
Fiches thématiques

Hébergement et restauration

Avertissement

Cette édition des Services en France est présentée selon la Nomenclature d'Activités Française 2^e révision (NAF rév. 2), entrée en vigueur le 1^{er} janvier 2008 qui est articulée en sections, puis à l'intérieur en divisions, groupes, classes et sous-classes.

Par ailleurs, le dispositif de collecte des informations sur les entreprises a été entièrement refondu : le nouveau dispositif d'Élaboration des Statistiques ANnuelles d'Entreprises (Ésane) permet d'alléger la charge statistique des entreprises, en intégrant dans un seul système les données d'enquête et les sources administratives.

La mise en place d'Ésane a eu également pour conséquence un élargissement du champ de la publication, puisque, dorénavant, les Dom sont pris en compte dans le dispositif ; sauf mention contraire, les résultats portent donc sur la France entière.

Par ailleurs, depuis la loi de modernisation de l'économie (LME) et son décret d'application n° 2008-1354 du 18 décembre 2008, le terme « entreprise » renvoie plutôt à une notion économique, qu'il n'est pas actuellement possible d'appréhender statistiquement. Cette publication décrit des sociétés (sous leurs diverses formes) ou des entreprises individuelles ou même des associations ; ces dernières sont très peu décrites en tant que telles dans cet ouvrage mais sont comptabilisées avec les sociétés ou les entreprises individuelles. L'ensemble de ces unités est désigné par l'acronyme de SNFEI (société non financière et entrepreneur individuel) ou par l'appellation unité légale, pour ne pas utiliser le vocable « entreprise ».

Signes conventionnels utilisés

...	Résultat non disponible
///	Absence de résultat due à la nature des choses
e	Estimation
p	Résultat provisoire
r	Résultat révisé par rapport à l'édition précédente
n.d.	Résultat non diffusable
n.s.	Résultat non significatif
€	Euro
M	Million
Md	Milliard
Réf.	Référence

2.1 Panorama de l'hébergement et restauration

En 2009, le secteur de l'**hébergement et restauration** compte 221 700 sociétés non financières ou entrepreneurs individuels (SNFEI) et réalise un chiffre d'affaires (CA) de 74 milliards d'euros. Il se compose majoritairement (57 %) de sociétés non financières. Le solde (43 %) est constitué d'entrepreneurs individuels, commerçants -ou artisans-commerçants- pour la plupart (41 %).

Hébergement et restauration sont des activités intensives en emplois ; alors qu'elles ne contribuent que pour 14 % au CA de l'ensemble des services marchands, elles concourent pour 22 % à leurs effectifs (668 000 salariés en équivalent-temps plein). Ces personnels, souvent peu qualifiés, ne perçoivent qu'une rémunération modeste, nettement inférieure au salaire moyen pratiqué dans les services marchands : 27 500 euros annuels en brut contre 42 000.

Le secteur de l'hébergement et restauration est peu diversifié, puisque 91 % de ses ventes tiennent à son cœur de métier : restaurants et services de restauration mobile (49 %), hôtellerie (17 %), traiteurs (12 %), débits de boissons (8 %) ... La principale activité d'appoint est commerciale (3 %) : commerce de détail

alimentaire (2 %) et commerce de détail non spécialisé (1 %).

Les performances économiques du secteur de l'hébergement et restauration sont en deçà de celles constatées dans la moyenne des services : un taux de marge (valeur ajoutée/CA) de 20 % (au lieu de 29 %), un taux de profitabilité (résultat net/valeur ajoutée) de 9,7 % (contre 26 %). L'**hébergement** a, davantage que la **restauration**, subi l'impact de la récession. Par rapport à 2008, ses résultats se sont détériorés, surtout le taux de profitabilité, qui est passé de 14 à 4 %. La restauration a mieux traversé cette année difficile, aidée par la baisse du taux de TVA de 19,6 à 5,5 % à la mi 2009 : le taux de marge (excédent brut d'exploitation/valeur ajoutée) augmente légèrement (de 18 à 19 %), le taux de profitabilité double (de 6 à 12 %).

La restauration est l'activité dominante du secteur : les SNFEI exerçant à titre principal cette activité contribuent pour 78 % aux effectifs salariés, 72 % au chiffre d'affaires et 73 % à la valeur ajoutée. Elles sont plus petites que leurs homologues de l'hébergement (2,7 salariés en moyenne contre 4,5). ■

Définitions

Hébergement et restauration (section I de la NAF rév. 2) : cette section se compose de deux divisions.

