

Rapport de Gestion



CENTRE INTERNATIONAL
CARTHAGE MEDICAL
المركز الدولي قرطاج للتحليل

2020

Zone touristique "JINEN EL OUEST" 5000 Monastir, Tunisie.

Tél : (+216) 73 524 000 | Fax : (+216) 73 524 100

E-mail : contact@carthagemedical.com.tn | Site Web : www.carthagemedical.com.tn

Table des matières

1. Présentation de la société :	3
1.1. Exposé sur l'activité, la situation et les résultats de la société :	4
1.2. L'activité :	4
1.3. La situation et les résultats de la société & son évolution au cours des 5 dernières années :	20
2. Positionnement de la société vis-à-vis de la concurrence (objectifs et moyens mis en œuvre) :	31
3. Principaux risques et difficultés auxquels la société est confrontée :	31
4. Les événements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport a été établi :	31
5. Situation, Performances & Les résultats de l'activité et son évolution :	32
5.1. Situation, Performances	32
5.2. Les résultats de l'activité et son évolution :	33
6. Actionariat :	34
6.1. Renseignements relatifs à la répartition du capital et des droits de vote :	34
6.2. Information sur les conditions d'accès à l'assemblée générale :	34
7. Organes d'administration et de direction :	35
7.1. Rôle de chaque organe d'administration et de direction :	35
7.2. Comités spéciaux et rôle de chaque comité :	37
7.3. Les fonctions et les activités principales exercées par les administrateurs :	38
7.4. Les participations des administrateurs dans d'autres sociétés :	38
8. Le tableau d'évolution des capitaux propres :	39
9. Gestion des Ressources Humaines :	40
9.1. Formation et développement du capital Humain :	40
9.1. Les participations des administrateurs dans d'autres sociétés :	40

Le présent Rapport de Gestion a été établi par le conseil d'administration de la société Carthage Médical conformément au modèle exigé par le conseil du marché financier.

Présentation de la société :

La société Carthage Médical est une polyclinique ayant le nom commercial : Centre International Carthage Médical "C.I.C.M", constituée le 04/02/2008 au capital de 1.200.000 DT composé de 2.400 actions de 500 DT chacune. Actuellement le capital social est de 9.600.000 DT divisé en 19.200 actions de 500 DT chacune.

Le nombre des actionnaires de la Polyclinique Carthage Médical a franchi le seuil des cent actionnaires et par conséquent la Polyclinique est réputée **une société faisant appel public à l'épargne** au sens de l'article 1er de la loi n° 94-117 du 14 novembre 1994 portant réorganisation du marché financier.

CONFIDENTIEL

1. Activité et Résultats

L'exercice 2020 constitue le septième exercice d'activité pour la clinique.

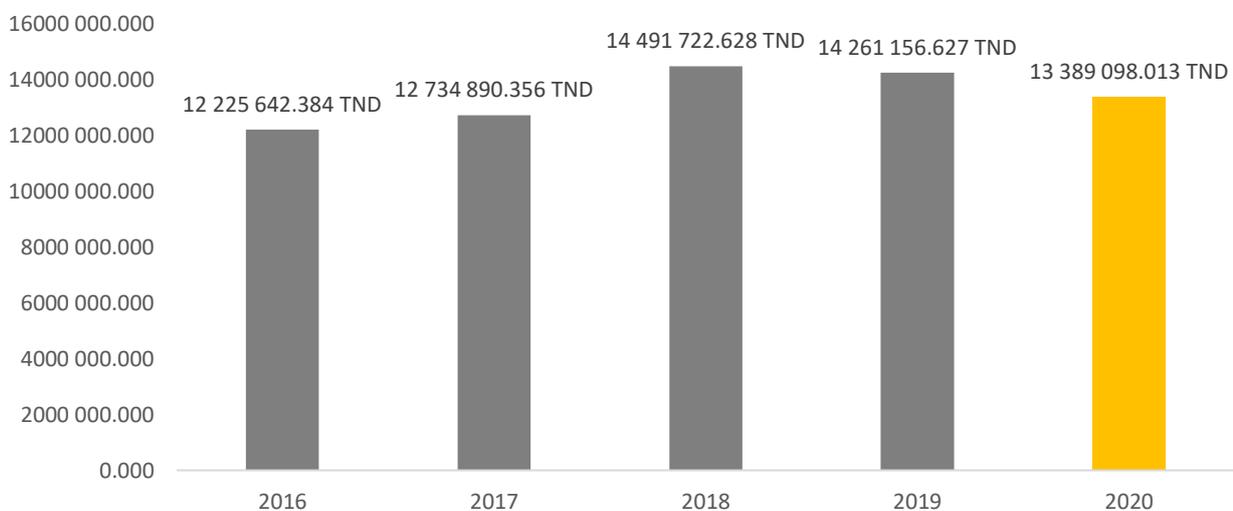
1.1. Exposé sur l'activité, la situation et les résultats de la société :

