

# Rapport RoKA 2019

## Exercice 2018

30.04.2020

L'étude permanente des coûts en pharmacie (RoKA) est une enquête annuelle effectuée auprès de toutes les pharmacies suisses. Elle est réalisée par le centre de recherches conjoncturelles (KOF) de l'ETH Zurich sur mandat de pharmaSuisse. pharmaSuisse ne reçoit que des données agrégées, de sorte à éviter toute traçabilité vers une pharmacie individuelle.

Pour pharmaSuisse, la RoKA est un instrument irremplaçable qui lui permet de soutenir les pharmacies dans leur lutte contre de nouvelles mesures qui compromettent leur existence. Les réponses aident les pharmacies à se positionner dans un contexte en évolution rapide et de consolider les chances qu'offrent l'élargissement de leurs compétences, légitimées dans la législation, ainsi que la numérisation. En outre, le benchmark annuel peut servir aux pharmacies de base pour planifier le budget et élaborer une stratégie. La participation à la RoKA est ancrée dans la convention tarifaire RBP IV/1, et donc obligatoire pour toutes les pharmacies parties à la convention.

## Sommaire

<b>1. Rapport de gestion.....</b>	<b>3</b>
<b>2. Participation .....</b>	<b>3</b>
<b>3. Structure commerciale.....</b>	<b>4</b>
<b>4. Employés dans les pharmacies suisses .....</b>	<b>5</b>
<b>5. Prestations .....</b>	<b>6</b>
<b>6. Compte de résultat.....</b>	<b>7</b>
<b>7. Relation chiffre d'affaires et personnel pharmaceutique .....</b>	<b>10</b>
<b>8. Évolution des charges administratives en pharmacie.....</b>	<b>11</b>

## 1. Rapport de gestion

L'exercice 2018 confirme l'évolution de la part des pharmacies appartenant à une chaîne (de 39% à 43%). L'augmentation des offres de services est un bon signe, en particulier pour le dépistage du cancer du côlon. Après la chute de l'EBITDA en 2017, l'exercice 2018 est marqué par une nouvelle récupération avec CHF 0,2 million, soit 12% de plus qu'en 2016 en termes de valeur.

Nous avons reçu cette année encore des demandes intéressantes de la part de pharmacies concernant des évaluations spécifiques. Nous en avons repris ici deux: le chapitre 7 traite de la relation entre le personnel de la pharmacie et le chiffre d'affaires. Dans le chapitre 8, nous abordons de manière plus détaillée l'évolution des charges administratives au cours des 10 dernières années.

## 2. Participation

1609 invitations ont été envoyées pour l'enquête en ligne portant sur l'exercice 2018. Il a finalement été possible d'évaluer 1385 questionnaires. Nous avons envoyé moins de questionnaires l'année précédente, mais la proportion de questionnaires qu'il a été possible d'évaluer était nettement plus élevée. Cela s'explique par la dispense à laquelle ont droit de nombreuses pharmacies. Par exemple, les pharmacies qui ont changé de propriétaire lors de l'exercice sous revue n'ont pas reçu d'invitation au questionnaire. C'est pourquoi, contrairement aux années précédentes, les efforts ont été réduits pour les pharmacies qui ne devaient pas remplir la RoKA.