Dans la NAF rév. 2, contrairement à la nomenclature d'activités précédente NAF rév.1, l'activité d'hébergement est clairement séparée de l'activité de restauration, elles étaient auparavant confondues dans la même division (55).

Hébergement (division 55) : mise à disposition de lieux d'hébergement pour des séjours de courte durée (hôtels et hébergements similaires, maisons de vacances pour enfants, maisons familiales de vacances, auberges de jeunesse et refuges de montagne, terrains de camping et parcs pour caravanes ou véhicules de loisirs) ; mise à disposition de lieux d'hébergement pour des séjours de longue durée destinés à des étudiants, des travailleurs, notamment migrants (voir *fiche 1.2*).

Restauration (division 56) : fourniture de repas complets ou de boissons pour consommation immédiate, quel que soit le type d'établissement : restaurants et services de restauration mobile ; traiteurs et autres services de restauration : restauration industrielle sous contrat dont cantines ou restaurants d'entreprises ou de cafétérias ; débits de boissons : préparation et service de boissons destinés à la consommation sur place (voir *fiche 1.3*).

Pour en savoir plus

- « Les services marchands en 2009 - Rapport sur les comptes », *Document de travail*, Insee, juin 2010.
- « 2009 : l'activité des services marchands régresse », *Insee Première* n° 1302, juin 2010.
- « Le tourisme en 2010 - Embellie pour les hôtels, beau fixe pour les campings », *Insee Première* n° 1344, avril 2011.
- « Les petits restaurants ne sont pas dans leur assiette », *Insee Première* n° 1286, mars 2010.
- « L'activité des cafés-tabacs », *Insee Première* n° 1222, janvier 2009.
- « Entreprises d'hébergement touristique : les petites structures périclitent » *Insee Première* n° 1213, novembre 2008.

Panorama de l'hébergement et restauration 2.1

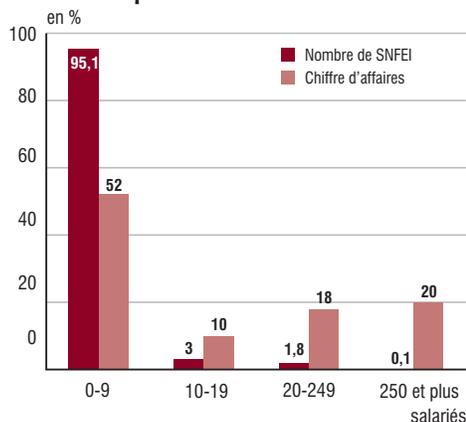
1. Chiffres clés

	Nombre de SNFEI	Effectif salariés en EQTP	Rémunération par salarié (K€)	Chiffre d'affaires	Valeur ajoutée	Taux de marge	Taux d'investissement	Taux de profitabilité
				en M€			en %	
Hébergement	33 100	150 100	30,8	20 440	8 920	23,4	30,1	4,1
Restauration	188 600	518 200	26,6	53 730	24 010	19,0	11,7	11,7
Hébergement et restauration	221 700	668 300	27,5	74 170	32 930	20,2	16,7	9,7

Champ : France.

Source : Insee, É sane 2009.

2. Répartition du nombre de SNFEI et du chiffre d'affaires par tranche d'effectifs salariés



Champ : France.

Source : Insee, É sane 2009.

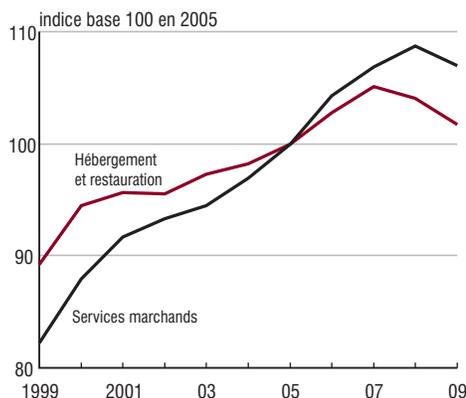
3. Répartition des ventes du secteur de l'hébergement et restauration

	en %
Restaurants	49,4
Hôtels	17,0
Traiteurs	11,6
Débits de boissons	7,7
Hébergement touristique de courte durée	3,0
Campings	2,0
Commerce de détail alimentaire	2,0
Commerce de détail non spécialisé	1,0
Autres	6,3

Champ : France.

