



Ministère  
de l'Aménagement  
du Territoire,  
de l'Équipement  
et des Transports

JUIN 1995  
ISBN 2-11-086014-6

# LES PERFORMANCES DES ENTREPRISES DU TRANSPORT ROUTIER DE MARCHANDISES

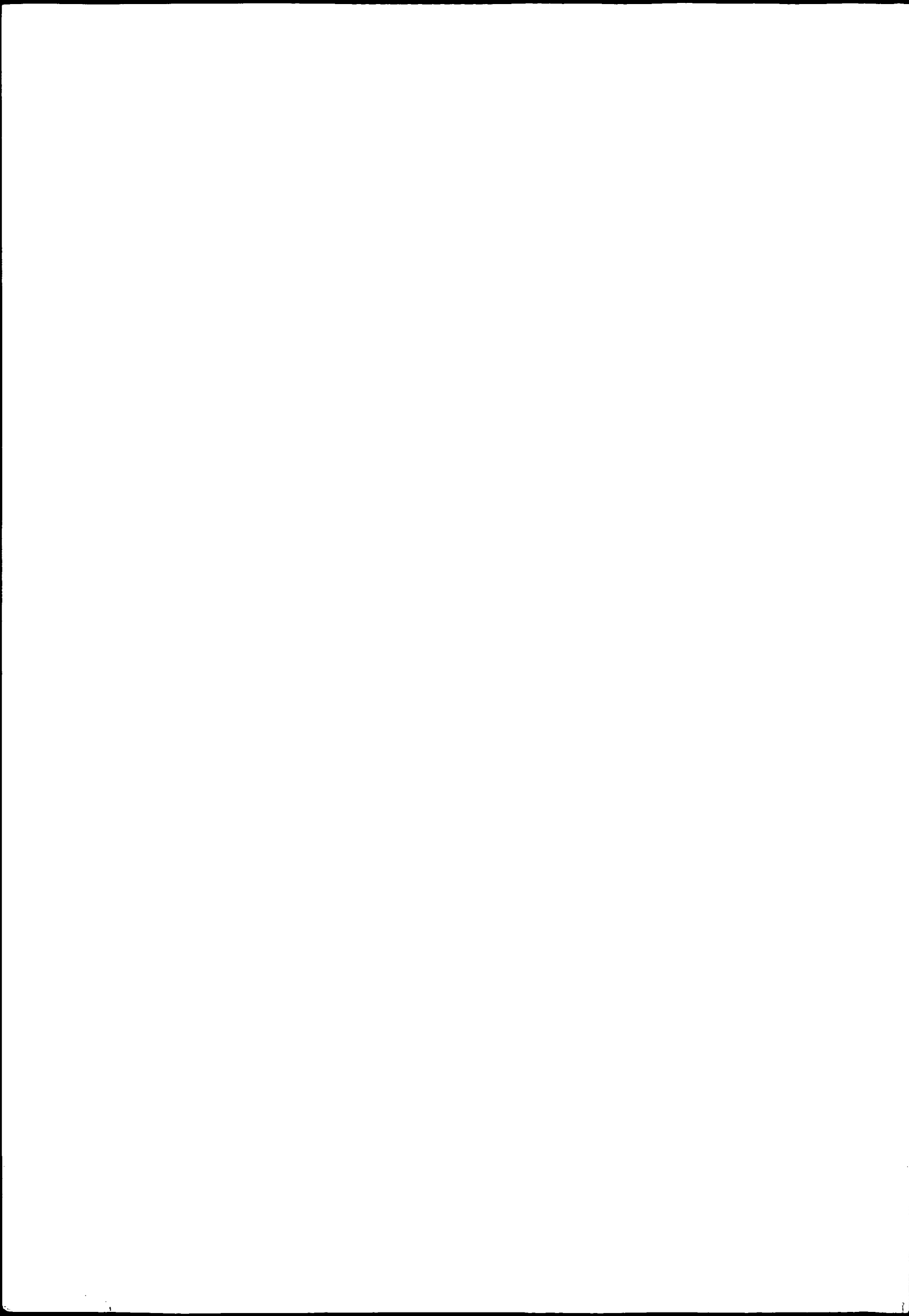
Évolution de 1988 à 1993

**OEST**

Observatoire Économique et Statistique des Transports

Tour Pascal B 92055 PARIS - La DEFENSE Cedex 04 Téléphone (1) 40 81 21 22 Télécopie (1) 40 81 17 71

9991





# SOMMAIRE

<b>INTRODUCTION</b>	<b>3</b>
• Avant-propos	5
• Méthodologie	7
<b>LE TRANSPORT ROUTIER DE MARCHANDISES DE ZONE LONGUE</b>	<b>11</b>
• Présentation des évolutions	13
• Tableaux	15
<b>LE TRANSPORT ROUTIER DE MARCHANDISES DE ZONE COURTE</b>	<b>25</b>
• Présentation des évolutions	27
• Tableaux	28
<b>LA LOCATION DE VÉHICULES INDUSTRIELS</b>	<b>37</b>
• Présentation des évolutions	39
• Tableaux	40
<b>LA COLLECTE DE FRET TERRESTRE ET FLUVIAL</b>	<b>49</b>
• Présentation des évolutions	51
○ Tableaux	53



# **INTRODUCTION**



## I. AVANT-PROPOS

**Les réflexions du groupe de travail du Commissariat Général au Plan, présidé par Monsieur Georges DOBIAS, sur le transport routier de marchandises, ont mis en lumière un fort besoin d'informations économiques, financières et sociales des entreprises du secteur et de leurs partenaires. Notamment, était mise en avant la nécessité de mieux situer les évolutions individuelles par rapport aux données sectorielles.**

**Cette préoccupation a conduit l'OEST à mettre en place des dispositifs spécifiques dans le domaine social (à la demande et en relation étroite avec la Direction des Transports Terrestres) et dans le domaine économique et financier. La présente publication est le résultat de cette dernière action.**

**Chaque année, depuis vingt ans, l'OEST réalise l'Enquête Annuelle d'Entreprise sur les transports. La publication qui en est issue donne une vue globale de l'activité du secteur ainsi que de celle de ses principales composantes, notamment le transport routier de marchandises. Ces données permettent de conduire des analyses sur le secteur du transport, l'évolution des marges, l'emploi et l'investissement.**

**Avec cette publication supplémentaire, qui a vocation à être annuelle, l'ambition est de fournir aux chefs d'entreprises du transport routier de marchandises et à leurs conseils les repères statistiques leur permettant de mettre en rapport leurs performances avec celles de leur environnement concurrentiel et professionnel.**

**Cinq préoccupations essentielles ont guidé sa réalisation :**

- **s'adapter aux besoins,**
- **replacer l'information dans le temps, ici de 1988 à 1993, nous retraçons les évolutions allant du point haut au point bas du cycle économique,**
- **délivrer l'information la plus récente, avec ici les premiers résultats pour 1993,**
- **présenter l'information sous la forme la plus pertinente. Dans un secteur où les modes de financement des équipements (fonds propres, endettement, crédit-bail, location, etc ....) sont divers, la comparaison des performances entre les entreprises suppose la constitution d'indicateurs prenant en compte cette disparité,**
- **permettre aux entreprises de se classer parmi les entreprises de même taille et de même activité. Au-delà des résultats moyens, les données sur la dispersion des performances des entreprises sont également présentées.**

**En conclusion, je tiens à remercier les représentants de la profession, de la Direction des Transports Terrestres, de l'INRETS, de la Banque de France, et les experts du secteur, notamment le Professeur Denis DUBOIS, et Monsieur Pierre JANNIN du Centre de Diagnostic et de Prévention du Transport, qui ont apporté leurs avis et conseils à la réalisation de cette publication. J'espère que celle-ci répondra à leur attente et à leur désir de doter les entreprises du secteur et leurs partenaires d'un outil efficace d'évaluation des performances économiques et financières.**

**Jean-Pierre PUIG  
Directeur de l'OEST**

***Introduction***



## II . MÉTHODOLOGIE

### A . INTRODUCTION

Le retraitement des données déclarées par les entreprises à l'Enquête Annuelle, a eu pour but de redresser les biais faussant l'appréciation des performances réelles des entreprises et de permettre aux chefs d'entreprises de situer leurs résultats par rapport à ceux d'entreprises ayant les mêmes caractéristiques.

Dans un but d'homogénéité avec les autres publications de l'OEST, notamment «Les entreprises de Transports», les agrégats classiques tels que la Valeur Ajoutée Hors Taxes et l'Excédent Brut d'Exploitation ont également été repris.

### B . LE CHAMP DES ENTREPRISES

Les champs retenus pour les traitements sont ceux utilisés dans la publication «Les entreprises de Transport» qui donne les résultats de l'Enquête Annuelle. Pour mémoire<sup>1</sup> on rappellera que :

- L'EAE interroge de façon exhaustive les entreprises de transports de plus de 20 salariés et les auxiliaires de transport. Les entreprises de transports de moins de 20 salariés sont interrogées par sondage (au 1/3 pour les transporteurs routiers occupant de 6 à 19 salariés, au 1/10 ème pour les loueurs occupant de 0 à 5 salariés, au 1/20 ème pour les transporteurs routiers de moins de 6 salariés).
- L'activité principale de l'entreprise est calculée chaque année à partir de la répartition du chiffre d'affaires de chaque entreprise en activités élémentaires, en fonction des résultats recueillis sur le questionnaire d'enquête. La nomenclature d'activités utilisée est celle en vigueur jusqu'au 1er janvier 1993 (NAP 73).

Pour l'année 1993, on a rapporté les résultats de 1993 à ceux de 1992 pour les entreprises dont les questionnaires ont pu être intégrés dans les fichiers informatiques au moment du calcul des tableaux (automne 1994) et dont on connaissait les résultats pour 1992. Ce sous ensemble représentait suivant les secteurs entre 65% et 72% de la valeur ajoutée (VAHT-R) en 1992.

### C. LES AGRÉGATS

L'Enquête Annuelle d'Entreprise recueille, auprès des entreprises, des informations sur la répartition du chiffre d'affaires par activités, le compte de résultats, les investissements et les principales caractéristiques des facteurs de production utilisés (parc de véhicules, effectifs employés). Elle ne contient que peu d'éléments sur la valeur comptable des actifs de l'entreprise (seule la valeur brute des immobilisations est déclarée) et aucune donnée sur la structure des financements. Elle permet donc principalement une analyse des marges et de différents ratios de productivité.

Les agrégats retenus dans l'analyse sont les suivants :

- Le revenu d'exploitation :  
Chiffre d'affaires hors taxe + subvention d'exploitation.
- La Valeur Ajoutée Hors Taxes (VAHT) :  
Chiffre d'affaires net + production stockée + production immobilisée - (achats de marchandises + variations de stocks) - (achats de matières premières + variations de stocks) - autres achats et charges externes.
- L'Excédent Brut d'Exploitation (EBE) :  
VAHT + subventions d'exploitation - Impôts et taxes et versements assimilés - salaires et traitements - charges sociales.

A partir de ces variables classiques, les conventions suivantes permettent de définir des agrégats neutres par rapport aux stratégies d'externalisation, et de provisionnement des pertes :

<sup>1</sup> Cf. «Les entreprises de transports» Enquête Annuelle d'Entreprise 1992, OEST, Juillet 1992.

## Introduction

- Chiffre d'Affaires Hors Taxes Hors Sous Traitance (CAHT-HST) :  
Chiffre d'affaires nets - sous-traitance générale - achats d'études.

- Le Chiffre d'affaires transport (CAHT-T) :  
Chiffre d'affaires transports sur zone longue + chiffre d'affaires transports sur zone courte + location de véhicule avec chauffeurs + transport de déblai

- Valeur Ajoutée Révisée (VAHT-R) :  
VAHT + redevances de crédit bail + location de matériel de transport et de manutention + autres loyers et charges locatives + rémunérations des personnels détachés et prêtés par l'entreprise + rémunérations des autres personnels extérieurs - dotation aux provisions sur actifs circulants.

- Excédent Brut d'Exploitation révisé (EBE-R) :  
VAHT-R - salaires et traitements - charges sociales - participations des salariés aux fruits de l'expansion - personnels détachés ou prêtés par l'entreprise - autres personnels - impôts et taxes + subventions d'exploitation.

Les paiements au titre du crédit-bail et de la location se partagent entre quasi-dotations aux amortissements et quasi-frais financiers avec la répartition suivante, généralement utilisée par les analystes financiers du secteur :

- Crédit-bail =  
0,8 x quasi-dotations aux amortissements + 0,2x quasi-frais financiers

- Location de biens mobiliers =  
0,7 x quasi-dotation aux amortissements + 0,3 x quasi-frais financiers

- Location immobilière =  
quasi-frais financiers (on considère que pour l'immobilier, la valeur d'amortissement est petite par rapport à la rémunération attendue du capital)

A partir de ces conventions on calcule :

- L'autofinancement d'exploitation :

EBE-R + autres produits - autres charges + quote-part des résultats faits en commun + produits financiers - frais financiers - crédit-bail x 0,2 - location de matériels de transport et de manutention x 0,3 - autres loyers et charges locatives - impôts sur les sociétés.

L'absence de données sur les contrats de crédit-bail et de location, nous a conduit, pour estimer l'effort d'équipement des entreprises, à reprendre le concept développé par la centrale des bilans Safidelt, de la Chambre des Loueurs et Transporteurs Industriels (CLTI) de «coût de détention des actifs».

Coût de détention des actifs = Dotation aux amortissements + crédit-bail + location + frais financier.

La rentabilité est approchée :

- Rentabilité brute :

$$\frac{\text{EBE}}{\text{Immobilisation corporelle brute en début d'exercice}}$$

- A travers une évaluation forfaitaire de la valeur du parc de véhicules (valeur de remplacement / 2) qui permet d'avoir une estimation de la rentabilité pour les entreprises de transport. Cette dernière a été estimée d'après les parcs véhicules déclarés à l'EAE, la composition du parc pour compte d'autrui donnée par l'Enquête sur l'Utilisation des Véhicules de Transport de Marchandises et les valeurs hors taxes publiées en décembre 1993 par l'Argus de l'Automobile pour les modèles 92, de la marque la plus vendue sur le marché français, R.V.I. corrigée de façon forfaitaire de la décote par rapport au prix du matériel neuf en appliquant un coefficient de 11%.

Type de véhicules	1000 FF
Camionnette de moins de 3,5 t.	88
Camions de 3,5 à 5 t.	196
Camions de plus de 19 t.	312
Tracteurs	303
Semi-remorques	99

Pour les calculs de productivité, on a retenu la définition suivante de l'effectif :

- Effectifs totaux :

Personnel non salarié + personnel salarié + personnel détaché ou prêté par d'autres entreprises - personnels prêtés à d'autres entreprises + personnel intérimaire estimé.

- Personnel intérimaire :

$$\frac{\text{Rémunérations du personnel intérimaire}}{\text{Frais de personnel par salariés x taux de commission moyen des entreprises de personnel intérimaire (10%)}}$$

## D. LES RATIOS

Les chiffres publiés permettent de suivre l'évolution de l'activité, des marges, de l'utilisation des facteurs de production, du potentiel de production et de la rentabilité. Les ratios figurant dans les tableaux répondent aux définitions suivantes (devant chaque ratio figure le numéro du tableau dans lequel il est repris) :

### 2.1. Taux de marge :

$$\frac{\text{EBE}}{\text{VAHT}}$$

### 2.2. Taux de marge corrigé :

$$\frac{\text{EBE.R}}{\text{VAHT.R}}$$

### 2.3. Taux de marge brute d'exploitation :

$$\frac{\text{EBE.R}}{\text{Chiffre d'affaires net + subvention d'exploitation}}$$

### 2.4. Marge brute d'autofinancement d'exploitation :

$$\frac{\text{Autofinancement d'exploitation}}{\text{Chiffre d'affaires net + subvention d'exploitation}}$$

### 2.5. Poids des intérêts et assimilés :

$$\frac{\text{Charges financières + redevances de crédit bail} \times 0,2 + \text{location de matériels de transport} \times 0,3 + \text{autres loyers et charges locatives}}{\text{EBE-R}}$$

Cette grandeur, particulièrement importante pour déterminer la capacité de l'entreprise à surmonter les aléas, se trouve, du fait du mode de calcul retenu, nettement plus élevée que le ratio classiquement retenu, Frais financiers net/ EBE. En 1992, sa valeur moyenne pour les entreprises de zone longue était de 33,2% contre 22,3% pour Frais financiers nets / EBE.