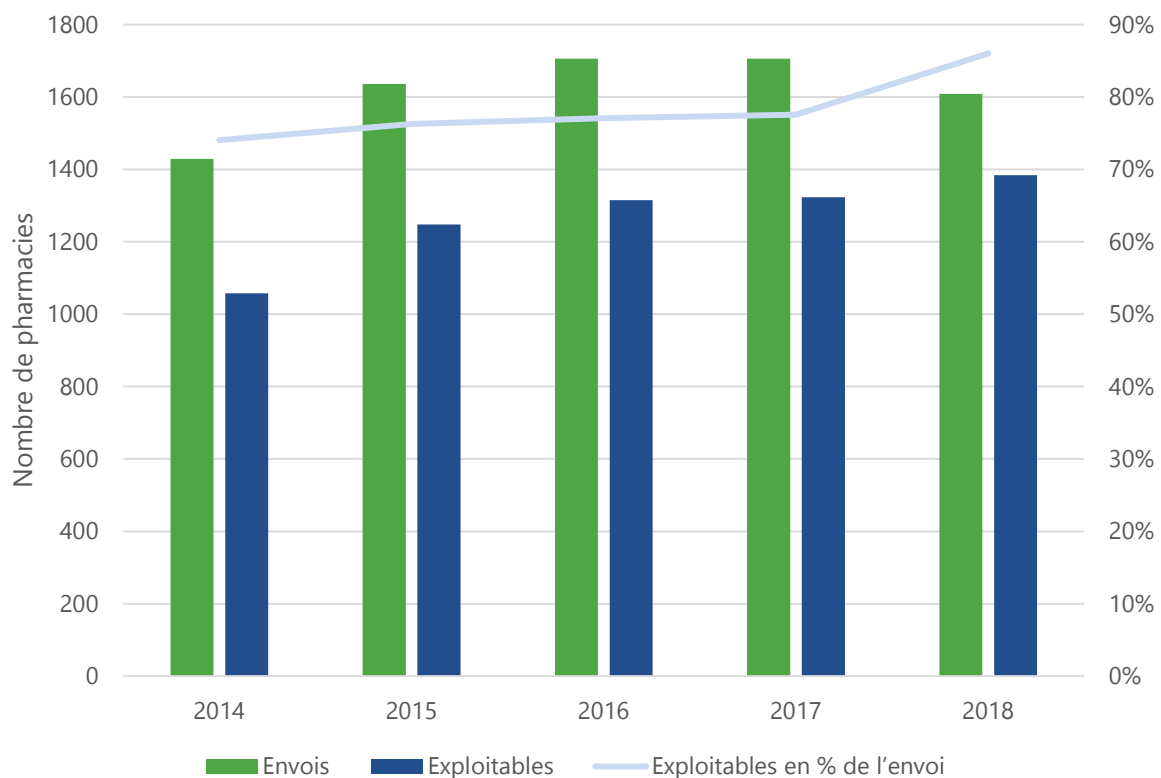


Figure 1: Envoi et réponse des questionnaires RoKA

### 3. Structure commerciale

Le paysage des pharmacies en Suisse est en constante évolution. Environ 43% des pharmacies appartiennent à une chaîne (>5 pharmacies) ou sont de propriété multiple (2-5 pharmacies). Depuis 2017, l'évaluation ne se base plus sur le questionnaire, mais sur les indications structurelles déjà validées du service des membres de pharmaSuisse, ce qui explique ces nouveaux chiffres (voir Figure 2). Pour une meilleure comparabilité, les chiffres avant 2017 ont été recalculés selon cette nouvelle méthode.