L'exercice 2020 a enregistré une baisse de son chiffre d'affaires de l'ordre de 6,51% par rapport à l'exercice 2019 qui s'est accompagné par un résultat négatif de 708 037,98 dinars contre un bénéfice de 214 795 dinars l'année précédente. Cette baisse s'explique principalement par la mise en place des mesures de confinement pour contenir l'épidémie du Covid-19 en Tunisie depuis le mois de Mars 2020.

1.2. L'activité :

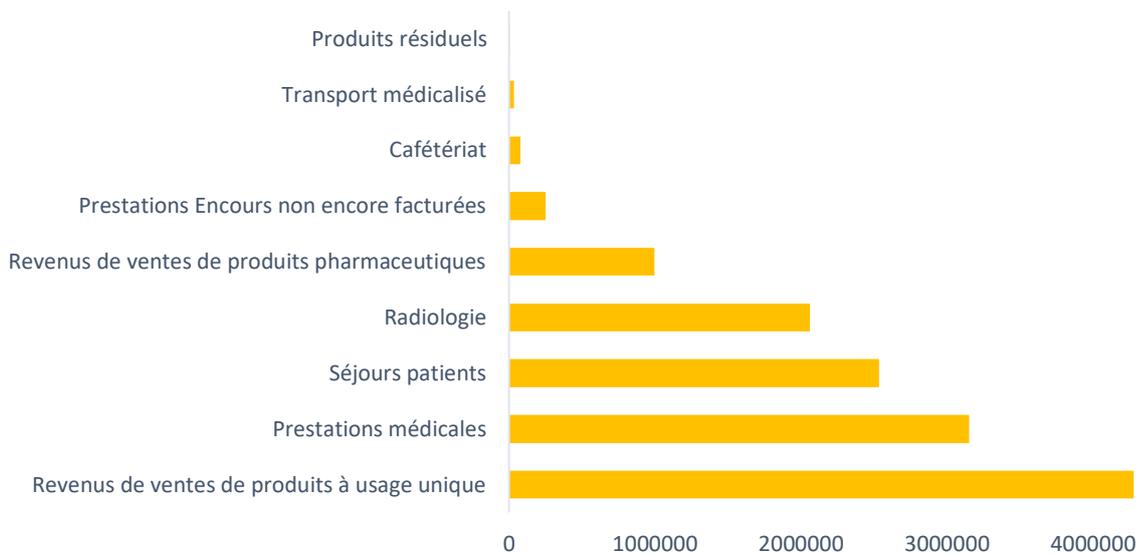
Au cours de l'exercice 2020, on a enregistré un chiffre d'affaires de 13 389 098 dinars contre 14 261 156 dinars l'année précédente.