### 2.6. Taux de marge courante :

$$\frac{\text{Autofinancement d'exploitation - dotation aux amortissements - crédit - bail} \times 0,8 - \text{location de matériel de transport et de manutention} \times 0,7}{\text{Chiffre d'affaires + Subventions d'exploitation}}$$

### 2.7. Taux de marge nette :

$$\frac{\text{Résultat net}}{\text{Chiffre d'affaires + Subventions d'exploitation}}$$

### 3.1. Taux de sous-traitance :

$$\frac{\text{Achat de sous-traitance}}{\text{CAHT transport}}$$

### 3.2. Productivité apparente du travail :

$$\frac{\text{VAHT-R}}{\text{Effectif total (en milliers de francs)}}$$

### 3.3. Chiffre d'affaires transport hors sous-traitance / effectifs roulants réels :

$$\frac{\text{(chiffre d'affaires transport - sous-traitance générale)}}{\text{(conducteurs routiers zone longue + autres conducteurs routiers + personnels détachés ou prêtés + personnels intérimaires estimés)}}$$

Pour le calcul de ce ratio, on suppose que l'intégralité des personnels temporaires utilisés dans l'entreprise sont affectés à des tâches de conduite.

### 3.4. Productivité apparente du personnel conducteur :

$$\frac{\text{(chiffre d'affaires transport hors sous-traitance - sous-traitance générale - achats de carburants - entretien des matériels de transport, d'exploitation et de manutention - assurances des véhicules de transport de marchandises)}}{\text{(effectifs des conducteurs routiers de zone longue et de zone courte + personnel détaché ou prêté et intérimaires)}}$$

### 3.5. Rémunérations moyenne du personnel salarié :

$$\frac{\text{Rémunération versées aux salariés y compris part salariale des cotisations sociales non compris part de l'entreprise}}{\text{(effectifs à temps complet + effectifs à temps partiel} \times 0,5)}$$

### 3.6. Achats de carburant / effectifs roulants :

$$\frac{\text{achats de carburants}}{\text{(effectifs conducteurs routiers zone longue et zone courte + personnels détachés ou prêtés et intérimaires)}}$$

### 4.6. Taux d'autofinancement :

$$\frac{\text{Acquisition, création ou apport d'immobilisations}}{\text{(EBE + quote part sur opérations faites en commun + produits financiers - charges financières - impôts sur les sociétés - dotation aux provisions sur actifs circulants + autres produits - autres charges.)}}$$

### 5.1. Rentabilité brute :

$$\frac{\text{EBE}}{\text{valeur brute des immobilisations}}$$

### 5.3. Rentabilité brute sur valeur estimée du parc de véhicules :

$$\frac{\text{EBE-R}}{\text{valeur estimée de remplacement du parc de véhicules} \times 0,5}$$

### 5.4. Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicule :

$$\frac{\text{Autofinancement d'exploitation - dotation aux amortissements - crédit bail} \times 0,8 - \text{location de matériel de transport et de manutention} \times 0,6 + \text{autres loyers et charges locatives}}{\text{valeur de remplacement du parc de véhicules} \times 0,5}$$

## E . L'ANALYSE DES DISPERSIONS

L'analyse des dispersions, permet de classer les entreprises suivant les valeurs prises par les principaux ratios définis ci-dessus :

- Taux de marge brute d'exploitation (tableau II, 1.1)
- Taux de marge brute d'autofinancement d'exploitation (tableau II, 1.2)
- Poids des intérêts et assimilés (tableau II, 1.3)
- Taux de marge courante d'exploitation (tableau II, 1.4)
- Productivité apparente du travail (tableau II, 2.1)
- Chiffre d'affaires transport / effectifs roulants réels (tableau II, 2.2)
- Productivité apparente du personnel conducteur (tableau II, 2.3)
- Rémunération moyenne du personnel (tableau II, 2.4)
- Achat de carburant / effectifs roulants (tableau II, 2.5)
- Coût estimé de détention des actifs / EBE-R (tableau II, 3.1)
- Taux d'autofinancement (tableau II, 3.1)
- Rentabilité brute (tableau II, 4.1)

- Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules (tableau II, 4.2)

Dans chaque tableau, les entreprises sont classées suivant les valeurs croissantes du ratio décrit. Pour chacune des tranches d'effectif, figurent les valeurs du ratio pour l'entreprise ayant les meilleurs résultats du dernier quart de la population (premier quartile), de la première moitié (deuxième quartile ou médiane), du premier quart (troisième quartile).

## F . FIABILITÉ DES DONNÉES

Les résultats présentés ont été calculés à partir des réponses des entreprises à l'Enquête Annuelle d'Entreprises. Ils offrent, du fait du mode d'interrogation retenu un bon niveau de fiabilité. L'utilisateur doit néanmoins prendre garde au fait que l'EAE est conçue pour l'analyse structurelle des secteurs et non les analyses chronologiques. Les comparaisons d'une année sur l'autre doivent être interprétées avec prudence dans la mesure où la composition des populations d'entreprises recensées dans chaque activité peut évoluer d'une année sur l'autre.

L'interprétation de certains ratios doit prendre en compte les limites des outils utilisés. En particulier le montant et les évolutions des chiffres d'affaires transports hors sous-traitance doivent être considérés avec prudence dans la mesure où la sous-traitance déclarée par une entreprise peut avoir été utilisée pour des activités ventilées dans d'autres rubriques que des activités de transport. Cette limitation est naturellement particulièrement forte dans le cas des grandes entreprises, qui sont normalement pluri-activités, ou dans celui des activités de commissionnaires.

## G . RÉALISATION

Ont participé à cette publication :

Michel AMAR, Elisabeth Le GOFF, Karim MOUSSALAM, Brigitte PÜTZ, Jean-Gabriel QUILLIN, André RÉMY.

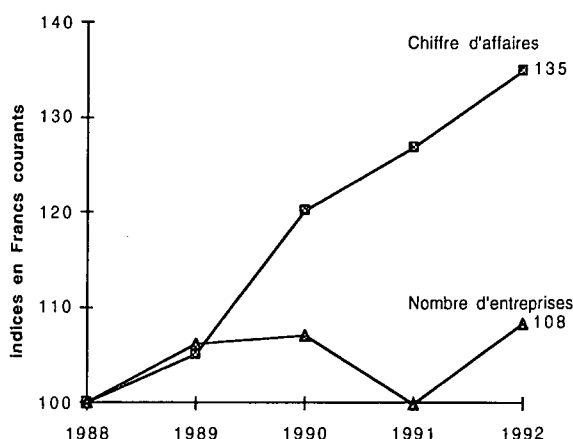
# **LE TRANSPORT ROUTIER DE MARCHANDISES DE ZONE LONGUE**



## 1. L'ACTIVITÉ

L'Enquête Annuelle d'Entreprise met en évidence une augmentation de la taille du secteur entre 1988 et 1992. Ce mouvement s'accompagne d'une augmentation de la taille moyenne des acteurs due à la diminution du nombre de très petites entreprises et à un recentrage de l'activité des entreprises sur leur métier de base.

• Entre 1988 et 1992, le chiffre d'affaires du secteur augmente de 35%, les progressions les plus importantes étant enregistrées dans les périodes de plus forte croissance économique que sont 1989 et 1990 (progression à un rythme annuel moyen de 9,7% contre 6,0% entre 1990 et 1992).

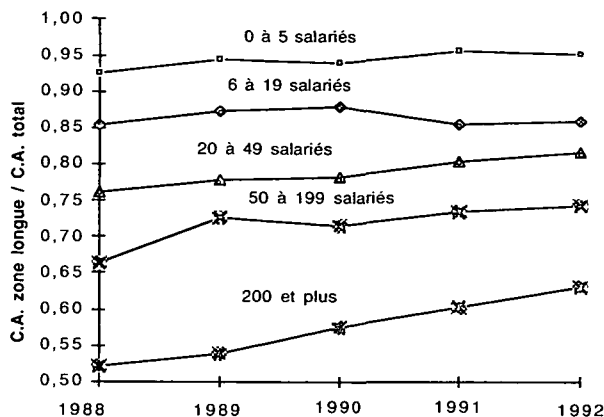


• Cette progression sensible de la taille du secteur s'accompagne d'une faible croissance du nombre d'entreprises qui n'augmente que de 8% sur la période. L'analyse par strates montre que cette croissance est due pour l'essentiel à une augmentation du chiffre d'affaires moyen des entreprises de plus de 5 salariés, cette progression étant particulièrement nette pour les entreprises employant entre 20 et 49 salariés et celles de plus de 200 salariés.

Chiffre d'affaires moyen par entreprises

Eff. salarié	1988 Millions F.	1992 Millions F.	92/88
0 à 5	1,1	1	-2,90%
6 à 19	5,6	6,2	10,10%
20 à 49	15,8	19,3	22,00%
50 à 199	45,6	53,1	16,50%
200 & plus	229	272	18,90%
ENSEMBLE	5,5	6,9	25%

• Le transport sur zone longue représente, en moyenne, une part sensiblement plus importante de l'activité des entreprises en 1988 qu'en 1992. Ce recentrage sur le métier est particulièrement net pour les entreprises moyennes et grandes qui restent cependant les plus diversifiées.

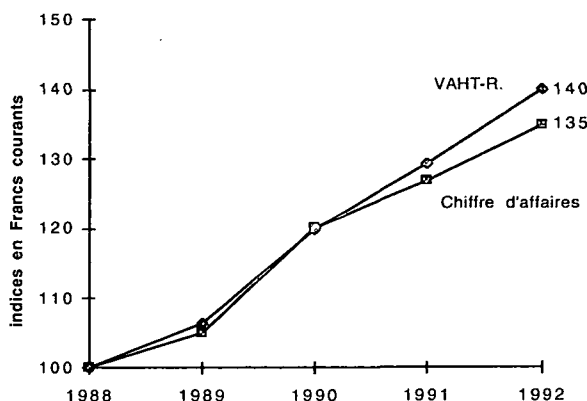


L'évolution de l'échantillon constant<sup>1</sup> en 1993 est significatif du durcissement du climat économique général. La croissance du chiffre d'affaires de l'ensemble des entreprises composant le panel (2,6%) est due principalement aux activités autres que le transport de zone longue dont les ventes ne progressent que de 0,6%. Cette très faible progression est le fait de la diminution du volume de l'activité et pour une part probablement importante de la baisse des prix (-1,8% d'après l'Enquête sur l'Utilisation des Véhicules de Transport Routier de Marchandises<sup>2</sup>).

## 2. LES RÉSULTATS

Après une année 1988 relativement favorable, les entreprises enregistrent une nette dégradation de leurs résultats en 1989. Ceux-ci se maintiennent ensuite à un niveau médiocre jusqu'en 1992 et enregistrent une nouvelle dégradation en 1993. Cette évolution est la résultante de plusieurs éléments :

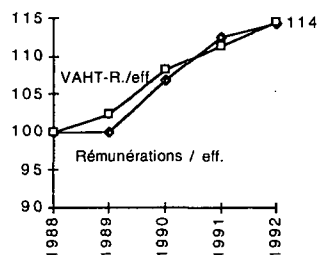
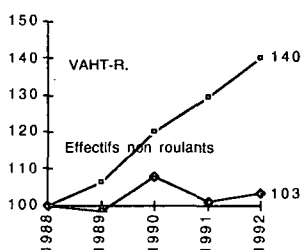
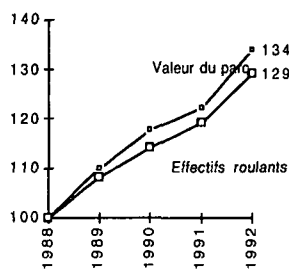
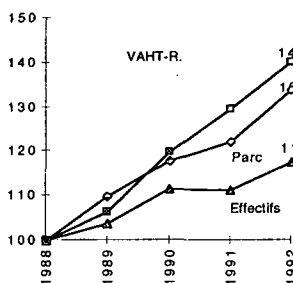
• Une évolution relativement favorable de la valeur ajoutée qui augmente plus que le chiffre d'affaires à partir de 1990, principalement sous l'effet de la diminution des prix des carburants (-8,7% pour le prix hors TVA déductible en 1991, -1,0% en 1992<sup>3</sup>).



1- L'échantillon constant comprend les entreprises dont on connaît les résultats pour 1993 et 1992.  
2- Cf. Les Transports en 1993, 20ème rapport de la Commission des Comptes de la Nation.  
3- Cf. Note d'information de la Direction des Transports Terrestres N°1 35, Sept. 1994.

## Le transport routier de marchandises de zone longue

- Un progrès de la productivité apparente du travail, essentiellement dû au personnel non roulant, permettant une hausse de la rémunération moyenne annuelle du même ordre que celle des prix de la consommation des ménages (3,3% contre 3,1%<sup>1</sup> en rythme annuel). L'augmentation de la productivité des équipements semble avoir été nettement plus faible.
- La valeur du parc de véhicule en francs 1993, qui constitue la part la plus importante des actifs du secteur, progresse à un rythme proche (+7,6% en rythme annuel) de celui de la valeur ajoutée (+8,8%) et du même ordre que celui de l'effectif roulant (+6,7%).



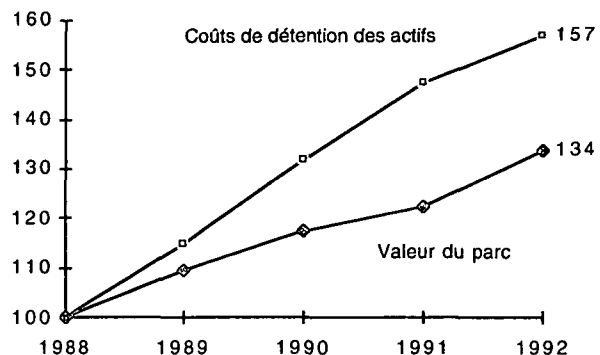
- La compensation à peu près totale de la progression des rémunérations annuelles par les gains de productivité apparente autorise une stabilité d'ensemble de la part de l'excédent brut d'exploitation dans la valeur ajoutée (EBE-R / VAHT-R) quelle que soit la taille de l'entreprise.

### EBE-R / VAHT - R. (%)

Eff. salarié	1988	1992	92-88
6 à 19	35	35,8	0,8
20 à 49	34,8	33,9	-0,9
50 à 199	30,6	31,8	1,2
200 & plus	29,5	30	0,5
ENSEMBLE	32,6	33	0,4

- La dégradation des résultats provient donc exclusivement d'une progression du coût de détention des actifs (amortissement des immobilisations et frais financiers) nettement plus rapide que l'activité. Cette progression est le reflet, principalement, du décalage entre l'évolution de la demande et les anticipations des entreprises que reflètent leurs politiques d'accroissement et de renouvellement de parc, les taux d'intérêt étant à peu près stables sur la période (9,45% en 1988 et 10,00% en 1992 pour le taux de base bancaire).

1- Cf Comptes de la Nation, Prix de la consommation des ménages.



Au total, la dégradation des marges conduit à des résultats courants négatifs pour la moyenne des entreprises du secteur, le profit courant avant impôt passant de 0,27% du chiffre d'affaires pour la moyenne des entreprises du secteur en 1988 à -0,92% en 1992. Les éléments hors exploitation, notamment les profits réalisés sur la revente de véhicules permettent toutefois au secteur d'afficher en moyenne des résultats très faiblement positifs (+0,45% du chiffre d'affaires en 1992 contre +1,94% en 1988).

En 1993, la baisse des prix conduit à une nouvelle chute des résultats. Mesuré au niveau de l'échantillon constant, le profit courant avant impôt passe de -0,73% du chiffre d'affaires à -0,58% et le profit net de 0,58% à 0,44%. Une fragilisation des entreprises accompagne cette évolution. Le poids des frais financiers (y compris la part correspondant à des intérêts du crédit-bail et de la location) dans l'excédent brut d'exploitation (EBE-R) passe de 30,6% en 1988 à 37,0% en 1992 et progresse d'un point pour l'échantillon constant (de 35,9% à 36,9%). Il est à noter que cette dégradation de la solvabilité est nettement plus forte pour les grandes entreprises (plus de 200 salariés), en raison peut-être des garanties plus importantes que celles-ci peuvent offrir à leurs créanciers.

### Frais financiers et assimilés / EBE-R. (%)

Eff. salarié	1988	1992	92 - 88
6 à 19	28,9	34	5,2
20 à 49	29,6	34,3	4,7
50 à 199	31,8	38,1	6,2
200 & plus	32,8	44,1	11,3
ENSEMBLE	30,1	37	6,9

L'analyse des dispersions montre que la dégradation de la conjoncture s'est traduite par un accroissement des écarts entre entreprises, d'autant plus grand que la taille de l'entreprise était plus importante. De façon remarquable, s'agissant de la distribution de la marge courante, l'intervalle interquartile se réduit pour les entreprises de 6 à 19 salariés entre 1988 et 1992, alors que la dégradation du contexte économique se traduit par un élargissement de cet intervalle dans le cas d'entreprises de taille plus importante.