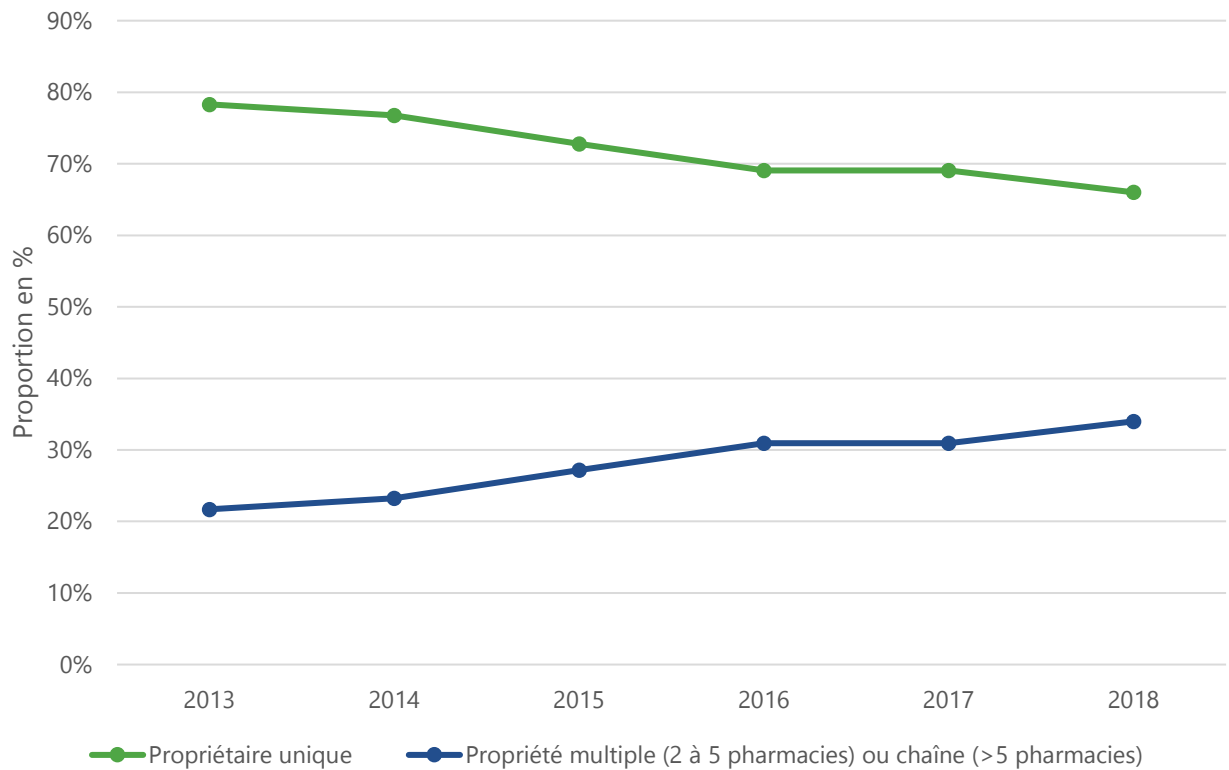


Figure 2: Structure commerciale des pharmacies

#### 4. Employés dans les pharmacies suisses

En 2018, chaque pharmacie suisse employait en moyenne 12,3 personnes (équivalent à 8,5 postes à temps plein). La majorité des employés (71%) est du personnel pharmaceutique (pharmacien(ne)s, assistant(e)s de gestion en pharmacie, assistant(e)s en pharmacie et stagiaires). La proportion du personnel pharmaceutique par rapport au reste du personnel dans la pharmacie est restée constante en 2018 après un léger recul ces dernières années.

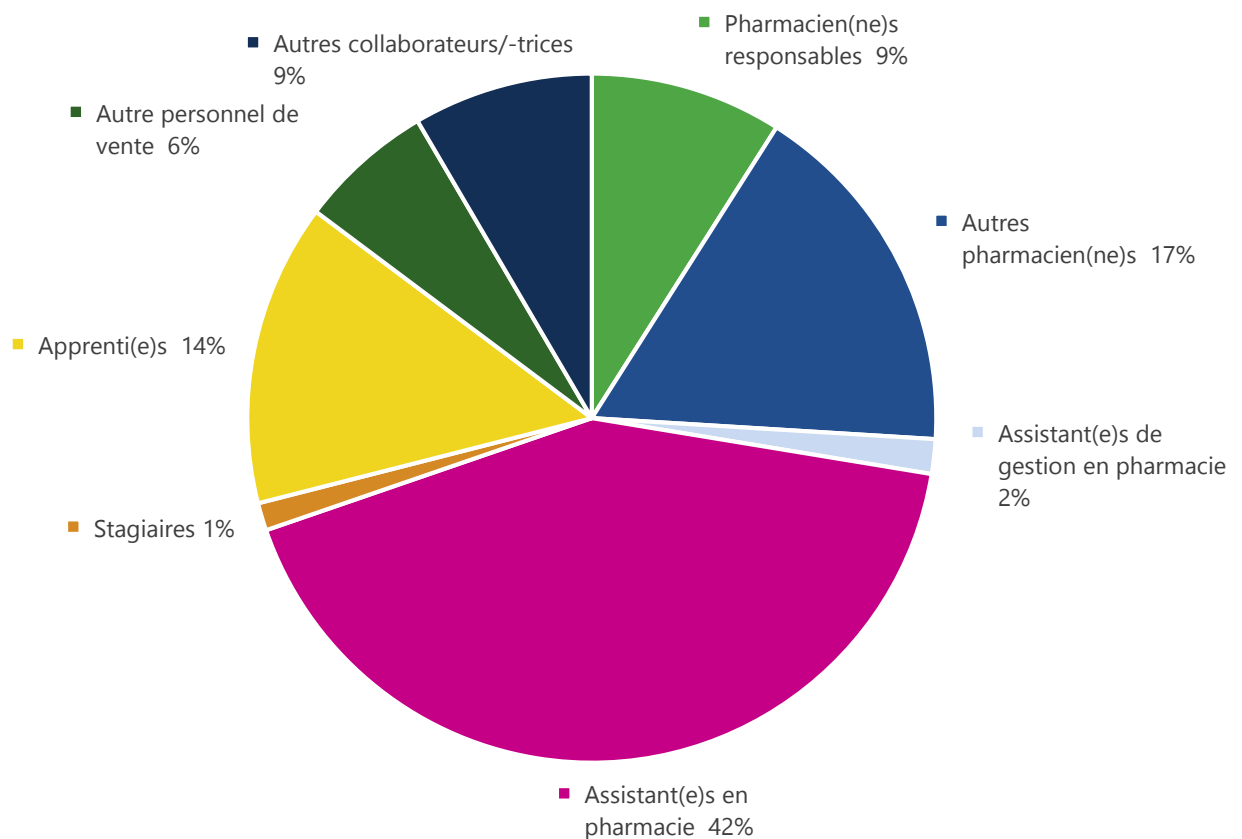


Figure 3: Employés dans les pharmacies suisses en 2018

## 5. Prestations

Les pharmacies assument de plus en plus leur rôle de prestataire de soins médicaux de base. Le tableau suivant montre la part de pharmacies qui proposent les prestations complémentaires sélectionnées. La forte proportion pour les prestations de vaccination et du dépistage du cancer du côlon est positive. Nous pensons que la forte et surprenante proportion de consultations netCare s'explique par le fait que ce sont surtout les pharmacies netCare qui ont répondu à la question correspondante contrairement à l'année précédente.