Source : Insee, É sane 2009.

4. Évolution de la production en volume de 1999 à 2009 dans le secteur de l'hébergement et restauration



Champ : France.

Source : Insee, Comptes nationaux.

5. Les plus grandes sociétés selon le chiffre d'affaires

par ordre alphabétique

ACCOR Hôtellerie France
AVENANCE ENSEIGNEMENT ET SANTE
AVENANCE ENTREPRISES
CIE EXPLOITATION SCE AUXILIAIRE
CLUB MEDITERRANEE
COMPASS GROUP FRANCE
PIERRE VACANCES MAEVA TOURISME
SOC DE GESTION D'HOTELS ET RESTAURANTS (Sogeres)
SOCIETE FRANCAISE DE RESTAURATION
SOCIETE FRANCAISE DE SERVICES

Champ : France.

Source : Insee, É sane 2009.

2.2 Hébergement

En 2009, le secteur de l'**hébergement** compte près de 33 500 sociétés ou entrepreneurs individuels (SNFEI), réalise un chiffre d'affaires (CA) de 20,4 milliards d'euros et emploie 150 200 salariés (comptabilisés en équivalent-temps plein), soit 4 % des effectifs des services marchands. La rémunération de ces personnels est modeste au regard des rétributions pratiquées dans les services marchands : 30 800 euros annuels contre 42 000 euros.

2009 est une année difficile pour les activités touristiques : conséquence de la crise économique, les hôtels ont enregistré une baisse de fréquentation en provenance de France, mais surtout de l'étranger (sur un déficit de 9,6 millions de nuitées, 7,8 sont imputables au second), la demande se reportant en partie sur le camping, moins onéreux. Dans ce contexte morose, les résultats des SNFEI du secteur de l'hébergement se sont dégradés : le taux de marge (excédent brut d'exploitation/valeur ajoutée) baisse (28 % en 2008, 24 % cette année), le taux de rentabilité (résultat net comptable/valeur ajoutée) s'effondre, passant de 14 % à 3 %.

Les **hôtels et hébergements similaires** réalisent un peu moins des trois quarts (72 %) du chiffre d'affaires du secteur. Leurs recettes

proviennent essentiellement de trois activités : la vente de nuitées en hébergement touristique hôtelier (50 %), la restauration à table (18 %), les pensions et demi-pensions en hôtel touristique (16 %). Un tiers de la fréquentation des hôtels est le fait de ressortissants étrangers, Britanniques en tête, suivis des Italiens.

L'**hébergement touristique et autre hébergement de courte durée** (14 % du CA) se caractérise en 2009 par un très bas niveau des salaires (moins de 25 000 euros par an) et, pour la deuxième année consécutive, une rentabilité négative (-6 %).

Les **terrains de camping et parcs pour caravanes et véhicules de loisirs** (10 % des ventes) dégagent une rentabilité plus élevée que les autres sous-secteurs (19 %) ; celle-ci s'explique par une hausse de la fréquentation des campings, due d'abord au remplacement progressif des séjours sur emplacements nus, de plus courte durée, par des séjours sur emplacements aménagés, plus longs, et non pas à une hausse massive du nombre de touristes.

Le secteur des **autres hébergements** est très concentré : les cinq plus grandes sociétés, spécialisées dans le logement social ou étudiant, engendrent près de 90 % du chiffre d'affaires du secteur. ■

Définitions

Hébergement : ce secteur (division 55 de la NAF rév. 2) se compose de 4 groupes. Dans la NAF rév. 2, contrairement à la nomenclature d'activités précédente NAF rév. 1, l'activité d'hébergement est clairement séparée de l'activité de restauration, auparavant confondues dans la même division (55).

Hôtels et hébergements similaires : pensions et demi-pensions dans un hôtel touristique ou non, restauration sous-traitée, services de petit-déjeuner, centre ou village de vacances avec service de chambre (groupe 551).

Hébergement touristique et autre hébergement de courte durée : centre de vacances pour enfants et adolescents, exploitation de résidences de tourisme, hébergement en meublés de courte durée (gîtes, chambres d'hôtes...), auberges de jeunesse, refuges (groupe 552).