Profit courant avant impôt / CAHT

Effectifs	1988				1992			
	Q1	Q2	Q3	Q3 - Q1	Q1	Q2	Q3	Q3 - Q1
6 A 19	-1,70%	0,70%	3,80%	5,40%	-2,30%	0,30%	2,40%	4,20%
20 à 49	-1,50%	0,30%	2,10%	3,60%	-2,40%	0,30%	1,40%	3,80%
50 à 199	-2,10%	-0,30%	1,30%	3,50%	-3,40%	0,80%	1,20%	4,70%
200 & +	-1,90%	-0,10%	1,30%	3,20%	-3,60%	0,70%	0,50%	4,10%

## TABLEAUX

	Pages
<b>I. ANALYSE DES DONNÉES MOYENNES</b>	<b>17</b>
<b>1. Evolution de l'activité</b>	<b>17</b>
1.1 Nombre d'entreprises	
1.2 Chiffre d'affaires (millions de Francs)	
1.3 Chiffre d'affaires de l'activité (millions de Francs)	
1.4 VAHT (millions de Francs)	
1.5 VAHT.R (millions de Francs)	
1.6 Effectifs totaux (1000 personnes)	
1.7 CAHT hors sous-traitance / Effectifs total (milliers de Francs)	
<b>2. Taux de marge</b>	<b>18</b>
2.1 Taux de marge (%)	
2.2 Taux de marge corrigée (%)	
2.3 Taux de marge brute d'exploitation (%)	
2.4 Marge brute d'autofinancement d'exploitation (%)	
2.5 Poids des intérêts et assimilés (%)	
2.6 Taux de marge courante (%)	
2.7 Taux de marge nette (%)	

	Pages
<b>3 . Utilisation des facteurs de production</b>	<b>19</b>
3.1 Taux de sous-traitance (%)	
3.2 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)	
3.3 Chiffre d'affaires transports hors sous-traitance/ eff. roulants réels (milliers de Francs)	
3.4 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)	
3.5 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)	
3.6 Achats de carburants / Effectifs roulants (milliers de Francs)	
<b>4 . Evolution du potentiel de production</b>	<b>20</b>
4.1 Investissements totaux (millions de francs)	
4.2 Investissements en matériel de transports (millions de Francs)	
4.3 Crédit-bail en matériel de transport (millions de Francs)	
4.4 Location de matériel de transport (Millions de francs)	
4.5 Coûts estimés de détention des actifs/EBE.R	
4.6 Taux d'autofinancement (%)	
<b>5 . Evolution des rentabilités</b>	<b>21</b>
5.1 Rentabilité brute	
5.2 Estimation de la Valeur du parc de véhicules (Millions de Francs)	
5.3 Rentabilité brute sur valeur estimée du parc de véhicules	
5.4 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules	
<b>II . ANALYSE DES DISPERSIONS</b>	<b>22</b>
<b>1 . Taux de marge</b>	<b>22</b>
1.1 Taux de marge brute d'exploitation (%)	
1.2 Taux de M.B.A. d'exploitation (%)	
1.3 Poids des intérêts et assimilés (%)	
1.4 Taux de marge courante d'exploitation (%)	
<b>2 . Utilisation des facteurs de production</b>	<b>23</b>
2.1 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)	
2.2 Chiffre d'affaires transport / effectifs roulants réels (milliers de Francs)	
2.3 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)	
2.4 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)	
2.5 Achats de carburant / effectifs roulants (milliers de Francs)	
<b>3 . Evolution du potentiel de production</b>	<b>24</b>
3.1 Coût estimé de détention des actifs /EBE.R	
3.2 Taux d'autofinancement (%)	
<b>4 . Evolution des rentabilités</b>	<b>24</b>
4.1 Rentabilité brute	
4.2 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules (%)	

## I. ANALYSE DES DONNÉES MOYENNES

## 1. Évolution de l'activité

## 1.1 Nombre d'entreprises

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	7297	7774	7760	6875	7380
6 à 19	2031	2185	2163	2265	2649
20 à 49	963	960	1067	1071	1071
50 à 200	306	335	362	367	385
200 et plus	46	48	52	50	53
Ensemble	10643	11302	11405	10628	11538

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1174	1174

## 1.2 Chiffre d'affaires (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	7786	7020	8442	7398	7648
6 à 19	11444	11852	12815	14395	16414
20 à 49	15206	15887	18747	20110	20643
50 à 200	13964	15634	18291	19537	20462
200 et plus	10530	11522	12571	13324	14433
Ensemble	58930	61914	70867	74764	79601

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
45838	47049

## 1.2 Chiffre d'affaires de l'activité (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	7201	6625	7944	7087	7298
6 à 19	9761	10350	11277	12315	14130
20 à 49	11569	12382	14678	16185	16860
50 à 200	9269	11347	13091	14366	15212
200 et plus	5491	6200	7234	8054	9125
Ensemble	43290	46904	54224	58007	62625

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
33535	33751

## 1.4 VAHT (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	4526	4785	4918	5295	6103
20 à 49	6337	6282	7288	7750	7868
50 à 200	5590	6075	6987	7292	7668
200 et plus	4302	4532	4918	4968	5529
Ensemble	20755	21675	24111	25305	27169

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
17548	17742

## 1.5 VAHT.R (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	5296	5716	5991	6700	7719
20 à 49	7378	7391	8729	9383	9752
50 à 200	6345	7096	8258	8805	9376
200 et plus	4852	5180	5646	6016	6612
Ensemble	23871	25382	28624	30904	33460

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
21319	21595

## 1.6 Effectifs totaux (1000 personnes)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	18235	16159	19439	16562	16476
6 à 19	21864	23132	22953	24035	27404
20 à 49	29203	30397	33311	33913	34233
50 à 200	27363	30066	32314	33744	34997
200 et plus	21140	22362	23284	22851	25497
Ensemble	117805	122115	131301	131106	138607

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
77759	77513

## 1.7 CAHT hors sous-traitance / Effectifs total (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	465,50	466,48	492,57	527,56	520,97
20 à 49	453,62	441,06	477,95	501,65	512,41
50 à 200	401,42	419,33	451,23	467,41	480,65
200 et plus	368,72	382,71	403,11	428,01	418,81
Ensemble	423,86	428,13	457,65	482,31	485,69

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
476,85	490,94

## 2. Taux de marge

### 2.1 Taux de marge (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	25,19	21,46	20,45	21,15	19,69
20 à 49	25,02	21,87	22,05	21,92	20,16
50 à 200	23,42	21,52	21,11	19,72	19,05
200 et plus	23,22	19,71	21,59	21,56	19,33
Ensemble	24,25	21,23	21,36	21,05	19,57

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
20,79	18,84

### 2.2 Taux de marge corrigée (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	34,97	33,43	33,90	36,75	35,75
20 à 49	34,79	32,24	33,44	33,81	33,90
50 à 200	30,59	30,89	31,30	31,66	31,83
200 et plus	29,46	27,56	28,99	31,95	29,98
Ensemble	32,63	31,17	32,04	33,47	32,97

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
32,73	31,45

### 2.3 Taux de marge brute d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	16,18	16,12	15,84	17,10	16,81
20 à 49	16,87	14,99	15,56	15,77	16,01
50 à 200	13,90	14,01	14,13	14,26	14,58
200 et plus	13,57	12,39	13,02	14,42	13,74
Ensemble	15,23	14,41	14,69	15,35	15,33

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
15,22	14,43

### 2.4 Marge brute d'autofinancement d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	10,67	10,33	9,96	11,12	10,43
20 à 49	10,69	9,44	9,90	9,66	9,88
50 à 200	8,98	9,34	8,98	8,44	8,63
200 et plus	8,08	6,94	7,27	7,51	7,10
Ensemble	9,68	9,08	9,11	9,19	9,09

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
9,13	8,76

### 2.5 Poids des intérêts et assimilés (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	28,81	31,69	34,35	32,20	33,99
20 à 49	29,57	32,42	32,19	33,56	34,29
50 à 200	31,84	34,73	35,24	37,08	38,07
200 et plus	32,80	38,94	41,64	44,52	44,11
Ensemble	30,55	34,06	35,22	36,22	37,00

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
35,92	36,88

### 2.6 Taux de marge courante (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,98	-0,90	-0,95	-0,05	-0,16
20 à 49	0,50	-0,74	-0,64	-0,79	-0,63
50 à 200	-0,30	-1,01	-1,07	-1,60	-1,63
200 et plus	-0,10	-1,58	-0,97	-0,80	-1,17
Ensemble	0,27	-1,03	-0,90	-0,87	-0,92

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
-0,73	-0,90

### 2.7 Taux de marge nette (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	2,51	1,13	0,95	1,34	1,40
20 à 49	2,04	0,85	0,87	1,13	0,77
50 à 200	1,40	0,57	0,47	0,48	0,00
200 et plus	1,89	-0,32	-0,23	0,43	-0,43
Ensemble	1,94	0,58	0,55	0,85	0,45

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,58	0,44

## 3. Utilisation des facteurs de production

## 3.1 Taux de sous-traitance (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	12,00	9,53	12,48	12,83	14,07
20 à 49	14,50	17,74	17,22	17,39	16,70
50 à 200	26,31	22,72	23,83	22,63	20,69
200 et plus	40,64	37,74	38,76	38,76	36,64
Ensemble	21,23	20,59	21,48	21,28	20,51

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
23,11	23,64

## 3.2 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	242,25	247,13	260,99	278,78	281,68
20 à 49	252,64	243,15	262,04	276,68	284,87
50 à 200	231,90	236,00	255,55	260,92	267,92
200 et plus	229,51	231,62	242,51	263,28	259,34
Ensemble	239,75	239,56	255,89	269,80	273,96

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
274,16	278,60

## 3.3 Chiffre d'affaires transports hors sous-traitance/ eff. roulants réels (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	571,24	573,68	606,16	630,73	616,62
20 à 49	537,10	521,66	557,76	585,05	599,69
50 à 200	456,98	494,68	534,58	541,47	544,45
200 et plus	368,43	403,95	392,78	444,70	456,50
Ensemble	496,16	506,86	534,55	560,57	564,06

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
546,49	546,60

## 3.4 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	401,72	401,66	426,42	437,81	441,73
20 à 49	395,77	378,30	403,02	421,81	441,81
50 à 200	334,17	367,21	394,97	401,02	405,77
200 et plus	253,77	290,33	269,92	324,31	334,24
Ensemble	357,36	366,09	383,81	403,98	413,53

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
403,83	395,64

## 3.5 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	97,83	102,40	107,99	109,15	111,67
20 à 49	99,88	100,67	105,67	110,89	113,90
50 à 200	95,64	98,22	105,31	106,84	109,87
200 et plus	98,72	100,93	106,07	110,19	113,72
Ensemble	98,02	100,39	106,12	109,19	112,20

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
112,65	114,97

## 3.6 Achats de carburants / Effectifs roulants (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	108,00	111,72	118,73	127,83	115,02
20 à 49	93,75	96,81	106,16	112,29	106,09
50 à 200	83,45	89,50	99,61	97,93	97,97
200 et plus	77,23	76,19	83,31	84,90	80,22
Ensemble	91,72	94,88	103,32	107,30	101,63

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
97,48	103,72

#### 4. Évolution du potentiel de production

##### 4.1 Investissements totaux (millions de francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	906	1064	927	902	795
20 à 49	1429	1485	1477	1750	1300
50 à 200	1350	1599	1330	1154	1169
200 et plus	923	1028	857	934	856
Ensemble	4607	5176	4591	4740	4121

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
2891	2378

##### 4.2 Investissements en matériel de transports (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	782	941	829	785	674
20 à 49	1160	1260	1257	1500	1124
50 à 200	1132	1310	1114	973	998
200 et plus	760	685	647	600	602
Ensemble	3835	4195	3846	3858	3398

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
2356	1879

##### 4.3 Crédit bail en matériel de transport (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	388	563	597	808	900
20 à 49	432	501	668	747	859
50 à 200	239	352	469	538	613
200 et plus	111	167	152	201	230
Ensemble	1170	1583	1886	2294	2602

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1357	1424

##### 4.4 Location de matériel de transport (Millions de francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	134	146	214	329	339
20 à 49	185	223	322	346	459
50 à 200	188	319	344	518	609
200 et plus	155	204	223	354	419
Ensemble	663	891	1104	1547	1827

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1182	1208

##### 4.5 Coûts estimés de détention des actifs/EBE.R

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,89	1,01	1,03	0,98	0,97
20 à 49	0,90	1,00	1,00	1,00	1,00
50 à 200	0,99	1,09	1,06	1,07	1,08
200 et plus	0,93	1,08	1,05	1,02	1,04
Ensemble	0,92	1,04	1,03	1,02	1,02

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1,01	1,04

##### 4.6 Taux d'autofinancement (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	86,32	61,68	68,13	79,42	90,62
20 à 49	74,17	60,48	70,81	60,84	77,12
50 à 200	67,39	59,89	76,55	75,67	73,24
200 et plus	71,22	50,04	74,23	67,20	67,43
Ensemble	73,98	58,47	72,57	69,24	76,61

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
79,30	90,11

## 5. Évolution des rentabilités

### 5.1 Rentabilité brute

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,26	0,21	0,20	0,23	0,22
20 à 49	0,27	0,21	0,22	0,22	0,20
50 à 200	0,24	0,20	0,20	0,19	0,18
200 et plus	0,25	0,21	0,20	0,21	0,20
Ensemble	0,25	0,21	0,21	0,21	0,20

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,20	0,17

### 5.2 Estimation de la Valeur du parc de véhicules (Millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	7972	8579	8795	9103	10430
20 à 49	9291	9680	10968	11240	11853
50 à 200	7910	9216	9989	10710	11935
200 et plus	4400	4978	5049	5099	5371
Ensemble	29573	32453	34802	36152	39589

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
23803	24098

### 5.3 Rentabilité brute sur valeur estimée du parc de véhicules

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,46	0,45	0,46	0,54	0,53
20 à 49	0,55	0,49	0,53	0,56	0,56
50 à 200	0,49	0,48	0,52	0,52	0,50
200 et plus	0,65	0,57	0,65	0,75	0,74
Ensemble	0,53	0,49	0,53	0,57	0,56

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,59	0,56

### 5.4 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,03	-0,02	-0,03	0,00	-0,01
20 à 49	0,02	-0,02	-0,02	-0,03	-0,02
50 à 200	-0,01	-0,03	-0,04	-0,06	-0,06
200 et plus	0,00	-0,07	-0,05	-0,04	-0,06
Ensemble	0,01	-0,03	-0,03	-0,03	-0,03

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
-0,03	-0,04

## II. ANALYSE DES DISPERSIONS

### 1. Taux de marge

#### 1.1 Taux de marge brute d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	12,59	16,82	21,52	13,11	17,76	22,72	12,54	17,72	22,97
20 à 49	11,63	16,22	19,88	12,11	16,16	19,85	12,35	16,50	20,61
50 à 200	11,11	14,76	18,51	11,59	14,97	19,02	10,66	15,32	19,27
200 et plus	9,18	13,00	15,93	10,00	14,15	17,43	8,98	13,22	17,09
Ensemble	12,17	16,25	20,78	12,51	16,94	21,63	12,29	17,08	21,90

#### 1.2 Taux de M.B.A. d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	7,18	11,16	15,64	7,34	11,90	16,21	7,36	11,03	15,32
20 à 49	7,07	10,77	13,75	6,62	10,07	13,27	6,73	10,34	13,97
50 à 200	6,70	9,41	12,50	5,75	10,02	12,70	5,34	9,42	12,61
200 et plus	5,28	8,63	11,62	5,24	8,92	11,55	3,23	7,33	10,63
Ensemble	7,06	10,79	14,58	6,76	10,97	14,96	6,84	10,62	14,53

#### 1.3 Poids des intérêts et assimilés (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	18,89	27,18	38,66	21,44	30,64	42,47	22,70	31,48	44,36
20 à 49	20,67	27,83	38,52	23,42	30,79	42,15	23,97	31,66	44,67
50 à 200	20,98	28,17	40,96	23,89	33,08	45,09	24,34	33,01	50,66
200 et plus	23,66	34,29	47,29	24,73	43,80	55,28	25,40	40,49	62,71
Ensemble	19,76	27,68	38,75	22,06	30,87	42,87	22,91	31,76	45,19

#### 1.4 Taux de marge courante d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	-1,66	0,70	3,75	-2,30	0,08	2,37	-2,26	0,34	2,40
20 à 49	-1,50	0,30	2,09	-2,54	-0,25	1,32	-2,43	-0,29	1,39
50 à 200	-2,12	-0,32	1,33	-3,29	-0,80	1,06	-3,44	-0,78	1,23
200 et plus	-1,89	-0,07	1,34	-2,44	-0,50	0,93	-3,64	-0,71	0,46
Ensemble	-1,65	0,40	2,69	-2,51	-0,17	1,90	-2,49	-0,03	2,00