Prestation	Pourcentage Exercice 2016	Pourcentage Exercice 2017	Pourcentage Exercice 2018
Dosage du cholestérol	83%	80%	72%
Dépistage du cancer du côlon	71%	75%	90%
Conseils en vaccination	81%	80%	78%
Vaccination	63%	70%	71%
Consultations netCare	37%	36%	65%
Conseils aux voyageurs	94%	92%	86%
Spirométrie	18%	20%	22%

Figure 4: Prestations 2016 à 2018

## 6. Compte de résultat

En 2018, le chiffre d'affaires moyen (hors TVA) d'une pharmacie s'élevait à environ 3,07 millions de CHF. Il s'agit d'une légère croissance de 0,5% par rapport à l'année précédente. Les principaux postes de frais sont les charges de marchandise et de personnel. Les charges de personnel ont augmenté de 0,7% en 2018. L'EBITDA a toutefois enregistré une croissance significative (+23,2%) en 2018 grâce à une légère contraction de 1,4% des charges de marchandise. Cette croissance doit toutefois être relativisée au vu de la valeur historiquement basse de la période précédente. En effet l'EBITDA n'a augmenté que de 12% par rapport à l'exercice 2016.

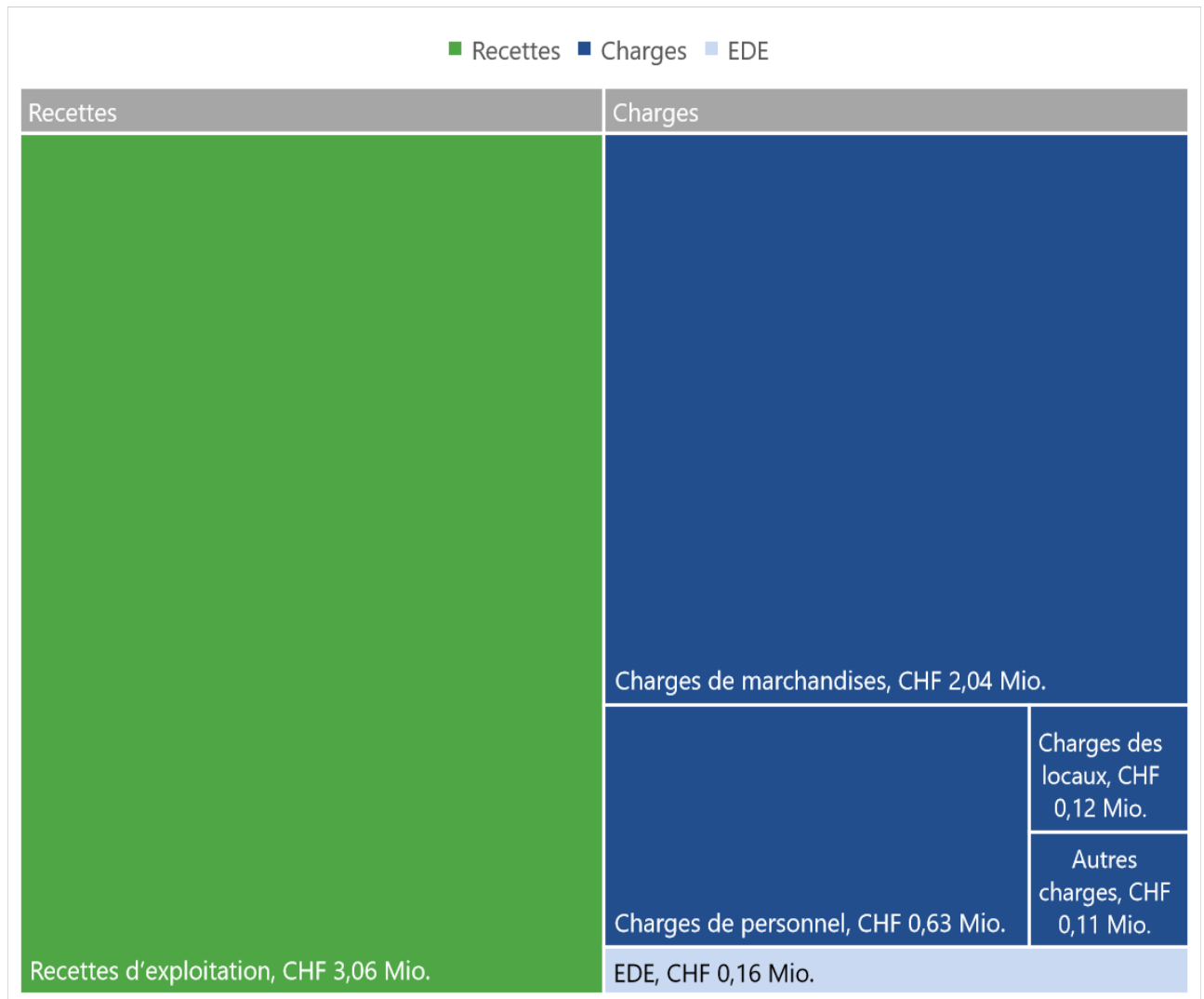


Figure 5: Compte de résultats moyens d'une pharmacie en 2018

L'évolution positive de l'EBITDA se reflète également dans le bénéfice avant impôts. Lors de l'analyse de la répartition du bénéfice avant impôts, il ressort de cela en outre que la part de pharmacies enregistrant des bénéfices moyens s'est stabilisée et que la part de pharmacies avec des bénéfices faibles a diminué. Lors de l'exercice 2018, 31,6% des pharmacies ont enregistré un bénéfice avant impôts inférieur à 50 000 CHF (voir Figure 6).