Evolution des revenus 2016-2020

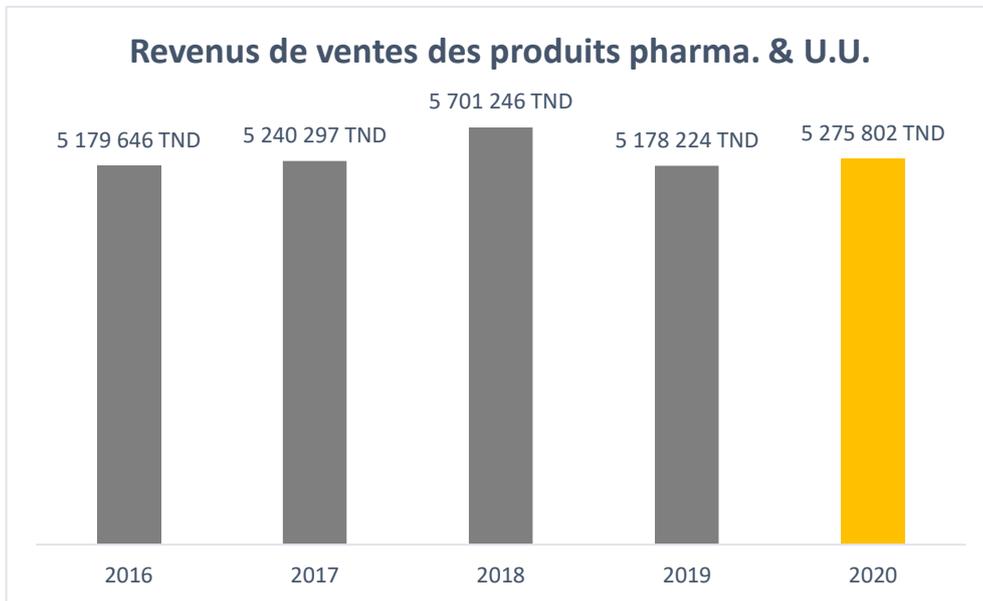


Le chiffre d'affaires est réparti comme suit :

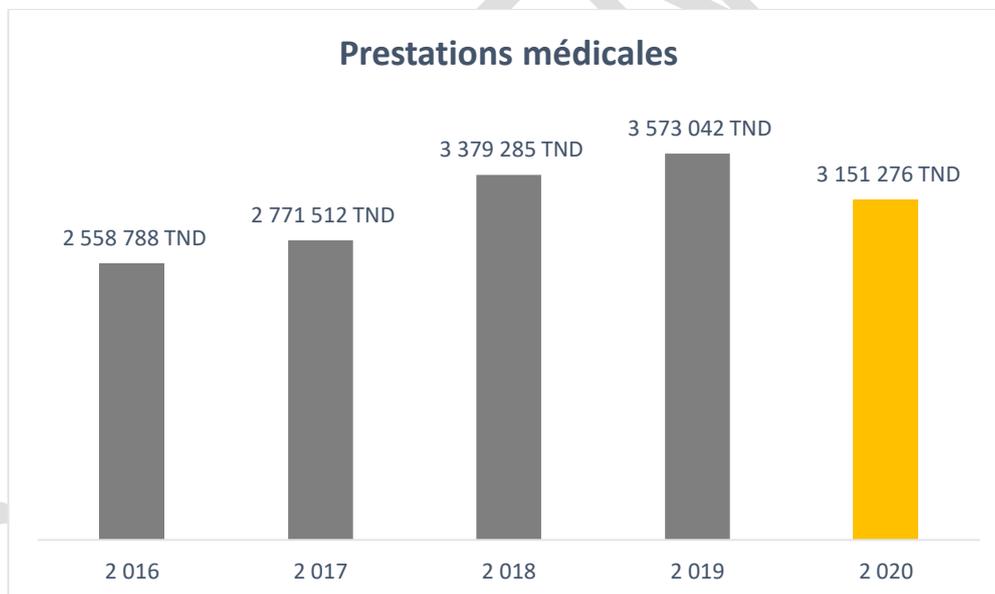
Répartition des revenus par catégorie



- 89,84% des revenus de la clinique proviennent des revenus des ventes des produits pharmaceutiques & usage unique, des prestations médicales, de séjour et de la radiologie.