Terrains de camping et parcs pour caravanes et véhicules de loisirs : location saisonnière d'emplacements libres et d'emplacements occupés (bungalows, *mobile-homes*...) (groupe 553). Les locations à l'année sont exclues.

Autres hébergements (hébergement collectif non touristique) : hébergement en foyer et collectivité, hébergement en cabines à bord de navires, services de voitures-lits et couchettes (groupe 559).

Pour en savoir plus

- « Les services marchands en 2009 - Rapport sur les comptes », *Document de travail*, Insee, juin 2010.
- « 2009 : l'activité des services marchands régresse », *Insee Première* n° 1302, juin 2010.
- « 2009 : une saison très favorable pour les campings, une année difficile pour l'hôtellerie », *Insee Première* n° 1296, mai 2010.
- « Entreprises d'hébergement touristique : les petites structures périssent », *Insee Première* n° 1213, novembre 2008.
- *Insee Références* Le tourisme en France, avril 2009.

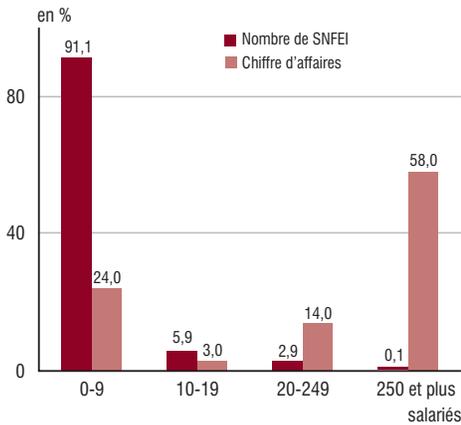
1. Chiffres clés

	Nombre de SNFEI	Effectifs salariés en EQTP	Rémunération par salarié (k€)	Chiffre d'affaires (M€)	Valeur ajoutée (M€)	Taux de marge (%)	Taux d'investissement (%)	Taux de profitabilité (%)
Hôtels et hébergement similaires	18 700	118 000	31,9	14 790	6 930	21,2	25,7	2,5
Hébergement touristique et autre hébergement de courte durée	9 300	17 900	24,7	3 030	820	17,0	31,4	-6,0
Terrains de camping et parcs pour caravanes et véhicules de loisirs	4 700	10 700	30,9	1 950	930	43,1	35,6	19,1
Autres hébergements	800	3 600	26,7	600	260	39,1	86,8	-1,6
Hébergement	33 500	150 200	30,8	20 370	8 940	19,1	29,1	3,3

Champ : France.

Source : Insee, É sane 2009.

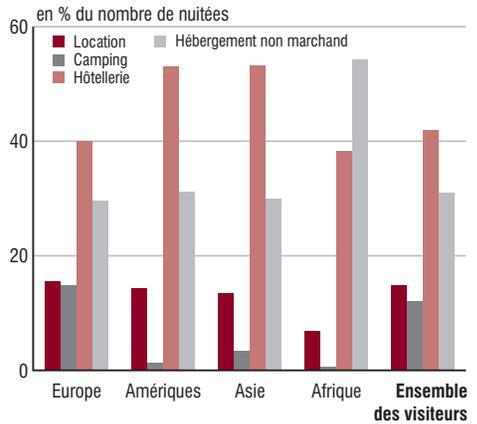
2 Répartition du nombre de SNFEI et du chiffre d'affaires par tranche d'effectifs salariés



Champ : France.

Source : Insee, É sane 2009.

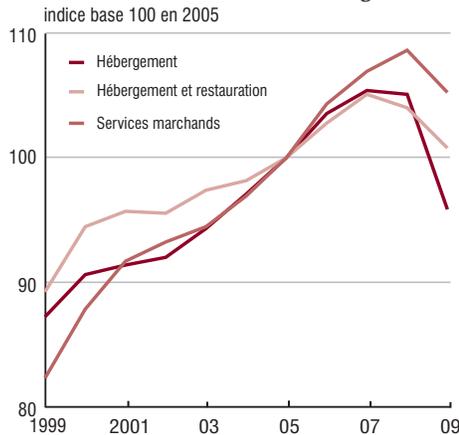
3. Répartition des nuitées des touristes internationaux par type d'hébergement en 2009



Champ : France métropolitaine.

Sources : DGCS, Banque de France, enquête EVE.

4. Évolution de la production en volume de 1999 à 2009 dans le secteur de l'hébergement



Champ : France.