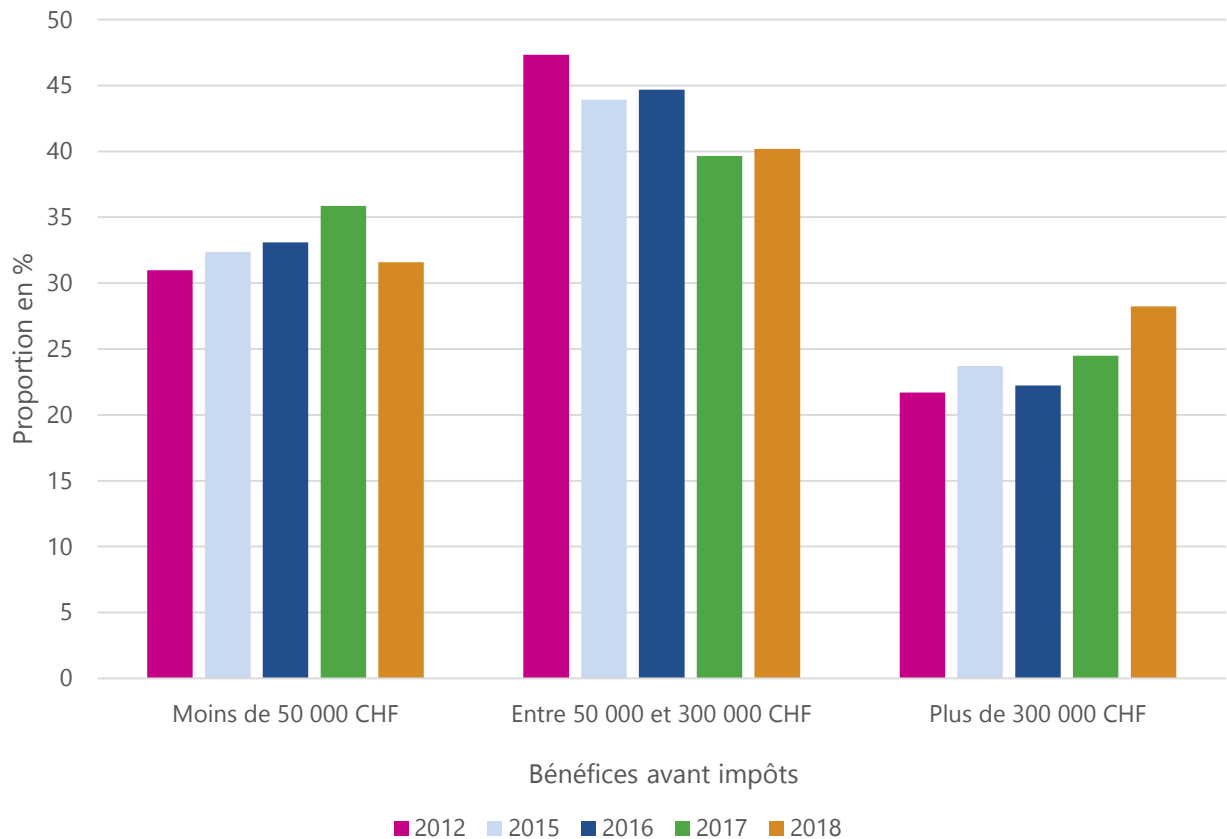


Figure 6: Distribution en fonction des bénéfices avant impôts



Le graphique suivant montre la relation entre les régions des pharmacies et la marge bénéficiaire (revenus avant impôts divisés par le chiffre d'affaires) ainsi que la densité de pharmacies (nombre de pharmacies pour 100 000 habitants). La marge bénéficiaire oscille dans toutes les régions entre 4% et 7% et il est impossible d'établir un lien clair entre une marge bénéficiaire faible et le régime de remise. Par ailleurs, la proportion de pharmacies pour 100 000 habitants est nettement inférieure dans les régions de dispensation médicale (SD) et de forme mixte.