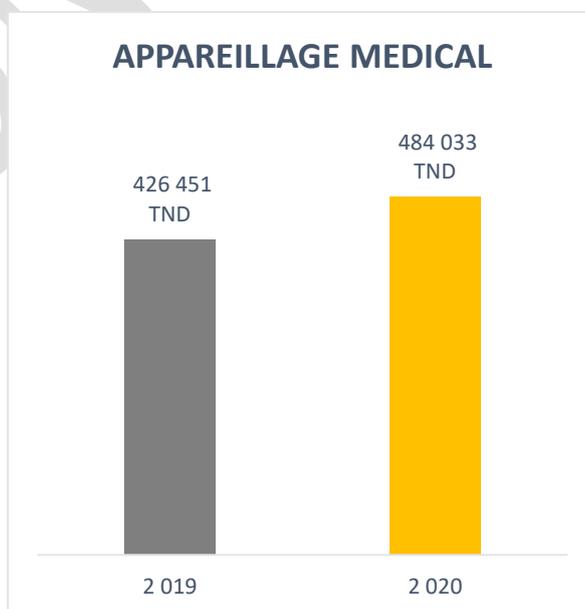
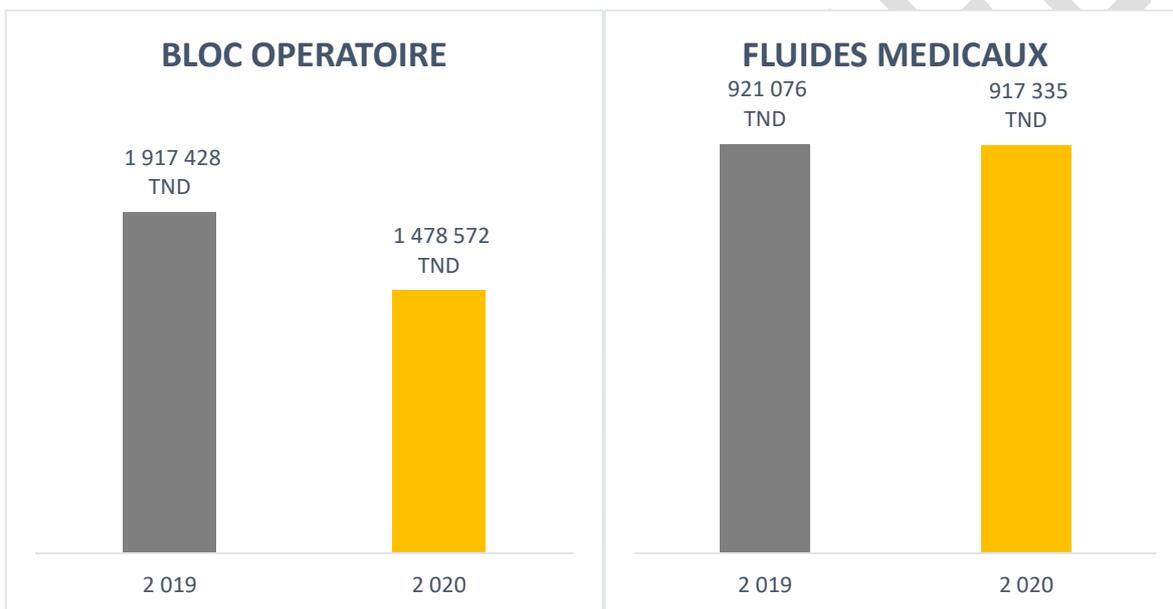
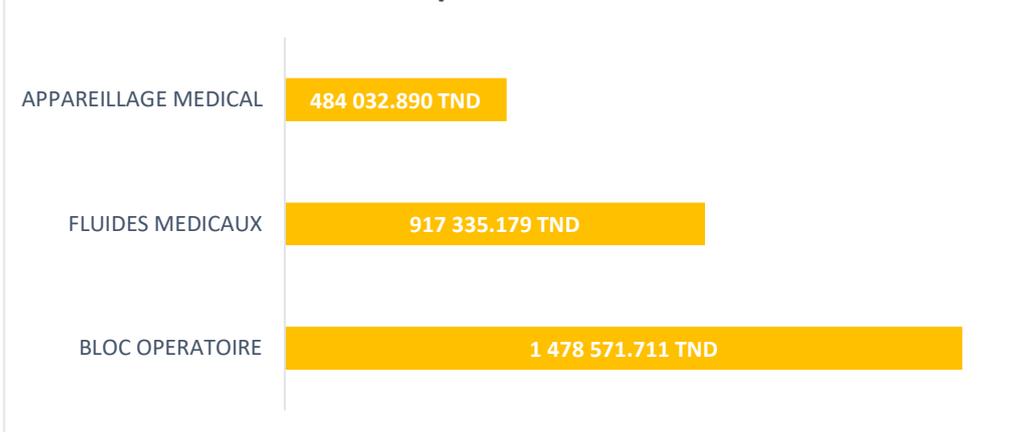


- Les revenus des ventes des produits pharmaceutiques et à usage unique ont augmenté de 2% par rapport à 2019.