Source : Insee, Comptes nationaux.

5. Les plus grandes sociétés selon le chiffre d'affaires

par ordre alphabétique

ACCOR Hôtels France

ADOMA (ex SONACOTRA)

B & B HOTELS

BELAMBRA CLUBS

CENTER PARCS FRANCE

CLUB MEDITERRANEE

EDL HOTELS SCA (Eurodisney)

LAMY RESIDENCES

ODALYS RESIDENCES

PIERRE VACANCES MAEVA TOURISME EXPLOIT

Champ : France.

Source : Insee, É sane 2009.

2.3 Restauration

En 2009, les 185 800 sociétés non financières et entrepreneurs individuels (SNFEI) composant le secteur de la **restauration** ont réalisé un chiffre d'affaires avoisinant les 54 milliards d'euros et ont employé 515 600 salariés en équivalent-temps plein. Regroupant un sixième des SNFEI des services marchands, ce secteur, très atomisé, se caractérise par la petite taille de ses unités légales (moins de trois salariés en moyenne) et une faible productivité qui se traduit, sur le plan salarial, par des rémunérations très inférieures à la moyenne des services marchands (27 000 euros annuels contre 42 000 euros). Malgré le bas niveau des salaires, les frais de personnel absorbent 81 % de la valeur ajoutée contre 72 %, en moyenne, dans les services.

Les **restaurants et services de restauration mobile** contribuent pour plus des deux tiers au chiffre d'affaires (72 %) et aux effectifs (74 %) du secteur de la restauration. Leurs ventes sont peu diversifiées, presque exclusivement (à 95 %) limitées aux services de restauration : à table (56 %), rapide avec conditionnement jetable (22 %), en cafétéria ou autres libres-services (5 %), en débits de boissons (5 %). Avec la baisse du taux de TVA sur la restauration, qui passe de 19,6 % à 5,5 % à la mi-2009, leur situation financière s'améliore, en dépit du climat morose : leur taux de marge (excédent brut d'exploitation/valeur ajoutée) augmente de trois points (16 % en

2008, 19 % en 2009) et leur taux de rentabilité (résultat net comptable/valeur ajoutée) de huit points (de 2 % à 10 %).

Les **traiteurs et autres services de restauration** réalisent 17 % du chiffre d'affaires du secteur de la restauration. La situation financière des autres services de restauration est plus tendue que celle des traiteurs, la plupart des indicateurs économiques y sont médiocres : taux de marge très bas (6,5 %), en baisse par rapport à l'année précédente (8,5 %), rémunérations très en dessous de la moyenne (25 000 euros annuels).

Les **débits de boissons** génèrent un chiffre d'affaires proche de celui de la restauration collective (6,1 milliards d'euros contre 6,7), mais ils emploient deux fois moins de salariés (35 300 au lieu 78 900). Le nombre élevé d'entreprises individuelles (trois SNFEI sur quatre) explique, en revanche, la présence massive de non-salariés dans cette activité. Si la vente de boissons représente plus de la moitié des recettes (61 %), les autres sources de revenus des débits de boissons sont loin d'être négligeables : remises sur le tabac (16 %), commissions sur les ventes de jeux de hasard et d'argent (6 %), restauration à table (4 %). La crise et le recul général de l'activité économique n'affectent pas les débits de boissons : le taux de marge demeure élevé (36 % en 2009 comme en 2008), de même que le taux de rentabilité (autour de 25 % les deux années). ■

Définitions

Restauration : ce secteur (division 56 de la NAF rév. 2) se compose de 3 groupes. Dans la NAF rév. 2, l'activité d'hébergement est clairement séparée de l'activité de restauration.

Restaurants et services de restauration mobile : restauration traditionnelle à table, restauration ferroviaire, restauration en libre-service (cafétérias...), restauration de type rapide (salons de thé et glaciers, restauration rapide avec conditionnement jetable, préparation et cuisson de pizzas à emporter ou à livrer...), (groupe 561). Dans la NAF rév. 2, la restauration traditionnelle est désormais séparée de la restauration en libre-service.

Traiteurs et autres services de restauration : services de traiteurs pour particuliers ou autres clients, restauration collective sous contrat, cantines et restaurants d'entreprises et d'établissements scolaires et universitaires... (groupe 562).