## 2. Utilisation des facteurs de production

### 2.1 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	194,08	238,01	276,94	223,90	269,19	313,26	232,68	271,75	325,68
20 à 49	199,75	244,12	277,30	224,81	264,93	307,21	231,08	271,58	314,95
50 à 200	196,62	229,10	260,66	226,53	258,79	296,18	236,33	263,15	304,68
200 et plus	194,80	222,27	267,40	225,16	244,51	281,07	223,19	242,78	275,88
Ensemble	196,08	238,93	275,78	224,81	266,33	309,63	232,09	270,67	319,62

### 2.2 Chiffre d'affaires transport / effectifs roulants réels (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	447,66	569,31	673,99	497,21	594,92	735,95	520,56	637,31	728,74
20 à 49	427,45	531,04	629,25	467,16	583,57	680,54	472,49	581,40	694,83
50 à 200	369,45	487,31	591,46	453,49	557,61	670,72	444,15	559,56	656,49
200 et plus	353,25	471,23	561,61	421,23	525,20	684,29	385,26	509,83	611,01
Ensemble	433,26	551,58	653,06	481,55	585,88	709,36	501,50	610,64	713,15

### 2.3 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	302,90	392,91	474,76	327,20	418,96	518,96	361,42	444,97	526,48
20 à 49	307,07	381,61	472,03	334,58	421,90	499,15	347,76	426,50	521,11
50 à 200	244,50	370,66	459,16	319,47	414,24	516,59	322,94	421,04	510,63
200 et plus	236,52	355,47	456,14	299,23	421,26	553,36	278,36	395,27	491,48
Ensemble	301,09	387,89	472,09	328,74	418,96	514,84	353,48	437,11	521,50

### 2.4 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	82,19	93,44	110,14	90,78	105,74	121,41	93,37	107,93	124,41
20 à 49	84,48	98,42	112,61	93,70	107,28	122,79	98,30	111,45	124,34
50 à 200	85,67	94,48	104,90	95,99	105,71	117,42	99,32	109,54	120,78
200 et plus	87,10	97,96	107,90	97,00	105,81	114,81	101,29	109,21	119,66
Ensemble	83,36	94,99	110,14	91,75	106,29	121,38	95,22	109,20	123,80

### 2.5 Achats de carburant / effectifs roulants (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	84,46	104,80	130,85	91,93	121,50	155,92	89,89	118,70	144,26
20 à 49	72,94	95,28	113,46	83,43	108,53	136,81	81,52	101,03	125,57
50 à 200	66,19	82,25	104,03	72,62	96,17	120,06	73,43	95,85	117,69
200 et plus	48,35	73,78	94,70	66,41	87,67	105,16	51,75	82,72	103,17
Ensemble	76,15	98,72	123,58	85,60	114,72	145,74	84,58	110,44	138,14

### 3. Evolution du potentiel de production

#### 3.1 Coût estimé de détention des actifs /EBE.R

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,74	0,91	1,06	0,82	0,97	1,14	0,82	0,96	1,12
20 à 49	0,80	0,94	1,09	0,84	0,99	1,16	0,86	0,99	1,15
50 à 200	0,80	0,98	1,18	0,89	1,04	1,23	0,87	1,02	1,20
200 et plus	0,89	1,02	1,30	0,86	1,04	1,30	0,93	1,03	1,33
Ensemble	0,76	0,93	1,08	0,82	0,99	1,16	0,83	0,98	1,14

#### 3.2 Taux d'autofinancement (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	44,89	85,94	211,97	23,51	85,03	254,38	33,06	107,28	300,45
20 à 49	44,62	76,83	122,31	38,55	85,10	151,48	38,10	90,84	187,52
50 à 200	40,52	66,09	103,10	30,50	89,24	185,60	22,94	85,67	149,09
200 et plus	44,21	65,61	96,42	34,89	86,89	162,38	-24,31	77,55	123,01
Ensemble	43,90	80,46	156,29	28,31	85,30	203,07	33,18	94,89	235,57

### 4. Rentabilité estimée

#### 4.1 Rentabilité brute

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,16	0,25	0,39	0,11	0,23	0,36	0,12	0,25	0,53
20 à 49	0,17	0,26	0,39	0,13	0,21	0,34	0,12	0,20	0,32
50 à 200	0,16	0,24	0,33	0,11	0,19	0,30	0,10	0,19	0,29
200 et plus	0,14	0,21	0,31	0,12	0,19	0,26	0,10	0,19	0,26
Ensemble	0,16	0,25	0,39	0,12	0,22	0,35	0,12	0,22	0,41

#### 4.2 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,28	0,47	0,65	0,36	0,51	0,80	0,35	0,53	0,78
20 à 49	0,33	0,49	0,69	0,38	0,54	0,74	0,38	0,53	0,75
50 à 200	0,36	0,49	0,69	0,37	0,54	0,79	0,34	0,52	0,77
200 et plus	0,43	0,59	0,83	0,44	0,56	0,83	0,41	0,58	0,84
Ensemble	0,31	0,48	0,67	0,36	0,53	0,79	0,36	0,53	0,77

# **LE TRANSPORT ROUTIER DE MARCHANDISES DE ZONE COURTE**



## 1. L'ACTIVITÉ

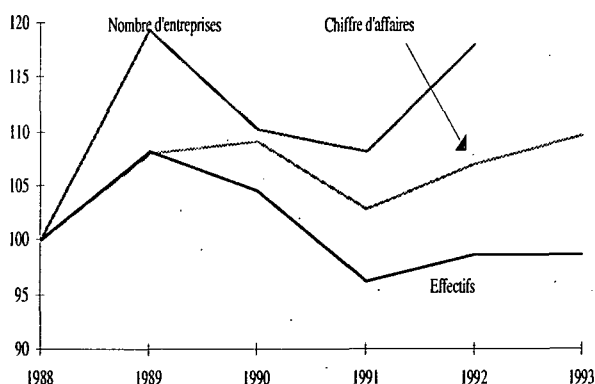
Ce secteur se différencie de la zone longue par un plus grand nombre d'entreprises (23373 contre 11538), pour un emploi total moindre (110 000 contre 139 000). La taille moyenne des entreprises y est plus réduite (5 salariés contre 12). Aussi, la part, dans le chiffre d'affaires total du secteur, des entreprises de moins de 50 salariés est très élevée, 73% contre 56% dans la zone longue.

A partir de 1990, le secteur ne connaît plus les rythmes de croissance antérieurs. Le chiffre d'affaires stagne (-0,5% en volume et en moyenne annuelle de 1990 à 1992 contre +7,8% pour les quatre années précédentes) et les effectifs baissent (soit, en rythme annuel, respectivement -2,5% de 1990 à 1992 contre +6,3 % de 1986 à 1990).

Cette dernière évolution est due, d'une part à un ralentissement de l'activité dans l'industrie et le commerce qui pèse sur l'évolution des trafics de la zone courte mais d'autre part aussi à un glissement, dans le classement sectoriel des entreprises, du secteur de la zone courte vers celui de la zone longue. Cela a particulièrement affecté les entreprises de plus de 50 salariés dont le poids, en terme de chiffre d'affaires, est passé de 31 à 27% et dont le nombre s'est réduit de 15% pour la période 90-92.

En 1993, pour les seules entreprises pérennes de plus de 20 salariés, cette tendance se poursuit (+0,5% pour le chiffre d'affaires en volume et -0,2% pour les effectifs).

### L'activité de la zone courte de 1988 à 1993



## 2. LES FACTEURS DE PRODUCTION

Le ralentissement de la croissance a entraîné l'arrêt des embauches après 1990 mais n'a pas amené les entreprises à modifier notablement leur taux de sous-traitance. Ce taux, qui croît avec la taille de l'entreprise de 13 à 28%, ne s'infléchit légèrement à la baisse que du fait du glissement, vers la zone longue, des plus grandes entreprises.

La baisse des effectifs, qui a accompagné cette phase de croissance ralentie, a induit des gains de productivité

plus faibles que ceux de la période antérieure (+2,7% par an de 90 à 92 contre +4,3% pour le début de la période sous revue pour le rapport valeur ajoutée en franc courant sur effectif<sup>1</sup>), gains qui sont à mettre surtout au crédit des plus grandes sociétés (+5% pour les plus de 50 salariés de 1988 à 1992).

Ces gains se situent, en bonne partie, au niveau du personnel roulant (+4,6% par an de 1990 à 1992).

Le parc de camions et de tracteurs s'est légèrement contracté (-1%). Sa valeur, estimée en franc courant, se tasse (-5,4%). En effet, les investissements en matériels de transport ont chuté de 1990 à 1992 (-13%) comme les dépenses de location de véhicule (-9%) sans être compensé par une hausse du recours au crédit bail (+1% pour les redevances correspondantes).

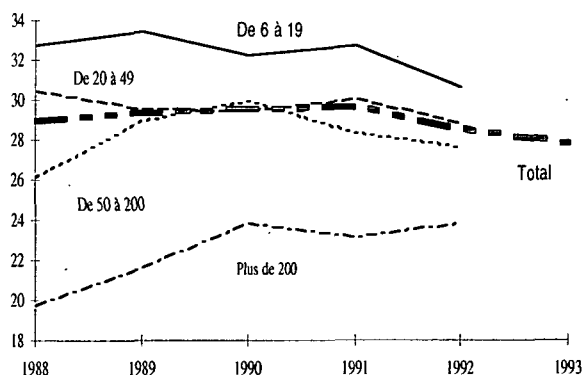
## 3. LES RÉSULTATS

Sous l'effet de hausses modérées des frais de personnels (+3,7% par an de 1988 à 1992), de l'augmentation insuffisante de la productivité apparente du travail, des hausses des autres coûts de production et du tassement des prix, le taux de marge corrigé se replie d'un point.

La solvabilité des entreprises, mesurée par le poids des frais financiers (et assimilés) dans l'EBE redressé, se dégrade malgré la réduction de l'investissement, du fait de taux d'intérêt élevés. Aussi le taux de marge courant se dégrade.

1993 se caractérise par une accentuation de cette tendance, et notamment une nouvelle baisse du taux de marge corrigé.

### Le Taux de marge corrigé dans la zone courte



<sup>1</sup> En fait les gains de productivité sont sous estimés dans ce ratio car, du fait d'une augmentation du coût des consommations intermédiaires et de la baisse des prix du TRM, le prix de la valeur ajoutée a baissé durant cette période.

## TABLEAUX

	Pages
<b>I. ANALYSE DES DONNÉES MOYENNES</b>	<b>30</b>
<b>1. Evolution de l'activité</b>	<b>30</b>
1.1 Nombre d'entreprises	
1.2 Chiffre d'affaires (millions de Francs)	
1.3 Chiffre d'affaires de l'activité (millions de Francs)	
1.4 VAHT (millions de Francs)	
1.5 VAHT.R (millions de Francs)	
1.6 Effectifs totaux (1000 personnes)	
1.7 CAHT hors sous-traitance / Effectifs total (milliers de Francs)	
<b>2. Taux de marge</b>	<b>31</b>
2.1 Taux de marge (%)	
2.2 Taux de marge corrigée (%)	
2.3 Taux de marge brute d'exploitation (%)	
2.4 Marge brute d'autofinancement d'exploitation (%)	
2.5 Poids des intérêts et assimilés (%)	
2.6 Taux de marge courante (%)	
2.7 Taux de marge nette (%)	
<b>3. Utilisation des facteurs de production</b>	<b>32</b>
3.1 Taux de sous-traitance (%)	
3.2 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)	
3.3 Chiffre d'affaires transports hors sous-traitance/ eff. roulants réels (milliers de Francs)	
3.4 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)	
3.5 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)	
3.6 Achats de carburants / Effectifs roulants (milliers de Francs)	
<b>4. Evolution du potentiel de production</b>	<b>33</b>
4.1 Investissements totaux (millions de francs)	
4.2 Investissements en matériel de transports (millions de Francs)	
4.3 Crédit-bail en matériel de transport (millions de Francs)	
4.4 Location de matériel de transport (Millions de francs)	
4.5 Coûts estimés de détention des actifs/EBE.R	
4.6 Taux d'autofinancement (%)	
<b>5. Evolution des rentabilités</b>	<b>34</b>
5.1 Rentabilité brute	
5.2 Estimation de la Valeur du parc de véhicules (Millions de Francs)	
5.3 Rentabilité brute sur valeur estimée du parc de véhicules	
5.4 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules	

<b>II . ANALYSE DES DISPERSIONS</b>	<b>34</b>	
<b>1 . Taux de marge</b>	<b>34</b>	<b>11 Taux</b>
de marge brute d'exploitation (%)		
<b>1.2 Taux de M.B.A. d'exploitation (%)</b>		
<b>1.3 Poids des intérêts et assimilés (%)</b>	<b>35</b>	
<b>4 Taux de marge courante d'exploitation (%)</b>		
 <b>2 . Utilisation des facteurs de production</b>	<b>35</b>	
2.1 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)		
2.2 Chiffre d'affaires transport / effectifs roulants réels (milliers de Francs)		
2.3 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)		
2.4 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)		
2.5 Achats de carburant / effectifs roulants (milliers de Francs)		
 <b>3 . Evolution du potentiel de production</b>	<b>36</b>	
3.1 Coût estimé de détention des actifs /EBE.R		
3.2 Taux d'autofinancement (%)		
 <b>4 . Evolution des rentabilités</b>	<b>36</b>	
4.1 Rentabilité brute		
4.2 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules (%)		

## I. ANALYSE DES DONNÉES MOYENNES

### 1. Évolution de l'activité

#### 1.1 Nombre d'entreprises

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	16486	20305	18280	18171	20089
6 à 19	2352	2341	2590	2350	2387
20 à 49	734	792	724	723	703
50 à 200	198	189	195	160	174
200 et plus	25	31	32	25	20
Ensemble	19795	23658	21821	21429	23373

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
735	735

#### 1.2 Chiffre d'affaires (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	11331	13228	11779	11941	13240
6 à 19	10682	10419	11866	11427	11280
20 à 49	9922	10357	9813	9967	10126
50 à 200	7613	7801	8320	7217	8361
200 et plus	4604	5860	6466	4910	4263
Ensemble	44152	47665	48244	45462	47269

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
19378	19861

#### 1.2 Chiffre d'affaires de l'activité (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	10147	12168	10817	11266	12204
6 à 19	8605	8604	10161	9488	9293
20 à 49	7281	7710	7489	7907	7955
50 à 200	4721	5257	5448	4894	5580
200 et plus	2323	3158	3645	3443	2897
Ensemble	33076	36897	37560	36999	37929

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
13881	12606

#### 1.4 VAHT (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	5061	4877	5399	5096	5194
20 à 49	4418	4840	4508	4594	4542
50 à 200	3236	3406	3595	3029	3424
200 et plus	1741	2460	2760	2134	1935
Ensemble	14456	15583	16262	14852	15095

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
8314	8432

#### 1.5 VAHT.R (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	5827	5754	6524	6254	6253
20 à 49	5079	5614	5334	5444	5430
50 à 200	3738	3929	4232	3615	4137
200 et plus	2060	3028	3412	2629	2332
Ensemble	16704	18325	19502	17942	18152

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
10000	10238

#### 1.6 Effectifs totaux (1000 personnes) (9)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	36460	41841	36103	35250	39148
6 à 19	24572	24058	26053	24295	24274
20 à 49	22579	24353	22419	21897	21266
50 à 200	17331	16438	17127	14560	15796
200 et plus	10056	13471	14341	10810	9208
Ensemble	110998	120161	116043	106812	109692

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
38738	38667

#### 1.7 CAHT hors sous-traitance / Effectifs total (milliers de Francs)

	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	392,49	396,47	409,44	422,37	410,61
20 à 49	356,41	359,57	372,15	388,74	397,55
50 à 200	346,22	361,17	381,92	393,63	408,40
200 et plus	298,30	317,81	328,91	342,94	346,93
Ensemble	358,09	364,06	378,64	394,23	397,87

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
394,13	405,78



## 2. Taux de marge

## 2.1 Taux de marge (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	24,04	22,79	20,03	19,56	18,07
20 à 49	22,03	20,13	18,26	18,64	17,22
50 à 200	19,11	21,07	21,02	18,48	16,93
200 et plus	12,29	10,09	12,34	12,05	14,33
Ensemble	20,91	19,58	18,45	17,98	17,08

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
16,58	14,63

## 2.2 Taux de marge corrigée (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	32,84	33,51	32,34	32,84	30,72
20 à 49	30,50	29,63	29,49	30,11	28,94
50 à 200	26,21	29,00	29,99	28,38	27,73
200 et plus	19,82	21,67	23,88	23,25	23,89
Ensemble	29,04	29,40	29,57	29,71	28,63