- Les prestations médicales ont connu une diminution de 13% par rapport à l'année précédente, composées principalement par le bloc opératoire qui représente 46,91% des dites prestations et qui a connu à son tour une diminution passant de 1 917 428 dinars en 2019 à 1 478 572 dinars en 2020, les ventes des fluides médicaux qui ont maintenu quasiment le même chiffre que l'année précédente et les appareillages médicaux qui ont augmenté de 14% par rapport à 2019.

TOP 3 des prestations médicales



Bloc Opératoire

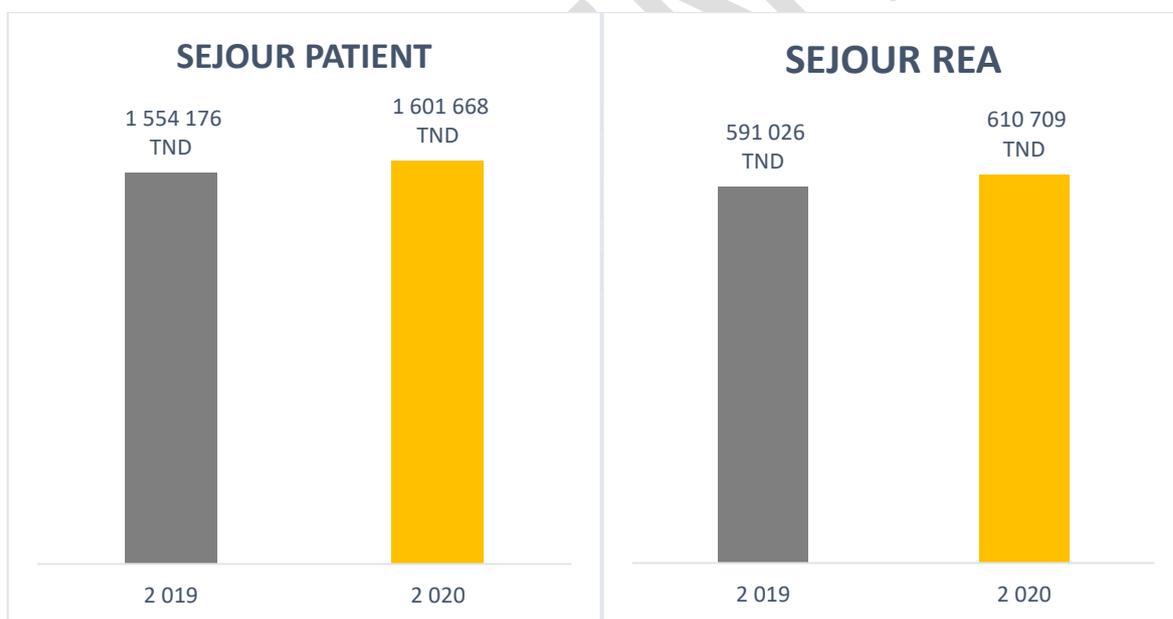
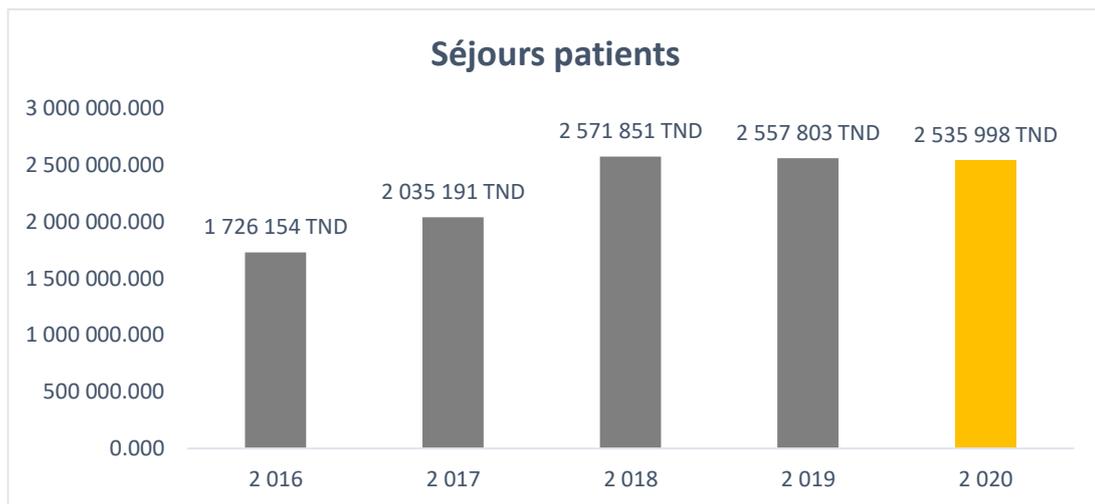
6230
Actes