Débits de boissons : bars et cafés, boîtes de nuit, discothèques (vente de boisson occasionnelle ou dominante), (groupe 563). Dans la NAF rév. 2, les cafés-tabacs ne sont plus isolés, mais intégrés dans les débits de boissons.

Pour en savoir plus

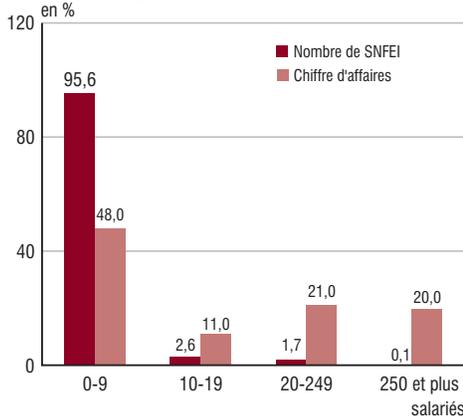
- « Les services marchands en 2009 - Rapport sur les comptes », *Document de travail*, Insee, juin 2010.
- « 2009 : l'activité des services marchands régresse », *Insee Première* n° 1302, juin 2010.
- « Les petits restaurants ne sont pas dans leur assiette », *Insee Première* n° 1286, mars 2010.
- « L'activité des cafés-tabacs », *Insee Première* n° 1222, janvier 2009.

1. Chiffres clés

	Nombre de SNFEI	Effectifs salariés en EQTP	Rémunération par salarié (k€)	Chiffre d'affaires (M€)	Valeur ajoutée (M€)	Taux de marge (%)	Taux d'investissement (%)	Taux de profitabilité (%)
Restaurants et services de restauration mobile	135 000	382 600	26,3	38 560	17 140	18,9	13,3	9,8
Traiteurs et autres services de restauration	6 200	97 700	26,5	9 030	4 110	8,6	4,5	12,2
Services des traiteurs	5 800	18 800	32,3	2 360	1 040	14,6	8,9	7,9
Autres services de restauration	400	78 900	25,1	6 660	3 070	6,5	3,1	13,6
Débits de boissons	44 600	35 300	30,3	6 080	2 730	36,1	12,4	24,7
Restauration	185 800	515 600	26,6	53 670	23 980	19,1	11,7	11,9

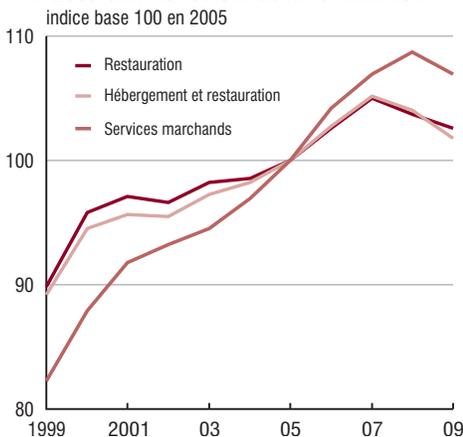
Champ : France.
Source : Insee, Ésane 2009.

2. Répartition du nombre de SNFEI et du chiffre d'affaires par tranche d'effectifs salariés



Champ : France.
Source : Insee, Ésane 2009.

4. Évolution de la production en volume de 1999 à 2009 dans le secteur de la restauration



Champ : France.
Source : Insee, Comptes nationaux.

3. Répartition de la clientèle du secteur de la restauration

	en %		
	Entreprises	Administrations	Particuliers
Restaurants	10,4	2,1	87,4
Traiteurs	51,0	31,9	17,1
Débits de boissons	5,9	0,8	93,3
Restauration	16,6	6,8	76,6

Champ : France métropolitaine.
Source : Insee, Ésane 2009.

5. Les plus grandes sociétés selon le chiffre d'affaires

par ordre alphabétique

AVENANCE ENSEIGNEMENT ET SANTE (Elior)
AVENANCE ENTREPRISES (Elior)
BUFFALO GRILL
CASINO RESTAURATION
CIE EXPLOITATION SCE AUXILIAIRE AERIEN (Servair)
COMPASS Group France (Eurest, Mediance, Medirest, Scolarest)
FRANCE QUICK SAS
SOC DE GESTION D'HOTELS ET RESTAURANTS (Sogeres)
SOCIETE FRANCAISE DE RESTAURATION (Sodexho éducation)
SOCIETE FRANCAISE DE SERVICES (Sodexho santé)

Champ : France.
Source : Insee, Ésane 2009.