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
27,51	26,82

## 2.3 Taux de marge brute d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	17,91	18,50	17,77	17,96	17,02
20 à 49	15,61	16,06	16,02	16,44	15,51
50 à 200	12,86	14,59	15,23	14,21	13,72
200 et plus	8,87	11,20	12,60	12,45	13,07
Ensemble	14,78	15,64	15,80	15,89	15,27

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
14,19	13,82

## 2.4 Marge brute d'autofinancement d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	12,20	12,63	11,92	12,02	11,05
20 à 49	9,90	10,06	9,70	10,09	9,48
50 à 200	9,59	8,98	9,29	8,71	7,85
200 et plus	4,43	5,26	6,20	6,00	7,11
Ensemble	9,81	9,78	9,71	9,85	9,30

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
8,30	7,22

## 2.5 Poids des intérêts et assimilés (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	26,67	28,33	30,00	30,65	31,25
20 à 49	28,43	29,70	33,68	32,59	34,53
50 à 200	33,97	30,95	32,58	35,76	39,22
200 et plus	46,92	50,56	46,04	44,50	38,82
Ensemble	30,41	32,01	33,84	33,82	34,81

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
37,04	40,68

## 2.6 Taux de marge courante (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	2,67	1,68	0,79	1,26	0,80
20 à 49	1,70	0,55	0,09	0,33	-0,01
50 à 200	1,36	0,35	0,36	-0,15	-0,94
200 et plus	0,00	-0,65	-0,32	-1,10	0,07
Ensemble	1,70	0,64	0,31	0,34	0,04

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
-0,40	-1,45

## 2.7 Taux de marge nette (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	3,85	2,90	2,38	2,48	1,85
20 à 49	2,75	1,77	1,40	1,52	1,27
50 à 200	2,63	1,76	1,53	1,13	0,96
200 et plus	0,88	1,01	0,95	0,67	1,68
Ensemble	2,82	1,98	1,67	1,64	1,44

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1,19	1,02

### 3. Utilisation des facteurs de production

#### 3.1 Taux de sous-traitance (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	11,08	9,50	11,11	11,33	12,90
20 à 49	22,25	18,04	17,61	16,55	19,15
50 à 200	28,14	30,00	27,57	25,71	29,25
200 et plus	53,23	40,67	38,24	28,49	28,32
Ensemble	23,10	20,98	20,55	18,25	20,42

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
25,48	25,37

#### 3.2 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	237,14	239,16	250,41	257,43	257,60
20 à 49	224,95	230,52	237,94	248,63	255,33
50 à 200	215,70	239,04	247,07	248,25	261,90
200 et plus	204,82	224,78	237,94	243,24	253,28
Ensemble	224,10	233,97	243,96	250,72	257,32

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
258,15	264,77

#### 3.3 Chiffre d'affaires transports hors sous-traitance/ eff. roulants réels (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	466,74	468,23	491,20	499,05	484,90
20 à 49	417,67	425,72	438,10	471,69	455,47
50 à 200	377,17	423,62	419,26	451,16	450,63
200 et plus	285,45	316,53	373,24	528,10	551,92
Ensemble	413,22	424,69	444,33	484,48	475,11

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
474,45	478,30

#### 3.4 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	345,97	344,09	361,35	366,19	366,59
20 à 49	319,42	327,39	337,99	366,56	356,50
50 à 200	291,78	326,50	325,22	349,35	350,35
200 et plus	217,27	252,46	310,31	459,49	482,08
Ensemble	312,68	322,54	339,93	373,91	371,56

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
378,23	377,09

#### 3.5 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	98,90	101,06	106,34	109,80	112,24
20 à 49	94,76	99,39	102,74	107,19	110,21
50 à 200	95,40	100,47	103,48	108,56	112,68
200 et plus	100,55	107,09	109,38	111,16	115,75
Ensemble	97,03	101,43	105,24	108,93	112,18

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
112,55	116,41

#### 3.6 Achats de carburants / Effectifs roulants (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	69,50	72,49	79,16	80,91	69,53
20 à 49	60,06	60,92	62,34	66,06	60,39
50 à 200	53,42	60,28	62,95	67,08	65,73
200 et plus	36,21	31,54	34,70	38,70	40,13
Ensemble	59,62	60,67	64,67	68,60	62,89

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
59,89	64,63

## 4. Évolution du potentiel de production

## 4.1 Investissements totaux (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	789	909	764	626	642
20 à 49	701	867	710	572	597
50 à 200	726	632	583	391	489
200 et plus	187	202	242	233	227
Ensemble	2402	2610	2300	1821	1955

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1092	912

## 4.2 Investissements en matériel de transports (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	623	798	595	536	538
20 à 49	542	677	526	459	472
50 à 200	536	499	419	301	323
200 et plus	125	125	137	128	132
Ensemble	1826	2099	1678	1424	1465

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
781	647

## 4.3 Crédit bail en matériel de transport (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	318	398	589	580	548
20 à 49	227	285	276	328	310
50 à 200	83	122	163	151	192
200 et plus	28	32	32	33	24
Ensemble	656	837	1059	1091	1074

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
449	442

## 4.4 Location de matériel de transport (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	181	252	252	265	232
20 à 49	202	220	267	256	278
50 à 200	163	149	182	165	197
200 et plus	61	238	287	187	190
Ensemble	607	860	987	872	898

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
548	629

## 4.5 Coûts estimés de détention des actifs/EBE.R

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,80	0,88	0,93	0,91	0,92
20 à 49	0,81	0,89	0,94	0,92	0,96
50 à 200	0,98	0,90	0,91	0,98	1,03
200 et plus	0,97	1,03	0,98	1,01	0,93
Ensemble	0,85	0,90	0,93	0,94	0,95

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,98	1,03

## 4.6 Taux d'autofinancement (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	112,79	89,96	99,60	110,68	99,74
20 à 49	93,61	73,56	74,64	96,53	85,68
50 à 200	75,96	77,54	87,31	100,54	74,48
200 et plus	73,50	67,50	81,29	62,89	74,21
Ensemble	93,01	79,77	86,85	97,96	86,16

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
79,85	71,41

## 5. Évolution des rentabilités

### 5.1 Rentabilité brute

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,28	0,27	0,23	0,25	0,24
20 à 49	0,30	0,27	0,24	0,24	0,22
50 à 200	0,22	0,27	0,26	0,21	0,19
200 et plus	0,28	0,25	0,30	0,22	0,25
Ensemble	0,27	0,27	0,25	0,23	0,22

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,22	0,18

### 5.2 Estimation de la Valeur du parc de véhicules (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	7673	7570	7772	7621	7247
20 à 49	5248	5778	5222	5173	4918
50 à 200	3321	3243	3670	3217	3608
200 et plus	1359	1574	1704	1878	1605
Ensemble	17601	18164	18367	17889	17378

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
8406	8534

### 5.3 Rentabilité brute sur valeur estimée du parc de véhicules

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,50	0,51	0,54	0,54	0,53
20 à 49	0,59	0,58	0,60	0,63	0,64
50 à 200	0,59	0,70	0,69	0,64	0,64
200 et plus	0,60	0,83	0,96	0,65	0,69
Ensemble	0,55	0,59	0,63	0,60	0,60

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,65	0,64

### 5.4 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,07	0,05	0,02	0,04	0,02
20 à 49	0,06	0,02	0,00	0,01	0,00
50 à 200	0,06	0,02	0,02	-0,01	-0,04
200 et plus	0,00	-0,05	-0,02	-0,06	0,00
Ensemble	0,06	0,02	0,01	0,01	0,00

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
-0,02	-0,07

## II. ANALYSE DES DISPERSIONS

### 1. Taux de marge

#### 1.1 Taux de marge brute d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	11,35	16,84	23,06	12,54	17,43	23,95	11,68	17,47	22,66
20 à 49	10,66	16,13	19,88	11,04	15,86	20,79	9,97	15,18	19,96
50 à 200	9,75	14,03	19,56	10,76	14,60	18,78	10,00	15,26	19,00
200 et plus	7,44	9,72	13,95	9,36	14,18	17,04	10,90	13,49	18,55
Ensemble	11,10	16,52	22,37	11,93	17,20	22,55	11,37	16,86	21,93

#### 1.2 Taux de M.B.A. d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	6,69	11,31	17,26	6,97	12,11	16,75	7,15	11,39	16,36
20 à 49	5,82	9,77	13,59	6,15	9,46	13,96	5,69	9,24	13,25
50 à 200	4,84	8,77	13,03	5,13	9,20	12,55	5,19	8,48	12,17
200 et plus	2,80	5,34	7,03	3,34	6,16	10,70	4,55	7,02	13,01
Ensemble	6,37	10,68	16,21	6,55	11,25	15,97	6,44	10,96	15,41

## 1.3 Poids des intérêts et assimilés (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	15,44	24,44	38,09	17,81	28,09	41,33	17,67	28,47	43,07
20 à 49	18,36	27,40	39,45	20,01	30,72	43,42	20,27	30,89	44,67
50 à 200	19,69	28,04	42,31	22,55	30,81	50,26	23,05	33,34	48,18
200 et plus	26,15	45,35	63,11	28,47	45,22	63,70	26,47	43,43	57,57
Ensemble	16,59	25,23	38,70	18,77	29,01	42,44	18,57	29,34	43,56

## 1.4 Taux de marge courante d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	-0,85	1,44	5,49	-1,90	0,63	3,97	-1,82	0,92	4,65
20 à 49	-0,61	0,97	3,67	-2,07	0,37	2,31	-1,69	0,23	1,89
50 à 200	-0,93	0,49	1,98	-2,06	-0,21	1,80	-2,27	-0,19	1,47
200 et plus	-1,54	0,03	1,66	-2,70	-0,73	0,62	-1,77	-0,02	1,68
Ensemble	-0,75	1,15	4,66	-1,98	0,51	3,40	-1,82	0,70	3,86

## 2. Utilisation des facteurs de production

## 2.1 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	185,91	224,04	278,52	214,12	256,15	295,28	201,57	251,61	304,51
20 à 49	180,36	212,17	256,46	197,30	237,65	285,31	198,45	244,09	294,24
50 à 200	174,65	210,46	250,27	204,39	241,37	280,03	203,01	244,31	293,14
200 et plus	174,76	218,79	246,10	203,99	243,39	298,50	213,45	255,74	310,03
Ensemble	182,77	221,55	268,05	206,63	253,75	292,71	201,57	249,93	300,03

## 2.2 Chiffre d'affaires transport / effectifs roulants réels (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	355,37	463,13	594,70	395,12	494,79	611,89	359,31	477,47	625,41
20 à 49	303,28	425,68	553,77	360,13	471,06	592,54	316,98	437,73	588,77
50 à 200	230,54	398,65	531,86	306,20	467,27	562,90	296,45	455,79	590,14
200 et plus	130,87	424,37	527,25	383,50	509,32	693,63	428,42	566,11	690,45
Ensemble	336,25	448,30	577,64	383,25	487,21	605,32	343,81	469,62	618,17

## 2.3 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	259,87	340,52	439,81	284,23	353,88	444,55	271,04	352,40	462,89
20 à 49	233,66	324,07	418,52	275,20	364,60	451,08	255,78	349,08	451,77
50 à 200	178,57	297,31	423,03	234,27	348,92	447,12	238,39	351,68	468,13
200 et plus	1,53	324,01	449,34	349,78	445,66	555,29	367,12	475,97	523,40
Ensemble	251,06	335,62	432,45	280,20	355,28	446,32	266,55	352,14	462,42

## 2.4 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	80,51	94,78	109,96	90,97	106,35	123,66	93,40	108,01	129,36
20 à 49	80,22	92,51	107,25	92,38	105,34	120,00	94,15	108,84	123,45
50 à 200	82,27	91,15	103,05	95,62	105,98	116,26	95,55	108,68	120,85
200 et plus	87,46	101,21	112,71	98,22	111,11	123,72	105,29	114,43	126,39
Ensemble	80,49	94,16	108,20	91,83	106,18	122,79	93,40	108,01	127,10

## 2.5 Achats de carburant / effectifs roulants (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	38,89	69,71	96,31	44,85	78,52	117,68	37,21	70,83	101,92
20 à 49	27,69	54,77	90,59	33,08	61,42	91,11	27,31	55,41	84,66
50 à 200	28,21	43,81	73,95	37,29	59,14	96,48	38,14	57,09	86,09
200 et plus	19,78	43,98	52,91	15,22	37,34	90,66	14,71	34,96	73,45
Ensemble	35,57	65,20	94,47	40,41	75,04	110,34	35,12	65,74	98,32

### 3. Evolution du potentiel de production

#### 3.1 Coût estimé de détention des actifs /EBE.R

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,64	0,82	1,02	0,71	0,92	1,09	0,68	0,90	1,09
20 à 49	0,64	0,83	1,02	0,75	0,94	1,13	0,76	0,94	1,08
50 à 200	0,73	0,89	1,06	0,84	0,98	1,14	0,82	0,96	1,13
200 et plus	0,73	1,01	1,24	0,85	0,92	1,17	0,78	0,97	1,13
Ensemble	0,64	0,83	1,03	0,74	0,93	1,10	0,71	0,92	1,09

#### 3.2 Taux d'autofinancement

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	53,96	115,47	288,45	42,69	121,03	360,20	35,08	108,09	295,94
20 à 49	51,15	92,78	197,19	32,26	105,60	244,39	32,86	91,57	222,13
50 à 200	36,94	72,93	127,49	42,29	98,35	184,89	45,93	91,99	189,24
200 et plus	23,14	58,49	102,55	27,47	78,37	124,84	29,87	79,08	209,89
Ensemble	51,17	102,54	253,86	39,53	114,01	308,87	35,35	103,78	262,15

### 4. Rentabilité estimée

#### 4.1 Rentabilité brute

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,15	0,28	0,47	0,13	0,25	0,46	0,14	0,27	0,52
20 à 49	0,18	0,30	0,51	0,12	0,23	0,40	0,13	0,23	0,41
50 à 200	0,14	0,25	0,39	0,13	0,21	0,29	0,11	0,21	0,34
200 et plus	0,13	0,24	0,36	0,13	0,22	0,39	0,14	0,23	0,35
Ensemble	0,16	0,28	0,47	0,12	0,24	0,44	0,14	0,26	0,47

#### 4.2 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicule (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,31	0,51	0,75	0,34	0,51	0,81	0,33	0,54	0,90
20 à 49	0,37	0,56	0,90	0,37	0,59	0,97	0,40	0,63	1,05
50 à 200	0,42	0,57	0,96	0,44	0,57	0,94	0,43	0,61	0,91
200 et plus	0,50	0,74	1,44	0,47	0,69	1,22	0,45	0,71	1,37
Ensemble	0,33	0,51	0,78	0,35	0,54	0,85	0,34	0,57	0,94

## **LA LOCATION DE VÉHICULES INDUSTRIELS**





## 1. L'ACTIVITÉ

Ce secteur se différencie par de nombreux aspects des autres activités du TRM :

- sa taille, inférieure à celle de la zone courte ou de la zone longue, 29% de la zone courte en terme de chiffre d'affaires et 22% pour les effectifs.

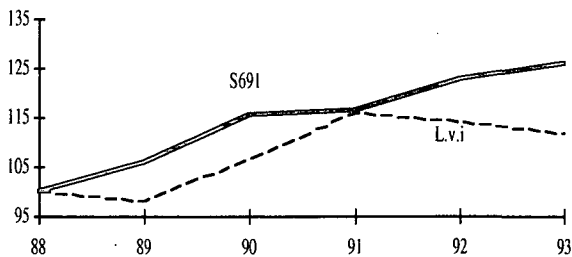
- un poids important (45% pour le chiffre d'affaires) des entreprises de plus de 50 salariés.

- une intensité capitalistique plus forte, puisque le ratio valeur estimée du parc rapportée aux effectifs est le double de celui de la zone longue.

- une évolution de l'activité souvent décalée par rapport aux autres activités de TRM, comme on peut le voir dans le graphique, en 89, 91 et 92. En période de retournement, quand la situation est incertaine, plutôt que d'investir, les entreprises de TRM ont plus recours à la location.

Ainsi, la part de la location dans le parc de camions et tracteurs routiers des entreprises de transport routier de marchandises a augmenté de plus de deux points entre 1988 et 1991, période de ralentissement de l'activité. Par contre, elle a légèrement régressé en 1992.

**Graphique 1. Évolution du chiffre d'affaires du secteur (L.V.I) comparée à celle des zones courte et longue (S691)**



De 1988 à 1992, le secteur a connu une croissance intermédiaire (+3,4%) à celles de la zone longue (+7,8%) et à celle de la zone courte (+1,7%). En 1993 le recul est plus marqué qu'ailleurs.

