enquête EY/PRODISS, Analyse EY

# L'extension du CISV s'impose comme une mesure stratégique et pertinente pour soutenir la création artistique et les emplois associés

**Avec un CISV bonifié\*, comment voyez-vous évoluer les indicateurs suivants en 2022? (producteurs)**

- Les producteurs jugent qu'une bonification du CISV aurait un impact puissant sur l'activité du secteur et ce sur plusieurs dimensions.
- Ils pensent que cela faciliterait la capacité de recrutement (+10% chez les permanents, +28% pour les CCDU), enjeu prioritaire du secteur...
- ...tout en augmentant également le nombre de nouveaux spectacles produits (+24%) et le nombre de dates (+27%).



\* Avec un taux augmenté à 30% (15% aujourd'hui) et jusqu'à 40% pour les TPE/PME, un plafond de dépenses éligibles augmenté à 750.000€ (500.000€ aujourd'hui) et un plafond de crédit d'impôt par entreprise et par an augmenté à 1.000.000€ (750.000€ aujourd'hui).

Sources : Enquête EY/PRODISS, Analyse EY



# Sommaire

---

1

Les 10 principaux enseignements

---

2

Présentation de l'échantillon des répondants

---

3

Résultats détaillés

---

A

L'état économique et financier du secteur en septembre 2021

B

Prévisions des dirigeants sur les défis de 2022

C

Mesures, dispositifs et politiques publiques pour préparer l'avenir

4

Annexes

---

# Taux de couverture de l'échantillon, par métier et taille d'entreprise

Le tableau présenté ci-dessous renseigne le taux de couverture de l'échantillon, par rapport au nombre d'adhérents et au chiffre d'affaires.

	Taux de couverture (par nombre d'adhérents)	Taux de couverture (par CA)
<b>Diffuseurs</b>	<b>54%</b>	<b>64%</b>
CA ≥ 50M*	NA	NA
50M > CA ≥ 10M	75%	70%
10M > CA ≥ 2M	60%	60%
2M > CA	50%	59%
<b>Producteurs</b>	<b>35%</b>	<b>58%</b>
CA ≥ 50M*	32%	54%
50M > CA ≥ 10M	75%	77%
10M > CA ≥ 2M	56%	60%
2M > CA	26%	32%
<b>Salles</b>	<b>29%</b>	<b>38%</b>
CA ≥ 50M*	35%	39%
50M > CA ≥ 10M	38%	47%
10M > CA ≥ 2M	25%	21%
2M > CA	24%	26%
<b>Festivals</b>	<b>44%</b>	<b>46%</b>
CA ≥ 50M*	0%	0%
50M > CA ≥ 10M	57%	50%
10M > CA ≥ 2M	50%	56%
2M > CA	44%	56%
<b>Total</b>	<b>38%</b>	<b>50%</b>

\*ou filiales d'un groupe dont le chiffre d'affaires est supérieur à 50 millions d'euros.

# Éléments de méthodologie

---

## Notre démarche

---

Après vérification de la cohérence des données et suppression des doublons, EY a consolidé les questionnaires et vérifié la représentativité de l'échantillon avant de procéder aux estimations. Ces estimations ont été réalisées en deux temps :

- ▶ Calcul des indicateurs pour l'échantillon de 150 entreprises ;
- ▶ Extrapolations afin d'obtenir des données sur le périmètre du PRODISS grâce aux ratios du PRODISS (au prorata du chiffre d'affaires), par métier et par taille de chiffre d'affaires.

## Sources

---

Principales sources de l'étude :

- ▶ Enquête EY-PRODISS de septembre 2021;
- ▶ Étude de situation EY/PRODISS de juillet 2021;
- ▶ CNM;
- ▶ Étude *En Scène*;
- ▶ Insee;
- ▶ Pôle Emploi.

## Bibliographie

---

- ▶ CPNEF : SV-AFDAS, *Les employeurs et l'emploi dans le spectacle vivant*, novembre 2019
- ▶ EY/GESAC, *Panorama européen des industries culturelles et créatives*, janvier 2021
- ▶ KYU pour CPNEF : SV-AFDAS, *Diagnostic-action dans le secteur du spectacle vivant*, mai 2021
- ▶ OpinionWay pour CCI France, *Grande Consultation des Entrepreneurs*, juin 2021
- ▶ PRODISS, *Le PRODISS en chiffres*, septembre 2019

## EY | Building a better working world

La raison d'être d'EY est de participer à la construction d'un monde plus équilibré, en créant de la valeur sur le long terme pour nos clients, nos collaborateurs et pour la société, et en renforçant la confiance dans les marchés financiers.

Expertes dans le traitement des données et des nouvelles technologies, les équipes EY présentes dans plus de 150 pays, contribuent à créer les conditions de la confiance dans l'économie et répondent aux enjeux de croissance, de transformation et de gestion des activités de nos clients.

Fortes de compétences en audit, consulting, droit, stratégie, fiscalité et transactions, les équipes EY sont en mesure de décrypter les complexités du monde d'aujourd'hui, de poser les bonnes questions et d'y apporter des réponses pertinentes.

EY désigne l'organisation mondiale et peut faire référence à l'un ou plusieurs des membres d'Ernst & Young Global Limited, dont chacun représente une entité juridique distincte. Ernst & Young Global Limited, société britannique à responsabilité limitée par garantie, ne fournit pas de prestations aux clients. Les informations sur la manière dont EY collecte et utilise les données personnelles, ainsi que sur les droits des personnes concernées au titre de la législation en matière de protection des données sont disponibles sur [ey.com/privacy](https://ey.com/privacy). Les cabinets membres d'EY ne pratiquent pas d'activité juridique lorsque les lois locales l'interdisent. Pour plus d'informations sur notre organisation, veuillez vous rendre sur notre site [ey.com](https://ey.com).

© 2021 Ernst & Young Advisory.

Tous droits réservés.

SCORE France N° 2021-119

ED 1221

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

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

### **Marc Lhermitte**

Associé – Ernst & Young Advisory

[marc.lhermitte@fr.ey.com](mailto:marc.lhermitte@fr.ey.com)

06 08 87 97 39

### **Quentin Nam**

Senior Consultant - Ernst & Young Advisory

[quentin.nam@fr.ey.com](mailto:quentin.nam@fr.ey.com)

06 60 62 92 89

### **Clémence Marcout**

Senior Consultante - Ernst & Young Advisory

[clemence.marcout@fr.ey.com](mailto:clemence.marcout@fr.ey.com)

06 67 85 48 40