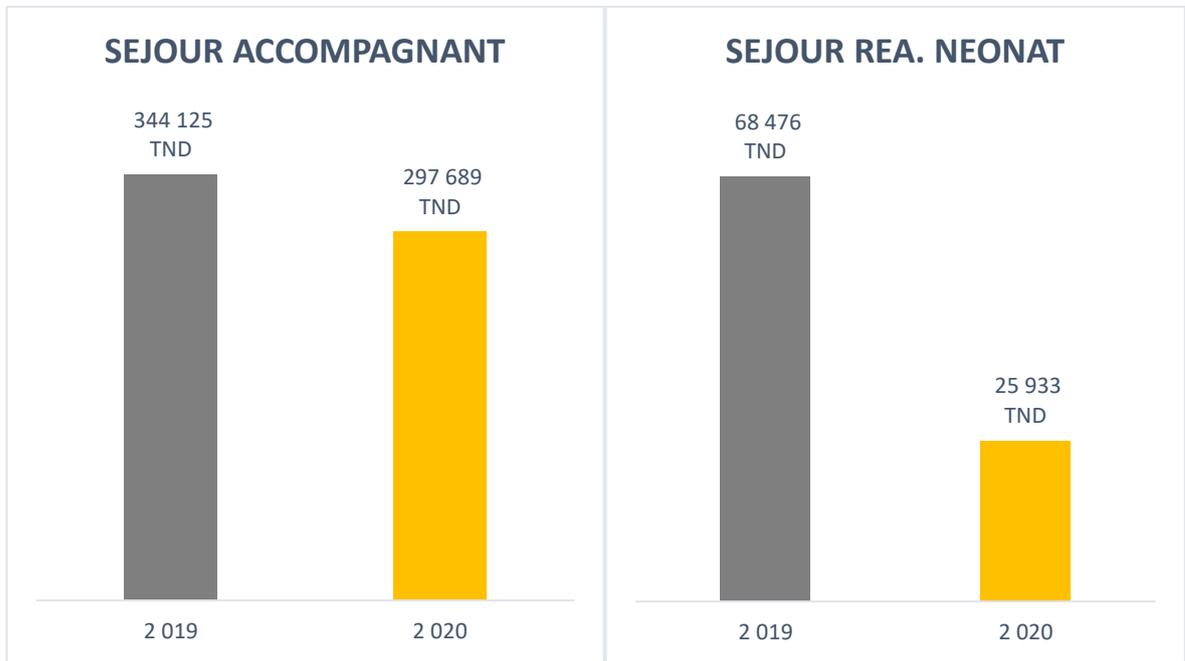
339584
Total KC



Le nombre d'actes en bloc opératoire est de 6 230 en 2020 contre 6 260 en 2019.

- Au cours de l'année 2020 on a maintenu quasiment les mêmes revenus de séjours patients que l'année précédente.





CONFIDENTIAL

40.79%
Taux d'occupation

133
lits

Séjours

13884
Nuitées



11

Le nombre de nuitées passe de 15 298 en 2019 à 13 884 en 2020, soit une diminution de 9,24%.