Comme pour les activités de zone courte et longue, les entreprises de location se sont recentrées sur leur métier principal : le poids de l'activité principale (ici, la location) dans le chiffre d'affaires a augmenté de cinq points entre 1988 et 1992.

## 2. LES FACTEURS DE PRODUCTION

Les entreprises de location de véhicules industriels recourent beaucoup moins à la sous-traitance générale que les transporteurs routiers de marchandises : moins

de 8% du chiffre d'affaires transport, contre plus de 20% et ce recours est stable sur la période.

Les gains de productivité<sup>1</sup> sont plus élevés que dans les autres secteurs (+5,3% par an de 1992 à 1993 contre 3,4 ou 3,5% ailleurs).

Cette forte croissance de la productivité a pesé sur la baisse de 1% de 1988 à 1992 des effectifs.

Structurellement l'effort d'investissement est plus élevé dans cette activité et la part consacrée dans cet effort, aux véhicules, est encore plus importante qu'ailleurs (plus de 90%). Le recours au crédit bail ou à la location y est réduit.

Depuis 1991 cet effort a été réduit, ramenant le parc de camions et de tracteur à un niveau inférieur à celui de 1988.

<sup>1</sup> Ici la productivité est mesurée par le ratio valeur ajoutée redressée, en francs courants, par salarié.

## TABLEAUX

	Pages
<b>I. ANALYSE DES DONNÉES MOYENNES</b>	<b>42</b>
<b>1. Evolution de l'activité</b>	<b>42</b>
1.1 Nombre d'entreprises	
1.2 Chiffre d'affaires (millions de Francs)	
1.3 Chiffre d'affaires de l'activité (millions de Francs)	
1.4 VAHT (millions de Francs)	
1.5 VAHT.R (millions de Francs)	
1.6 Effectifs totaux (1000 personnes)	
1.7 CAHT hors sous-traitance / Effectifs total (milliers de Francs)	
<b>2. Taux de marge</b>	<b>43</b>
2.1 Taux de marge (%)	
2.2 Taux de marge corrigée (%)	
2.3 Taux de marge brute d'exploitation (%)	
2.4 Marge brute d'autofinancement d'exploitation (%)	
2.5 Poids des intérêts et assimilés (%)	
2.6 Taux de marge courante (%)	
2.7 Taux de marge nette (%)	
<b>3. Utilisation des facteurs de production</b>	<b>44</b>
3.1 Taux de sous-traitance (%)	
3.2 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)	
3.3 Chiffre d'affaires transports hors sous-traitance/ eff. roulants réels (milliers de Francs)	
3.4 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)	
3.5 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)	
3.6 Achats de carburants / Effectifs roulants (milliers de Francs)	
<b>4. Evolution du potentiel de production</b>	<b>45</b>
4.1 Investissements totaux (millions de francs)	
4.2 Investissements en matériel de transports (millions de Francs)	
4.3 Crédit-bail en matériel de transport (millions de Francs)	
4.4 Location de matériel de transport (Millions de francs)	
4.5 Coûts estimés de détention des actifs/EBE.R	
4.6 Taux d'autofinancement (%)	
<b>5. Evolution des rentabilités</b>	<b>46</b>
5.1 Rentabilité brute	
5.2 Estimation de la Valeur du parc de véhicules (Millions de Francs)	
5.3 Rentabilité brute sur valeur estimée du parc de véhicules	
5.4 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules	

<b>II . ANALYSE DES DISPERSIONS</b>	<b>46</b>
<b>1 . Taux de marge</b>	<b>46</b>
1.1 Taux de marge brute d'exploitation (%)	
1.2 Taux de M.B.A. d'exploitation (%)	
1.3 Poids des intérêts et assimilés (%)	
1.4 Taux de marge courante d'exploitation (%)	
<b>2 . Utilisation des facteurs de production</b>	<b>47</b>
2.1 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)	
2.2 Chiffre d'affaires transport / effectifs roulants réels (milliers de Francs)	
2.3 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)	
2.4 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)	
2.5 Achats de carburant / effectifs roulants (milliers de Francs)	
<b>3 . Evolution du potentiel de production</b>	<b>48</b>
3.1 Coût estimé de détention des actifs /EBE.R	
3.2 Taux d'autofinancement (%)	
<b>4 . Evolution des rentabilités</b>	<b>48</b>
4.1 Rentabilité brute	
4.2 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules (%)	

## I. ANALYSE DES DONNÉES MOYENNES

### 1. Évolution de l'activité

#### 1.1 Nombre d'entreprises

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	2022	1985	1682	1908	1870
6 à 19	435	389	402	453	431
20 à 49	163	154	161	194	155
50 à 200	63	63	66	66	70
200 et plus	10	10	11	12	11
Ensemble	2693	2601	2322	2633	2537

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
181	181

#### 1.2 Chiffre d'affaires (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	1430	1329	1198	1319	1382
6 à 19	2658	2255	2676	2986	2867
20 à 49	2706	2737	2849	3468	3249
50 à 200	2426	2570	2909	2983	3023
200 et plus	2603	2767	3005	2995	3015
Ensemble	11824	11658	12637	13752	13536

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
7101	6953

#### 1.2 Chiffre d'affaires de l'activité (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	1231	1276	1097	1227	1280
6 à 19	2032	1751	1978	2372	2370
20 à 49	2037	2216	2117	2733	2642
50 à 200	1711	1871	2100	2166	2301
200 et plus	2180	2295	2496	2714	2706
Ensemble	9190	9408	9787	11212	11300

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
5857	5633

#### 1.4 VAHT (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	1478	1185	1492	1420	1404
20 à 49	1381	1471	1525	1794	1791
50 à 200	1263	1337	1405	1379	1447
200 et plus	1575	1641	1727	1770	1807
Ensemble	5697	5635	6148	6363	6449

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
3798	3642

#### 1.5 VAHT.R (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	1646	1370	1703	1778	1738
20 à 49	1588	1691	1734	2113	2044
50 à 200	1442	1535	1734	1779	1935
200 et plus	1653	1750	1875	1975	2016
Ensemble	6329	6346	7046	7645	7733

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
4545	4439

#### 1.6 Effectifs totaux (1000 personnes) (9)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	4198	4303	3313	3527	4052
6 à 19	4277	3941	3943	4643	4403
20 à 49	5418	5081	5406	6109	4874
50 à 200	5694	6067	6316	5750	6256
200 et plus	5272	5312	5060	5450	5020
Ensemble	24859	24704	24038	25478	24605

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
13643	13368

#### 1.7 CAHT hors sous-traitance / Effectifs total (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	565,37	543,31	634,33	597,28	604,82
20 à 49	457,56	494,82	480,34	523,13	612,60
50 à 200	389,17	390,87	430,11	488,35	453,95
200 et plus	472,35	495,25	563,19	537,18	595,75
Ensemble	464,80	473,39	514,56	533,19	558,52

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
495,60	492,88

## 2. Taux de marge

## 2.1 Taux de marge (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	53,70	44,27	52,96	42,79	41,44
20 à 49	35,98	41,56	37,94	40,54	47,91
50 à 200	27,13	25,94	24,77	27,39	22,47
200 et plus	41,52	40,93	41,68	41,21	43,74
Ensemble	40,15	38,24	39,63	38,38	39,63

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
32,26	29,88

## 2.2 Taux de marge corrigée (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	57,52	50,67	57,70	52,48	50,93
20 à 49	42,97	47,38	43,75	47,79	52,27
50 à 200	33,27	32,35	34,65	40,64	39,11
200 et plus	42,09	42,24	43,87	44,56	47,03
Ensemble	44,31	43,04	44,91	46,38	47,31

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
40,69	39,69

## 2.3 Taux de marge brute d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	35,61	30,77	36,71	31,23	30,86
20 à 49	25,22	29,26	26,62	29,11	32,87
50 à 200	19,76	19,33	20,65	24,23	25,02
200 et plus	26,72	26,71	27,37	29,38	31,45
Ensemble	26,98	26,44	27,66	28,51	30,09

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
26,04	25,33

## 2.4 Marge brute d'autofinancement d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	25,49	22,51	28,17	22,53	22,43
20 à 49	17,20	20,34	17,78	20,05	21,78
50 à 200	10,91	12,23	13,00	15,38	14,76
200 et plus	20,10	20,42	20,72	21,28	23,11
Ensemble	18,58	18,82	19,77	19,82	20,52

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
17,51	17,01

## 2.5 Poids des intérêts et assimilés (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	21,36	23,33	22,29	25,52	24,04
20 à 49	24,99	29,36	27,19	27,20	30,24
50 à 200	26,03	23,62	28,36	36,85	44,54
200 et plus	17,41	18,14	21,33	22,49	20,74
Ensemble	22,06	23,75	24,37	27,56	29,24

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
30,61	31,63

## 2.6 Taux de marge courante (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	1,82	0,43	0,36	0,18	0,32
20 à 49	0,15	0,22	-1,04	-0,19	-3,01
50 à 200	-0,19	-0,82	-1,60	-2,60	-1,57
200 et plus	-2,22	-1,82	-2,20	-2,74	-1,87
Ensemble	-0,10	-0,54	-1,16	-1,29	-1,58

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
-1,09	-1,04

## 2.7 Taux de marge nette (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	7,46	3,89	3,53	2,10	3,19
20 à 49	2,41	1,77	-0,01	2,84	-1,38
50 à 200	2,64	1,22	1,05	-0,05	0,68
200 et plus	2,61	2,54	1,51	1,35	1,79
Ensemble	3,81	2,30	1,49	1,61	1,00

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1,45	1,93

### 3. Utilisation des facteurs de production

#### 3.1 Taux de sous-traitance (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	10,93	6,01	7,99	11,55	11,32
20 à 49	9,34	9,04	10,02	10,24	13,49
50 à 200	9,81	8,35	7,60	8,12	8,35
200 et plus	4,68	5,31	5,61	2,31	0,83
Ensemble	8,61	7,21	7,75	7,61	7,63

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
5,35	5,87

#### 3.2 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	384,94	347,65	432,05	382,96	394,75
20 à 49	293,13	332,75	320,81	345,86	419,44
50 à 200	253,16	253,07	274,52	309,48	309,25
200 et plus	313,54	329,36	370,47	362,37	401,65
Ensemble	306,33	311,05	339,99	348,28	376,26

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
333,17	332,08

#### 3.3 Chiffre d'affaires transports hors sous-traitance/ eff. roulants réels (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	670,47	641,65	741,14	488,29	500,41
20 à 49	583,08	618,61	563,81	535,07	471,80
50 à 200	465,13	484,90	521,92	453,07	414,97
200 et plus	897,47	919,09	1090,35	1068,03	1227,53
Ensemble	625,58	638,83	678,07	595,84	585,48

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
650,44	639,91

#### 3.4 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	523,54	492,16	574,28	306,85	336,85
20 à 49	462,20	503,49	445,49	407,56	346,05
50 à 200	367,54	380,16	413,59	339,40	326,05
200 et plus	736,17	758,78	906,36	894,58	1035,00
Ensemble	498,52	511,10	541,78	452,02	452,62

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
534,52	521,23

#### 3.5 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	101,12	104,74	111,04	110,41	116,67
20 à 49	99,25	104,28	107,43	110,48	118,33
50 à 200	98,33	101,00	103,25	107,77	112,09
200 et plus	103,21	107,19	119,76	112,94	119,40
Ensemble	100,40	104,16	109,87	110,36	116,34

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
115,61	116,62

#### 3.6 Achats de carburants / Effectifs roulants (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	79,10	77,01	91,23	95,04	90,24
20 à 49	60,99	59,34	69,69	70,34	62,04
50 à 200	51,52	54,90	57,82	63,49	48,68
200 et plus	58,93	59,94	75,57	59,04	67,13
Ensemble	61,60	61,67	71,14	71,87	64,73

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
56,61	58,53

#### 4. Évolution du potentiel de production

##### 4.1 Investissements totaux (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	986	642	1205	600	528
20 à 49	605	871	658	689	905
50 à 200	297	321	395	528	424
200 et plus	700	670	758	607	688
Ensemble	2588	2504	3016	2423	2545

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1105	910

##### 4.2 Investissements en matériel de transports (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	903	578	1167	532	479
20 à 49	537	820	592	627	870
50 à 200	275	288	334	341	406
200 et plus	612	582	670	548	776
Ensemble	2327	2268	2763	2048	2531

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1150	812

##### 4.3 Crédit bail en matériel de transport (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	67	77	104	162	139
20 à 49	80	72	91	119	96
50 à 200	49	70	135	107	94
200 et plus	10	8	17	22	52
Ensemble	205	227	347	409	381

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
201	187

##### 4.4 Location de matériel de transport (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	48	51	40	120	108
20 à 49	71	63	38	117	87
50 à 200	21	29	57	169	184
200 et plus	37	48	54	72	64
Ensemble	178	191	189	479	444

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
193	247

##### 4.5 Coûts estimés de détention des actifs /EBE.R

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,88	0,95	0,98	0,97	0,96
20 à 49	0,93	0,98	0,98	0,97	1,06
50 à 200	0,82	0,91	0,99	1,11	1,10
200 et plus	1,01	1,01	1,05	1,04	1,00
Ensemble	0,91	0,97	1,00	1,02	1,03

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1,02	1,03

##### 4.6 Taux d'autofinancement (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	59,56	63,68	52,59	77,26	85,43
20 à 49	58,68	52,43	60,37	76,25	62,80
50 à 200	68,48	70,10	56,13	51,94	61,97
200 et plus	71,85	79,92	76,37	94,59	89,60
Ensemble	63,70	64,93	60,73	75,81	74,60

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
87,02	96,18

## 5. Évolution des rentabilités

### 5.1 Rentabilité brute

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,26	0,24	0,24	0,26	0,24
20 à 49	0,28	0,26	0,24	0,25	0,24
50 à 200	0,28	0,25	0,23	0,20	0,21
200 et plus	0,22	0,21	0,20	0,19	0,31
Ensemble	0,25	0,24	0,22	0,22	0,25

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,26	0,21

### 5.2 Estimation de la Valeur du parc de véhicules (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	3605	2673	3845	3069	3145
20 à 49	2925	3288	2732	3003	3406
50 à 200	2171	2567	2623	2725	2757
200 et plus	3605	3820	3802	4218	4081
Ensemble	12305	12348	13002	13015	13389

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
7330	6918

### 5.3 Rentabilité brute sur valeur estimée du parc de véhicules

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,53	0,52	0,51	0,61	0,56
20 à 49	0,47	0,49	0,56	0,67	0,63
50 à 200	0,44	0,39	0,46	0,53	0,55
200 et plus	0,39	0,39	0,43	0,42	0,46
Ensemble	0,46	0,44	0,49	0,54	0,55

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,50	0,51

### 5.4 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,03	0,01	0,01	0,00	0,01
20 à 49	0,00	0,00	-0,02	0,00	-0,06
50 à 200	0,00	-0,02	-0,04	-0,06	-0,03
200 et plus	-0,03	-0,03	-0,03	-0,04	-0,03
Ensemble	0,00	-0,01	-0,02	-0,02	-0,03

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
-0,02	-0,02

## II. ANALYSE DES DISPERSIONS

### 1. Taux de marge

#### 1.1 Taux de marge brute d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	14,66	20,88	32,66	14,37	21,09	28,35	12,47	18,69	26,22
20 à 49	14,90	21,04	26,98	16,04	21,91	27,16	12,63	19,66	26,39
50 et plus	15,14	18,62	22,18	15,35	19,98	25,23	17,44	21,12	27,96
Ensemble	14,85	20,55	31,09	14,99	21,09	27,85	12,95	19,48	26,49

#### 1.2 Taux de M.B.A. d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	9,57	14,21	22,78	7,14	14,53	18,28	6,51	12,75	18,25
20 à 49	8,34	13,36	19,00	10,03	14,93	19,32	7,70	11,92	18,20
50 et plus	6,31	11,69	14,91	9,00	13,40	17,54	9,59	13,48	17,65
Ensemble	8,95	13,74	22,45	8,34	14,52	19,32	6,58	12,81	17,93



1.3 Poids des intérêts et assimilés (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	12,15	22,71	31,32	16,45	28,64	43,38	19,21	29,64	39,54
20 à 49	18,76	25,27	34,15	15,81	25,87	33,32	18,41	27,90	42,17
50 et plus	16,42	21,31	29,56	20,20	30,20	38,95	19,04	28,87	40,33
Ensemble	13,62	23,07	31,39	16,19	27,28	37,77	19,03	28,87	40,35

1.4 Taux de marge courante d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	-0,88	1,69	6,74	-3,87	0,20	3,28	-3,32	0,12	2,84
20 à 49	-2,40	0,46	2,44	-1,23	1,06	2,88	-2,37	0,16	3,26
50 et plus	-1,87	0,11	1,47	-3,65	-1,23	1,64	-2,77	-0,56	1,63
Ensemble	-1,27	1,04	5,25	-2,80	0,34	2,93	-2,91	0,03	2,84