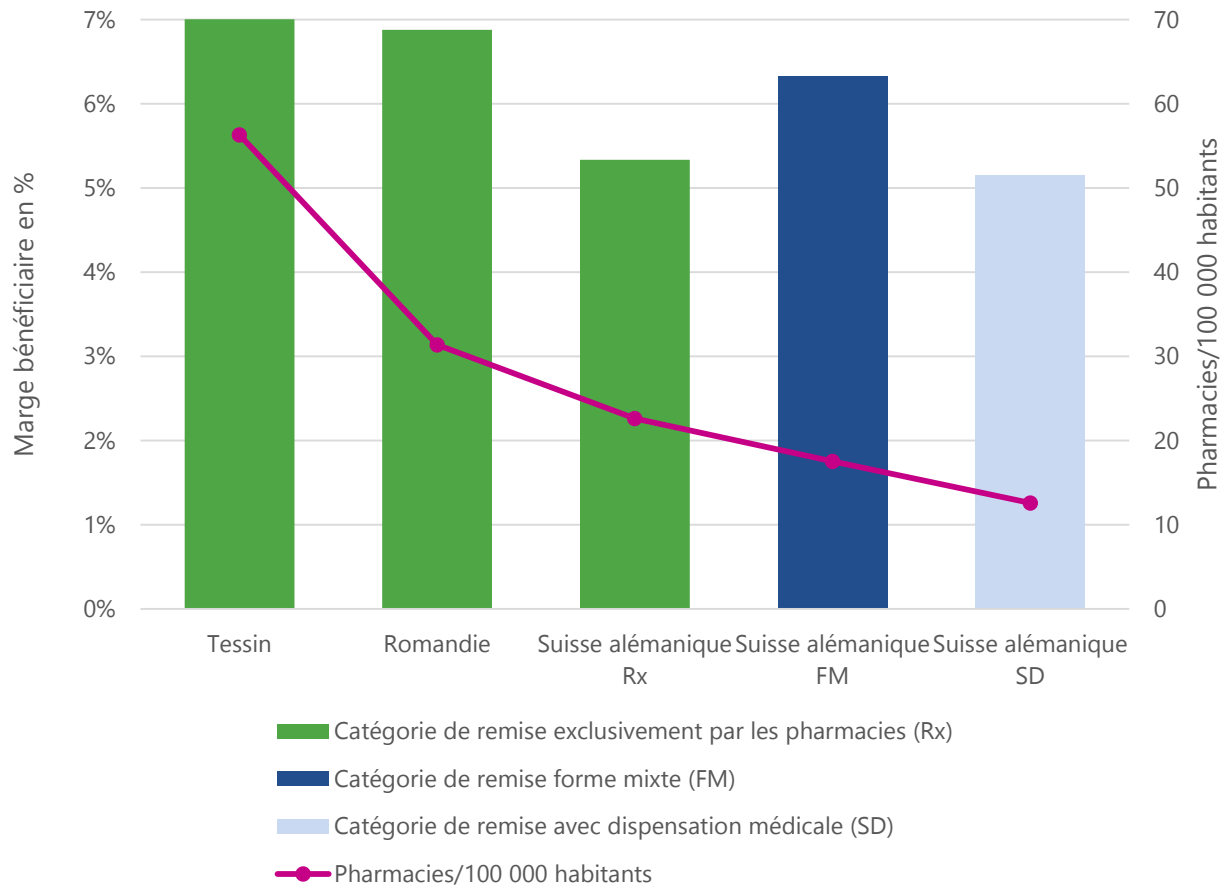


Figure 7: Marge bénéficiaire et densité de pharmacies par région RoKA 2018

## 7. Relation chiffre d'affaires et personnel pharmaceutique

Nous aurions voulu cette année présenter des chiffres concernant la relation entre les clients et le personnel pharmaceutique. Cependant, il est très compliqué de répondre de manière univoque à la question de la fréquentation des clients: certaines pharmacies font une estimation, certaines reprennent les chiffres de fréquentation ou de transaction de leurs systèmes POS et enfin d'autres ne répondent pas du tout. Cela implique que ces données ne sont malheureusement pas comparables d'un point de vue statistique.

Pour pouvoir quand même fournir une possibilité de comparaison, nous avons pris en compte le nombre moyen de pharmaciens et assistants en pharmacie employés en Suisse par rapport au chiffre d'affaires. Nous avons pour cela utilisé une procédure statistique sur la base des chiffres moyens cantonaux:

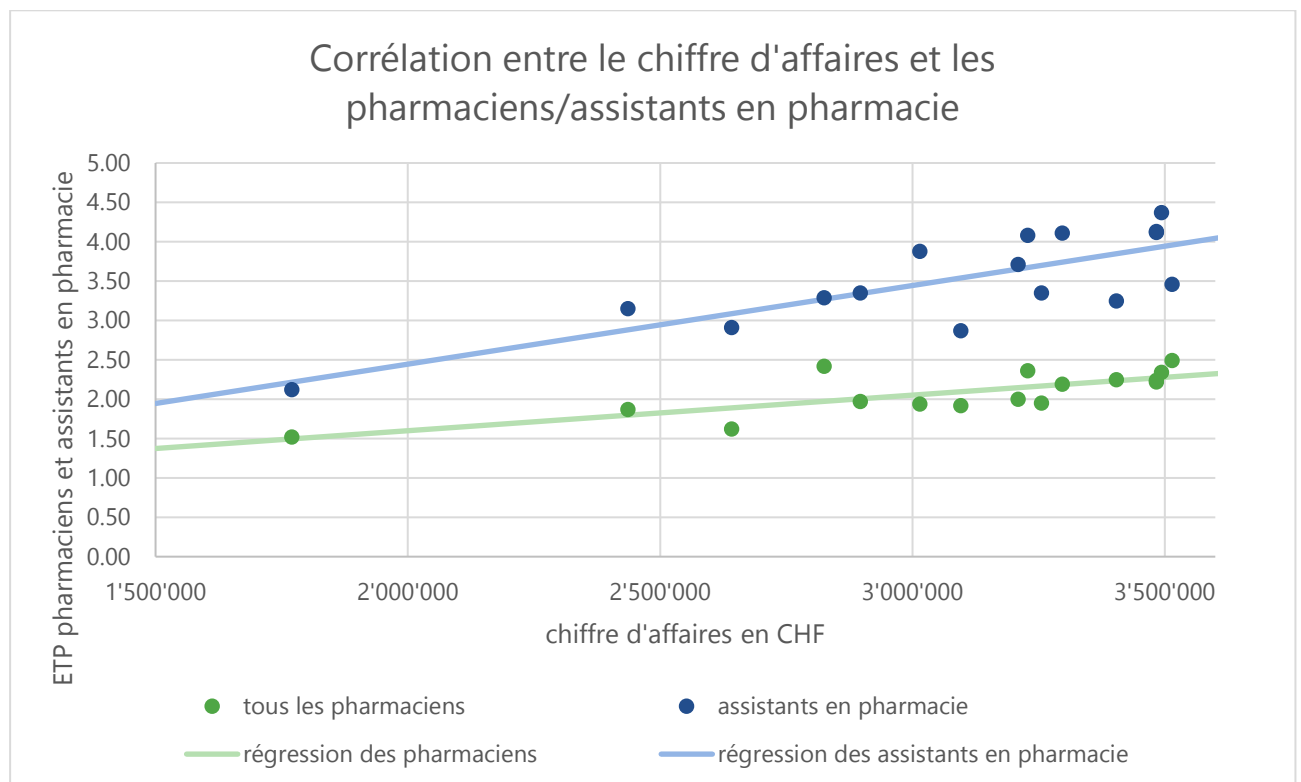


Figure 8: Relation entre le chiffre d'affaires et les pharmaciens/assistants en pharmacie

Les points verts montrent la relation entre le chiffre d'affaires et les pharmaciens par canton, les points bleus la relation entre le chiffre d'affaires et les assistants en pharmacie. Si on prend une relation linéaire, nous pouvons alors déduire que:

1. Pour chaque 100 000 CHF de chiffre d'affaires supplémentaire en Suisse, 0,045 pharmacien (équivalent temps plein ou ETP) supplémentaire est employé
2. Pour chaque 100 000 CHF de chiffre d'affaires supplémentaire en Suisse, 0,100 assistant pharmacie (équivalent temps plein ou ETP) supplémentaire est employé

### Et dans votre pharmacie ?

Si vous souhaitez comparer votre pharmacie avec la moyenne suisse, notez votre exercice annuel sur l'axe X et indiquez également le nombre de pharmaciens et d'assistants en pharmacie employés dans votre officine (somme des ETP). Si vos points verts et bleus se trouvent en dessous des lignes correspondantes, vous obtenez un chiffre d'affaires plus élevé avec moins de personnel que la moyenne nationale et inversement.

## 8. Évolution des charges administratives en pharmacie

Le graphique suivant montre l'évolution des charges administratives des pharmacies au cours des 10 dernières années. Ces chiffres se basent sur les réponses aux questions 2.7, 2.9 et 2.11 concernant le résultat du questionnaire de l'exercice 2018:

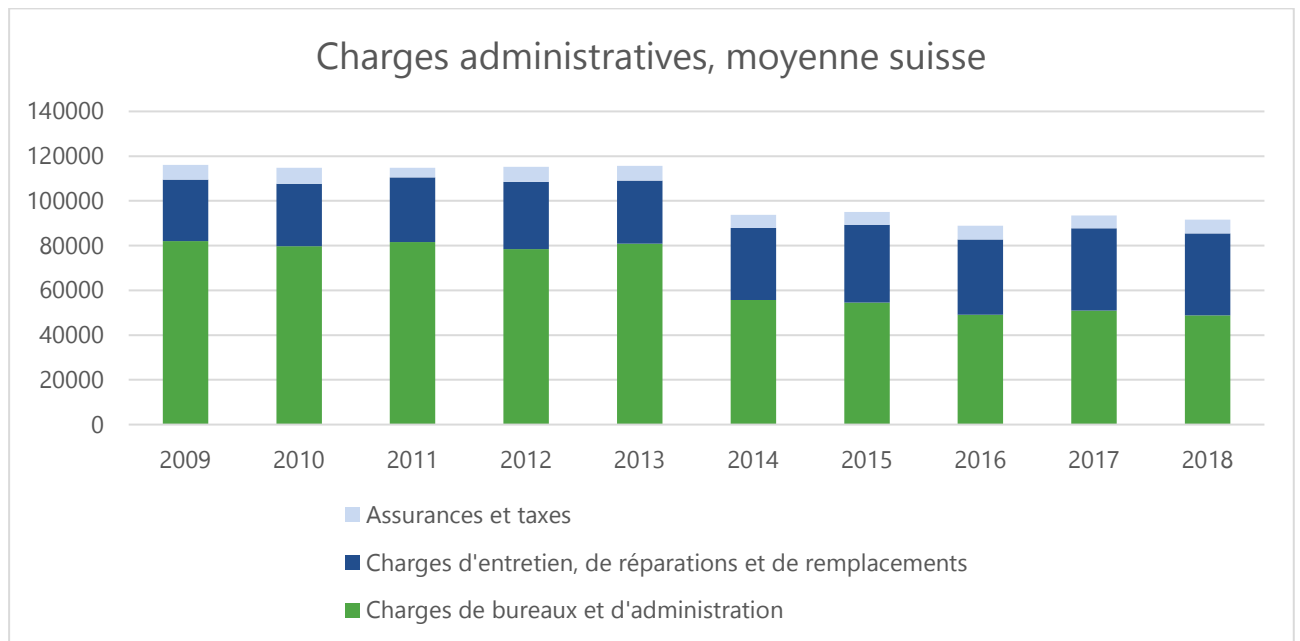


Figure 9: Évolution des charges administratives en pharmacie

Entre 2013 et 2014, nous constatons une réduction significative des charges administratives. Nous supposons qu'il ne s'agit pas d'une réduction «réelle», mais plutôt que les pharmacies ont réparti les coûts différemment. Nous ne pouvons malheureusement pas fournir d'explications plus précises sur ce point, car les «charges de bureau et d'administration» ont diminué. On peut également supposer que les charges administratives des pharmacies n'ont pas augmenté ces 10 dernières années.

Toutefois, on peut observer que les charges informatiques ont presque doublé entre 2009 et 2018 (+83,3%):

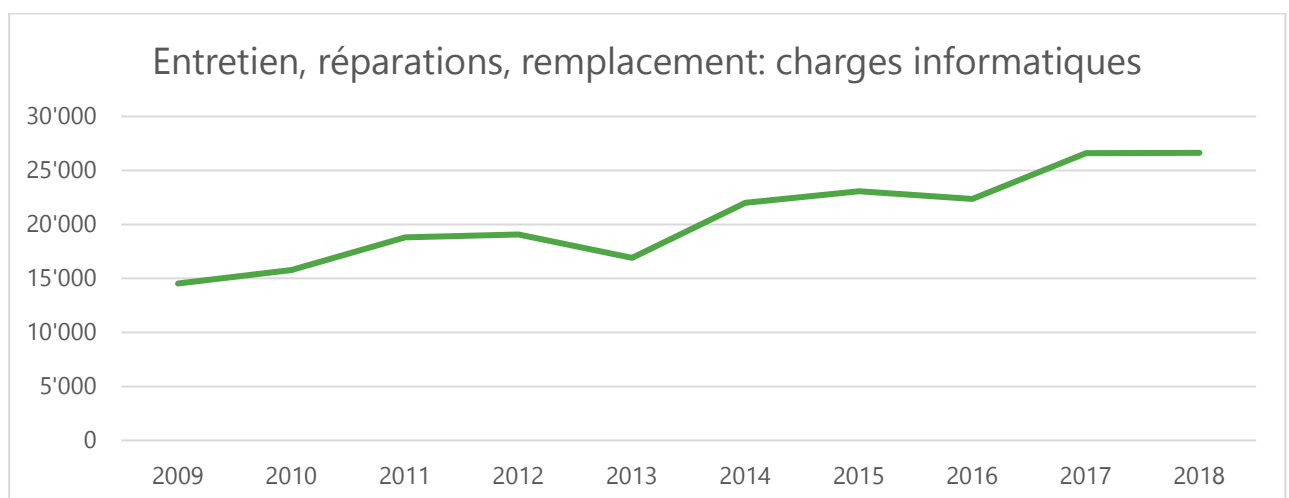


Figure 10: Évolution des charges informatiques de 2009 à 2018