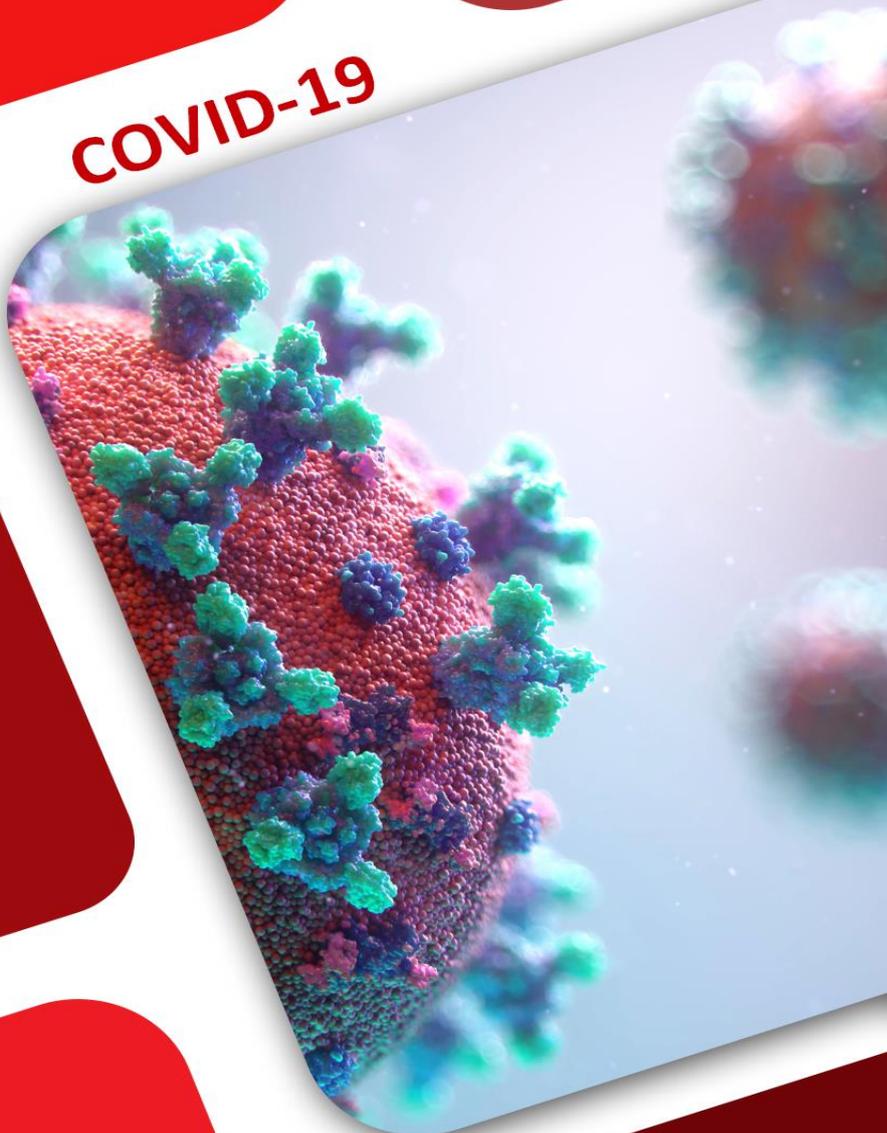
890
Nuitées

à partir de
Septembre
2020

COVID-19

242
Admissions

33.16%
Taux d'occupation



12

La création d'un circuit COVID-19, à partir du mois de septembre 2020, a contribué à la compensation de la baisse de l'activité. Cette décision nous a permis :

1. D'accueillir 60 patients étrangers qui ont drainé un chiffre d'affaires de 274 000 HT au 31/12/2020.
2. De booster l'activité par l'admission de 242 patients COVID qui ont pompé le chiffre d'affaires d'un montant de 1 150 000 HT au 31/12/2020.