2. Utilisation des facteurs de production

2.1 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	196,03	254,08	300,93	223,24	259,69	325,89	222,46	277,45	340,05
20 à 49	205,18	247,12	308,96	219,91	251,37	325,53	221,32	264,39	354,05
50 et plus	214,61	246,27	306,19	228,06	262,61	318,01	246,09	277,32	343,12
Ensemble	199,31	249,62	302,60	222,49	257,49	325,89	225,25	274,27	342,69

2.2 Chiffre d'affaires transport / effectifs roulants réels (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	352,20	440,73	555,89	367,23	496,78	583,19	375,25	472,12	611,78
20 à 49	375,32	461,77	585,35	360,85	450,42	608,47	318,66	439,78	588,44
50 et plus	377,78	450,81	582,40	359,06	437,23	593,98	359,39	449,53	542,04
Ensemble	352,20	447,34	577,09	363,98	479,08	601,09	354,30	459,23	591,85

2.3 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	265,04	322,47	413,27	275,64	361,33	434,70	269,20	361,35	445,18
20 à 49	275,69	376,65	468,18	268,45	337,31	485,02	225,82	330,88	447,97
50 et plus	281,28	344,11	498,50	261,46	357,84	440,83	281,06	359,06	438,46
Ensemble	265,04	338,11	433,83	272,41	355,07	443,06	259,73	356,80	443,93

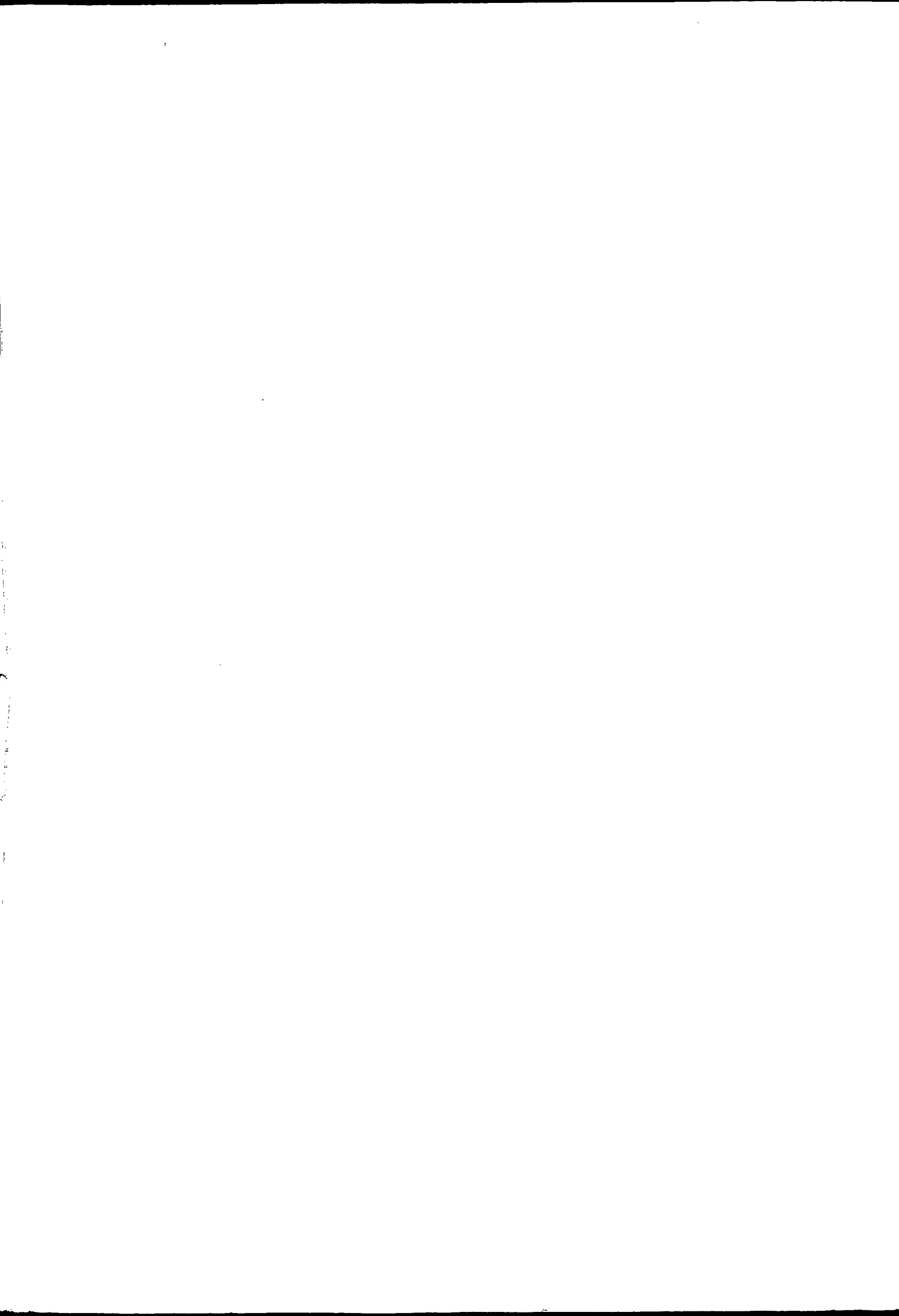
2.4 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	78,28	95,69	114,96	89,83	108,12	129,61	97,60	117,18	134,92
20 à 49	85,61	97,02	109,95	94,04	103,84	120,90	96,44	110,01	128,15
50 et plus	88,39	95,89	106,88	94,33	106,34	115,73	97,63	108,69	119,72
Ensemble	80,61	96,40	111,97	91,99	106,37	124,74	97,60	112,62	132,77

2.5 Achats de carburant / effectifs roulants (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	38,38	65,98	91,66	39,14	68,64	106,29	41,38	70,42	90,93
20 à 49	33,17	54,52	81,77	43,38	72,86	98,16	34,05	56,43	86,60
50 et plus	36,36	59,71	79,39	44,05	65,97	100,73	32,40	57,75	73,10
Ensemble	36,12	59,71	88,85	40,76	70,09	99,78	38,28	63,30	89,07

3. Evolution du potentiel de production									
3.1 Coût estimé de détention des actifs /EBE.R (*)									
Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,57	0,87	1,02	0,76	0,99	1,17	0,76	0,96	1,27
20 à 49	0,78	0,94	1,06	0,80	0,89	1,02	0,76	0,97	1,09
50 et plus	0,78	0,94	1,05	0,85	1,01	1,14	0,86	0,96	1,14
Ensemble	0,63	0,89	1,03	0,76	0,95	1,12	0,77	0,96	1,18
(*) cf note 3.10									
Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	51,48	102,76	225,90	17,77	94,42	309,17	7,47	72,75	156,44
20 à 49	44,95	66,24	120,76	49,86	82,82	186,28	53,54	103,02	232,16
50 et plus	47,63	75,38	111,48	36,00	78,77	118,42	39,79	91,01	144,10
Ensemble	48,78	89,14	194,98	36,00	84,59	216,38	34,72	81,74	165,53
(*) cf note 3.11									
4. Rentabilité estimée									
4.1 Rentabilité brute (*)									
Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,19	0,30	0,47	0,13	0,27	0,43	0,10	0,22	0,40
20 à 49	0,20	0,28	0,41	0,16	0,28	0,37	0,15	0,25	0,37
50 et plus	0,17	0,25	0,39	0,16	0,22	0,31	0,16	0,23	0,30
Ensemble	0,19	0,28	0,45	0,15	0,26	0,40	0,12	0,23	0,38
(*) cf tableau 5.1									
4.2 Rentabilité courante sur investissement en véhicules estimé (*)									
Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,34	0,49	0,83	0,33	0,55	0,91	0,30	0,47	0,72
20 à 49	0,33	0,49	0,64	0,37	0,61	1,08	0,35	0,55	0,87
50 et plus	0,34	0,49	0,57	0,36	0,47	0,60	0,44	0,55	0,67
Ensemble	0,34	0,49	0,81	0,34	0,55	0,91	0,34	0,50	0,76
(*) cf note 3.12									



## **LA COLLECTE DE FRET TERRESTRE ET FLUVIAL**



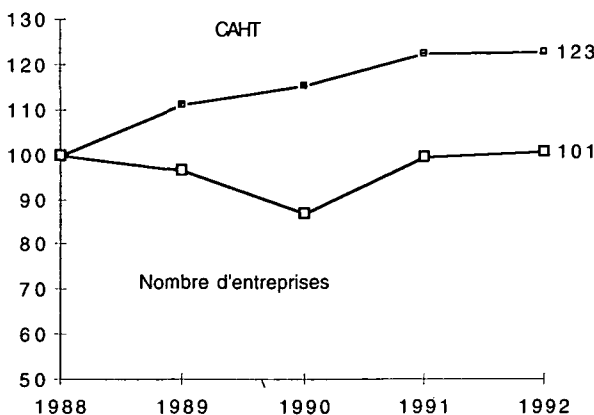
## 1. L'ACTIVITÉ

L'évolution de la physionomie du secteur telle qu'elle est perçue entre 1988 et 1993 par l'EAE doit être interprétée avec prudence en raison de l'hétérogénéité des activités de la branche et des modifications intervenues dans les classifications des entreprises.

- La collecte de fret terrestre et fluvial recouvre des activités aux caractéristiques diverses : la commission en douane, l'organisation de transport, le groupage, l'affrètement, la course et la messagerie. Si les plus grandes entreprises sont présentes sur la plupart de ces marchés, les petites sont en général spécialisées sur seulement quelques uns d'entre eux.
- Les progrès dans l'identification des activités des entreprises ont conduit à un reclassement d'entreprises anciennement recensées dans d'autres secteurs (notamment dans la zone longue). Cet effet semble avoir été spécialement important pour les entreprises de 50 à 200 salariés dont la population progresse de 36% sur la période (de 107 à 145 unités).
- L'amélioration de la définition de la base de sondage s'est également accompagnée d'une progression de 44% du nombre de très petites entreprises (de 412 à 596).

Ces réserves conduisent à reconsidérer le taux de croissance du secteur qui apparaît à travers la lecture de la progression du chiffre d'affaires total (+33% entre 1988 et 1992). La progression enregistrée sur les classes d'entreprises les moins touchées par les changements décrits ci-dessus est nettement plus faible (+23%) et du même ordre de grandeur que la production du secteur transport (+23%) telle qu'elle est perçue par la comptabilité nationale. Ce sont les données relatives à ces entreprises qui serviront de base à l'analyse du secteur qui suit.

### Entreprises de 6 à 49 et de plus de 200 salariés



En 1993, les résultats de l'échantillon constant montrent une chute sensible de l'activité (-5,8%) qui illustre la sensibilité du secteur à l'activité économique générale.

## 2. LES RÉSULTATS

L'évolution des résultats telle qu'elle apparaît à travers les entreprises de 6 à 49 et de plus de 200 salariés semble montrer une amélioration des performances sensibles pour les entreprises petites et moyennes (20 à 49 salariés) au rebours de la dégradation généralement enregistrée depuis 1990 dans le reste du secteur.

- La marge courante et la marge nette de ces entreprises progressent entre 1990 et 1992 alors que l'on enregistre une dégradation pour le reste du secteur.
- Ces progrès s'accompagnent d'une plus grande dispersion des performances, l'intervalle interquartile de la distribution de la marge courante s'accroissant de 3,78% en 1988 à 5,55% en 1992 au rebours de la contraction enregistré dans les autres classes d'entreprises. Il est toutefois à noter que la performance moyenne des entreprises, dont la médiane donne une idée, s'améliore également.

### Taux de marge courante

Eff. salariés	1988			1992			1992-88	
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Δ Intervalle interquartile	ΔQ2
6 à 19	-0,24	0,98	3,97	-1,34	0,57	2,88	0,01	-0,41
20 à 49	-0,75	0,76	3,03	-1,82	0,93	3,73	1,77	0,17
200 et plus	-1,99	0,35	2,15	-2,93	-0,23	1,68	0,47	-0,58
Ensemble	-0,67	0,90	3,76	-1,76	0,54	2,83	0,16	-0,36

Cette amélioration des performances se constate à tous les niveaux de l'exploitation : part de la valeur ajoutée dans le chiffre d'affaires (VAHT-R./CAHT), part de l'excédent brut d'exploitation dans la valeur ajoutée (EBE-R / VAHT.R), poids des frais financiers par rapport à l'excédent brut d'exploitation (frais financiers et assimilés / EBE-R).

### VAHT-R. / CAHT (%)

Eff. salariés	1988	1992	92-88
6 à 19	21,8	21,8	0
20 à 49	31,8	34,4	2,6
200 et plus	31,2	30,6	-0,6

### EBE-R. / VAHT-R. (%)

Eff. salariés	1988	1992	92-88
6 à 19	28,8	30,3	1,5
20 à 49	26,5	32,1	5,6
200 et plus	25,7	23,4	-2,3

### VAHT-R. / effectifs (1000 F.)

Eff. salariés	1988	1992	92/88
6 à 19	279	331	19%
20 à 49	256	322	26%
200 et plus	245	285	16%

*La collecte de fret terrestre et fluvial*

**Rémunérations / effectifs**

Eff. salariés	1988	1992	92/88
6 à 19	129	147	14%
20 à 49	114	135	18%
200 et plus	107	132	23%

**Frais financiers et assimilés / EBE-R. (%)**

Eff. salariés	1988	1992	92-88
6 à 19	44,9	59,7	14,8
20 à 49	46,1	41,6	-4,5
200 et plus	46,3	58,5	12,2

En 1993, la diminution de l'activité des entreprises s'accompagne d'une dégradation de leurs résultats, le taux de marge courante (profit courant avant impôt / CAHT)

passant, pour l'échantillon constant, de 0,49% à -1,45% et le taux de marge nette (résultat net / CAHT) de 1,13% à 0,26%.

## TABLEAUX

	Pages
<b>I. ANALYSE DES DONNÉES MOYENNES</b>	<b>55</b>
<b>1. Evolution de l'activité</b>	<b>55</b>
1.1 Nombre d'entreprises	
1.2 Chiffre d'affaires (millions de Francs)	
1.3 Chiffre d'affaires de l'activité (millions de Francs)	
1.4 VAHT (millions de Francs)	
1.5 VAHT.R (millions de Francs)	
1.6 Effectifs totaux (1000 personnes)	
1.7 CAHT hors sous-traitance / Effectifs total (milliers de Francs)	
<b>2. Taux de marge</b>	<b>56</b>
2.1 Taux de marge (%)	
2.2 Taux de marge corrigée (%)	
2.3 Taux de marge brute d'exploitation (%)	
2.4 Marge brute d'autofinancement d'exploitation (%)	
2.5 Poids des intérêts et assimilés (%)	
2.6 Taux de marge courante (%)	
2.7 Taux de marge nette (%)	
<b>3. Utilisation des facteurs de production</b>	<b>57</b>
3.1 Taux de sous-traitance (%)	
3.2 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)	
3.3 Chiffre d'affaires transports hors sous-traitance/ eff. roulants réels (milliers de Francs)	
3.4 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)	
3.5 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)	
3.6 Achats de carburants / Effectifs roulants (milliers de Francs)	
<b>4. Evolution du potentiel de production</b>	<b>57</b>
4.1 Investissements totaux (millions de francs)	
4.2 Investissements en matériel de transports (millions de Francs)	
4.3 Crédit-bail en matériel de transport (millions de Francs)	
4.4 Location de matériel de transport (millions de francs)	58
4.5 Coûts estimés de détention des actifs/EBE.R	
4.6 Taux d'autofinancement (%)	
<b>5. Evolution des rentabilités</b>	<b>58</b>
5.1 Rentabilité brute	
5.2 Estimation de la Valeur du parc de véhicules (Millions de Francs)	
5.3 Rentabilité brute sur valeur estimée du parc de véhicules	
5.4 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules	



<b>II . ANALYSE DES DISPERSIONS</b>	<b>59</b>
<b>1 . Taux de marge</b>	<b>59</b>
1.1 Taux de marge brute d'exploitation (%)	
1.2 Taux de M.B.A. d'exploitation (%)	
1.3 Poids des intérêts et assimilés (%)	
1.4 Taux de marge courante d'exploitation (%)	
<b>2 . Utilisation des facteurs de production</b>	<b>59</b>
2.1 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)	
2.2 Chiffre d'affaires transport / effectifs roulants réels (milliers de Francs)	
2.3 Productivité apparente du personnel conducteur (milliers de Francs)	
2.4 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)	
2.5 Achats de carburant / effectifs roulants (milliers de Francs)	
<b>3 . Evolution du potentiel de production</b>	<b>60</b>
3.1 Coût estimé de détention des actifs /EBE.R	
3.2 Taux d'autofinancement (%)	
<b>4 . Evolution des rentabilités</b>	<b>60</b>
4.1 Rentabilité brute	
4.2 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules (%)	

## I. ANALYSE DES DONNÉES MOYENNES

### 1. Évolution de l'activité

#### 1.1 Nombre d'entreprises

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	412	502	497	417	596
6 à 19	367	351	298	342	366
20 à 49	193	188	179	207	193
50 à 200	107	119	126	141	145
200 et plus	52	52	54	60	57
Ensemble	1131	1212	1154	1167	1357

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
318	318

#### 1.2 Chiffre d'affaires (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	2032	3190	2513	2130	3205
6 à 19	5058	4840	4900	4827	5781
20 à 49	5219	6535	6474	6969	6011
50 à 200	8682	10072	11918	13930	15525
200 et plus	32896	36534	38486	41162	41327
Ensemble	53887	61171	64291	69018	71848

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
51013	48067

#### 1.2 Chiffre d'affaires de l'activité (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	1984	2761	2400	1949	3006
6 à 19	4627	4238	4121	4237	4937
20 à 49	4453	5550	5388	5899	5129
50 à 200	7139	7693	9707	11756	12544
200 et plus	26166	28180	26044	30379	28982
Ensemble	44369	48422	47660	54220	54598

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
38402	35226

#### 1.4 VAHT (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	978	1070	867	941	1022
20 à 49	1447	1530	1532	1773	1742
50 à 200	2472	2921	2973	3423	3773
200 et plus	8602	8998	9469	10408	10445
Ensemble	13791	15012	15207	16876	17478

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
12581	11480

#### 1.5 VAHT.R (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	1104	1202	1011	1094	1262
20 à 49	1660	1742	1855	2208	2073
50 à 200	2774	3337	3464	4037	4611
200 et plus	10266	10781	11438	12641	12683
Ensemble	16134	17776	18182	20375	21214

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
15200	14787

#### 1.6 Effectifs totaux (1000 personnes) (9)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
0 à 5	1085	1440	1319	1099	1475
6 à 19	3959	3773	3141	3619	3813
20 à 49	6468	6388	6155	6981	6440
50 à 200	11159	12492	12524	14571	15479
200 et plus	41876	44211	44528	46712	44479
Ensemble	64547	68304	67666	72982	71686

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
51705	50359

#### 1.7 CAHT hors sous-traitance / Effectifs total (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	404,82	467,09	518,11	459,93	520,80
20 à 49	361,71	393,56	438,13	451,24	435,84
50 à 200	340,79	381,13	382,92	387,99	418,00
200 et plus	337,99	341,34	360,84	403,92	425,37
Ensemble	345,07	360,86	379,62	408,11	429,89

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
431,15	406,89

## 2. Taux de marge

### 2.1 Taux de marge (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	21,60	22,98	23,92	22,02	16,72
20 à 49	18,77	21,32	18,25	22,33	22,63
50 à 200	22,48	23,11	20,74	18,40	18,22
200 et plus	17,99	15,57	14,69	13,85	14,03
Ensemble	19,15	18,24	16,81	16,16	16,00

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
17,18	8,14

### 2.2 Taux de marge corrigée (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	28,77	28,89	31,98	30,82	30,30
20 à 49	26,48	28,10	28,99	33,93	32,06
50 à 200	27,83	28,84	28,32	27,05	28,46
200 et plus	25,69	23,35	22,99	23,27	23,38
Ensemble	26,36	25,30	25,17	25,63	25,81

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
25,89	23,42

### 2.3 Taux de marge brute d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	6,28	7,17	6,59	6,98	6,61
20 à 49	8,42	7,47	8,31	10,74	11,06
50 à 200	8,88	9,55	8,23	7,84	8,45
200 et plus	8,01	6,89	6,83	7,15	7,18
Ensemble	8,03	7,44	7,24	7,65	7,76

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
7,71	7,20

### 2.4 Marge brute d'autofinancement d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	3,62	4,03	3,33	3,27	2,63
20 à 49	3,98	3,65	3,29	4,36	4,64
50 à 200	4,55	5,04	4,48	3,95	3,94
200 et plus	3,85	2,92	2,56	2,74	3,16
Ensemble	3,96	3,46	3,07	3,20	3,42

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
3,73	2,31

### 2.5 Poids des intérêts et assimilés (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	44,93	39,40	46,89	43,75	59,74
20 à 49	46,06	44,19	58,24	51,53	44,58
50 à 200	40,25	39,75	48,55	49,42	57,55
200 et plus	46,25	53,46	58,98	57,88	58,48
Ensemble	45,02	48,22	55,73	54,21	56,60

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
51,89	74,11

### 2.6 Taux de marge courante (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	1,74	1,76	1,21	0,90	-0,10
20 à 49	0,85	1,28	0,72	1,08	1,06
50 à 200	1,27	1,35	0,82	0,32	0,46
200 et plus	0,76	0,04	-0,39	-0,39	0,09
Ensemble	0,95	0,55	0,09	0,00	0,24

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,49	-1,45

### 2.7 Taux de marge nette (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	1,92	2,37	1,61	1,51	0,66
20 à 49	1,55	1,99	1,18	1,82	1,87
50 à 200	2,08	2,84	2,47	1,36	1,66
200 et plus	1,53	0,86	1,03	0,46	0,57
Ensemble	1,67	1,46	1,37	0,86	0,94

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1,13	0,26

### 3. Utilisation des facteurs de production

#### 3.1 Taux de sous-traitance (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	1927,82	1136,54	956,41	1011,15	988,41
20 à 49	758,59	863,96	562,52	671,03	671,19
50 à 200	741,62	398,39	640,65	741,25	587,54
200 et plus	1007,44	1041,79	947,60	889,36	536,22
Ensemble	973,52	820,16	814,71	833,53	584,41

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
802,39	787,06

#### 3.2 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	278,96	318,53	321,75	302,17	330,98
20 à 49	256,55	272,68	301,45	316,29	321,96
50 à 200	248,61	267,13	276,57	277,09	297,86
200 et plus	245,16	243,85	256,87	270,61	285,14
Ensemble	249,04	255,17	267,80	277,95	293,81

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
293,97	293,63

#### 3.5 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	128,91	132,32	141,45	137,36	145,28
20 à 49	114,27	123,24	130,22	130,63	135,17
50 à 200	111,26	117,01	121,76	124,63	129,28
200 et plus	107,30	112,71	118,92	122,73	132,00
Ensemble	110,08	115,66	121,59	124,64	132,42

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
132,22	135,56

#### 3.6 Achats de carburants / Effectifs roulants (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	56,01	56,74	60,05	52,74	59,68
20 à 49	44,52	51,90	50,69	48,75	48,76
50 à 200	45,27	46,17	54,81	51,31	55,85
200 et plus	27,39	27,79	37,22	37,06	42,42
Ensemble	32,55	33,72	42,82	42,13	47,24

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
43,85	49,90

### 4. Évolution du potentiel de production

#### 4.1 Investissements totaux (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	110	145	133	88	115
20 à 49	139	152	162	165	108
50 à 200	254	334	351	322	388
200 et plus	852	909	1148	847	924
Ensemble	1356	1541	1794	1423	1534

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1115	908

#### 4.2 Investissements en matériel de transports (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	50	62	59	50	67
20 à 49	64	88	66	84	61
50 à 200	130	155	194	165	196
200 et plus	321	476	600	313	390
Ensemble	565	781	920	613	716

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
551	386

#### 4.3 Crédit bail en matériel de transport (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	20	26	17	24	52
20 à 49	17	14	21	33	34
50 à 200	25	35	35	54	62
200 et plus	27	24	27	74	105
Ensemble	89	100	101	185	254

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
169	145

*La collecte de fret terrestre et fluvial*

4.4 Location de matériel de transport (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	31	21	31	49	53
20 à 49	70	57	54	99	103
50 à 200	97	106	159	229	213
200 et plus	534	516	540	636	632
Ensemble	731	700	784	1013	1001

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
747	793

4.5 Coûts estimés de détention des actifs/EBE.R

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,75	0,71	0,79	0,78	1,01
20 à 49	0,83	0,76	0,89	0,82	0,77
50 à 200	0,77	0,78	0,93	0,96	0,99
200 et plus	0,85	0,95	1,02	1,02	1,01
Ensemble	0,82	0,87	0,97	0,96	0,98

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,94	1,26

4.6 Taux d'autofinancement (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	125,12	102,28	89,88	116,59	61,97
20 à 49	101,29	121,91	95,18	122,98	160,57
50 à 200	120,30	119,44	108,17	108,54	104,39
200 et plus	110,20	81,27	54,96	79,61	89,37
Ensemble	112,39	95,53	71,61	93,48	96,12

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
112,99	34,98

5. Évolution des rentabilités

5.1 Rentabilité brute (%)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,69	0,55	0,50	0,54	0,33
20 à 49	0,41	0,46	0,40	0,45	0,52
50 à 200	0,34	0,34	0,26	0,23	0,23
200 et plus	0,31	0,27	0,24	0,21	0,20
Ensemble	0,34	0,31	0,27	0,25	0,24

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,23	0,10

5.2 Estimation de la valeur du parc de véhicules (millions de Francs)

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	260	473	318	437	487
20 à 49	499	527	514	734	602
50 à 200	966	1179	1295	1466	1654
200 et plus	3077	3162	3089	3925	4364
Ensemble	4802	5342	5216	6562	7107

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
4879	5120

5.3 Rentabilité brute sur valeur estimée du parc de véhicules

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	2,44	1,47	2,03	1,54	1,57
20 à 49	1,76	1,86	2,09	2,04	2,21
50 à 200	1,60	1,63	1,52	1,49	1,59
200 et plus	1,71	1,59	1,70	1,50	1,36
Ensemble	1,74	1,62	1,71	1,56	1,50

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
1,61	1,35

5.4 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules

Eff. salariés	1988	1989	1990	1991	1992
6 à 19	0,68	0,36	0,37	0,20	-0,02
20 à 49	0,18	0,32	0,18	0,21	0,21
50 à 200	0,23	0,23	0,15	0,06	0,09
200 et plus	0,16	0,01	-0,10	-0,08	0,02
Ensemble	0,21	0,12	0,02	0,00	0,05

Echantillon constant  
sur résultats provisoires

1992	1993
0,10	-0,27

## II. ANALYSE DES DISPERSIONS

## 1. Taux de marge

## 1.1 Taux de marge brute d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	3,95	7,48	11,56	3,74	8,72	14,89	4,08	8,68	15,08
20 à 49	5,37	9,91	14,99	5,77	11,32	17,25	6,14	10,75	18,14
50 à 200	5,62	9,20	13,86	4,13	7,72	12,20	3,76	7,71	12,21
200 et plus	5,42	7,07	11,59	5,12	7,98	10,24	3,98	7,43	11,03
Ensemble	4,52	8,76	13,39	4,39	9,12	14,40	4,09	8,95	14,49

## 1.2 Taux de M.B.A. d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	1,73	4,66	8,04	1,03	3,79	7,81	0,96	3,72	7,79
20 à 49	1,50	4,84	8,02	2,17	5,60	9,62	1,66	4,99	8,93
50 à 200	2,50	5,20	7,39	1,31	4,05	7,10	0,74	3,71	7,37
200 et plus	1,31	3,92	6,31	0,90	3,05	5,50	1,07	3,60	6,21
Ensemble	1,74	4,66	8,04	1,19	4,17	7,98	1,07	3,88	7,80

## 1.3 Poids des intérêts et assimilés (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	19,80	43,37	71,41	18,61	33,50	63,61	21,46	41,67	71,03
20 à 49	25,84	43,89	63,13	19,01	38,05	62,27	19,74	39,37	64,95
50 à 200	23,49	37,90	54,67	23,53	42,40	62,88	25,90	41,84	70,02
200 et plus	28,64	45,65	65,14	30,90	61,24	93,94	31,58	53,07	84,39
Ensemble	22,29	42,83	63,96	20,60	39,30	66,01	23,33	42,03	71,03

## 1.4 Taux de marge courante d'exploitation (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	-0,24	0,98	3,97	-1,65	1,04	3,33	-1,34	0,57	2,88
20 à 49	-0,75	0,76	3,03	-1,12	0,87	4,14	-1,82	0,93	3,73
50 à 200	-0,70	0,98	3,89	-2,17	0,13	1,98	-1,92	0,06	2,14
200 et plus	-1,99	0,35	2,15	-2,28	-0,42	0,85	-2,93	-0,23	1,68
Ensemble	-0,67	0,90	3,76	-1,67	0,62	3,01	-1,76	0,54	2,83

## 2. Utilisation des facteurs de production

## 2.1 Productivité apparente du travail (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	208,65	264,43	313,34	205,11	282,67	361,08	235,45	305,85	383,17
20 à 49	185,34	234,40	293,08	227,25	277,48	332,45	232,76	299,27	354,30
50 à 200	199,22	234,95	268,15	213,83	246,48	300,05	223,50	259,19	311,93
200 et plus	202,35	220,34	258,51	219,70	252,13	287,50	229,06	274,21	303,98
Ensemble	199,37	248,31	310,74	214,65	268,64	332,45	232,76	288,65	360,12

## 2.4 Rémunération moyenne du personnel (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	99,07	120,57	147,03	101,88	130,94	164,08	104,21	133,50	171,52
20 à 49	91,71	110,05	131,37	107,74	124,01	145,72	107,80	124,42	154,20
50 à 200	93,47	108,53	124,10	105,18	118,79	138,22	108,90	126,17	145,46
200 et plus	98,72	106,56	121,67	109,28	119,26	137,69	116,34	128,82	141,67
Ensemble	96,38	115,66	139,35	105,53	124,30	149,83	107,40	128,78	155,85

## 2.5 Achats de carburant / effectifs roulants (milliers de Francs)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	15,40	31,88	66,01	10,00	31,55	78,73	9,17	39,55	94,85
20 à 49	0,00	28,25	65,61	22,01	38,93	80,02	24,10	35,08	73,43
50 à 200	21,39	38,74	60,11	28,29	49,58	82,06	34,61	53,53	82,53
200 et plus	23,92	36,35	49,06	28,17	45,22	59,45	22,88	42,95	60,78
Ensemble	14,73	34,22	62,92	16,25	40,71	75,01	22,83	42,03	83,23

### 3. Evolution du potentiel de production

#### 3.1 Coût estimé de détention des actifs /EBE.R

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,39	0,76	1,11	0,37	0,75	1,06	0,43	0,83	1,10
20 à 49	0,51	0,81	1,08	0,50	0,82	1,10	0,54	0,81	1,07
50 à 200	0,55	0,80	1,03	0,66	0,91	1,16	0,62	0,92	1,24
200 et plus	0,68	0,89	1,19	0,85	1,08	1,43	0,75	1,03	1,54
Ensemble	0,50	0,80	1,11	0,49	0,82	1,12	0,52	0,86	1,15

#### 3.2 Taux d'autofinancement (%)

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	36,34	174,66	1640,32	0,21	148,12	487,24	6,98	152,74	573,08
20 à 49	20,96	99,88	317,16	20,05	134,52	355,19	18,90	206,59	586,09
50 à 200	43,47	111,71	272,32	13,19	107,87	238,55	-17,94	105,10	272,45
200 et plus	30,62	85,13	171,74	-18,55	86,30	171,87	-28,32	95,83	279,54
Ensemble	32,85	127,86	471,78	11,11	124,05	347,68	3,44	147,11	455,05

### 4. Rentabilité estimée

#### 4.1 Rentabilité brute

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,28	0,75	1,72	0,22	0,66	1,59	0,09	0,39	1,53
20 à 49	0,16	0,38	0,94	0,15	0,39	0,97	0,14	0,41	0,98
50 à 200	0,20	0,38	0,72	0,09	0,25	0,48	0,09	0,23	0,48
200 et plus	0,14	0,28	0,41	0,07	0,20	0,34	0,06	0,21	0,35
Ensemble	0,20	0,47	1,18	0,13	0,39	1,23	0,10	0,31	0,98

#### 4.2 Rentabilité courante sur valeur estimée du parc de véhicules

Eff. salariés	1988			1991			1992		
	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3	Q1	Q2	Q3
6 à 19	0,54	1,77	7,16	0,52	1,06	4,06	0,61	1,26	4,51
20 à 49	0,65	1,51	4,55	0,61	1,37	3,31	0,64	1,65	3,81
50 à 200	0,57	1,47	4,08	0,39	1,04	2,99	0,39	1,14	2,86
200 et plus	0,71	1,10	1,99	0,63	1,00	2,18	0,51	0,95	1,85
Ensemble	0,60	1,51	4,98	0,57	1,11	3,39	0,52	1,24	3,75