390

Accouchements

Gynéco Obstétrique & Pédiatrie

253

Nuitées Neonat

36

Neonat

395

Nouveaux nés



13

2292

Nbr de passage en
urgence avec sortie

Urgence

3237

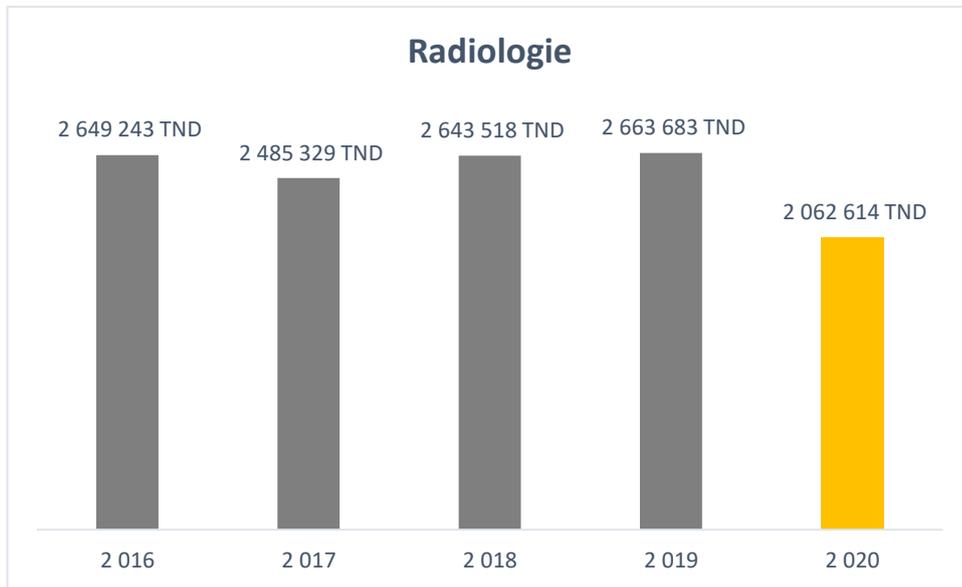
Nbr de passage en
urgence

945

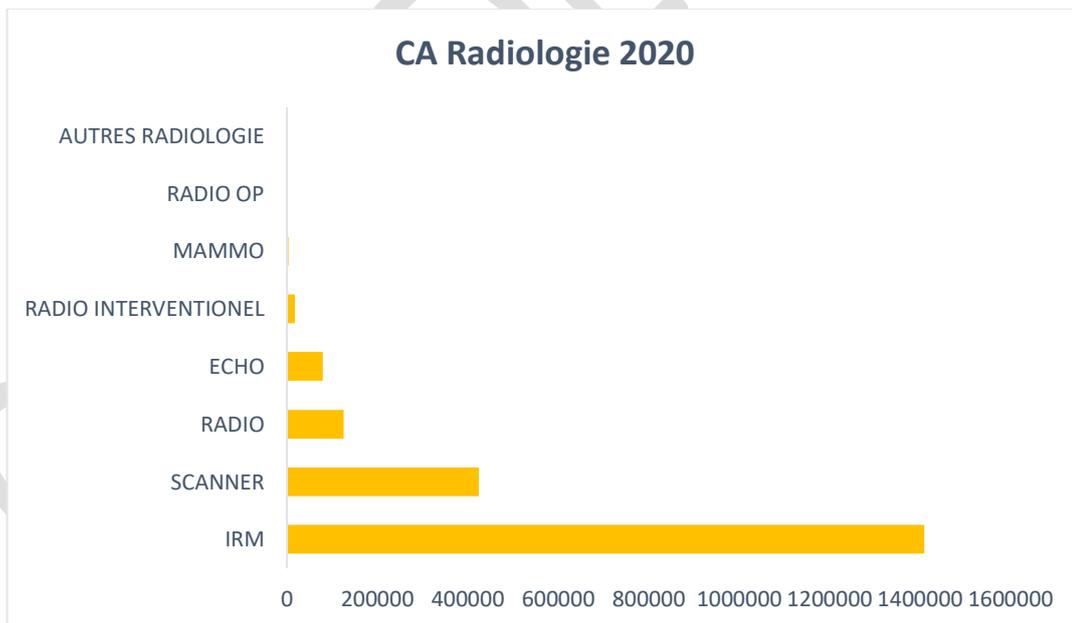
Nbr de passage en
urgence avec admission

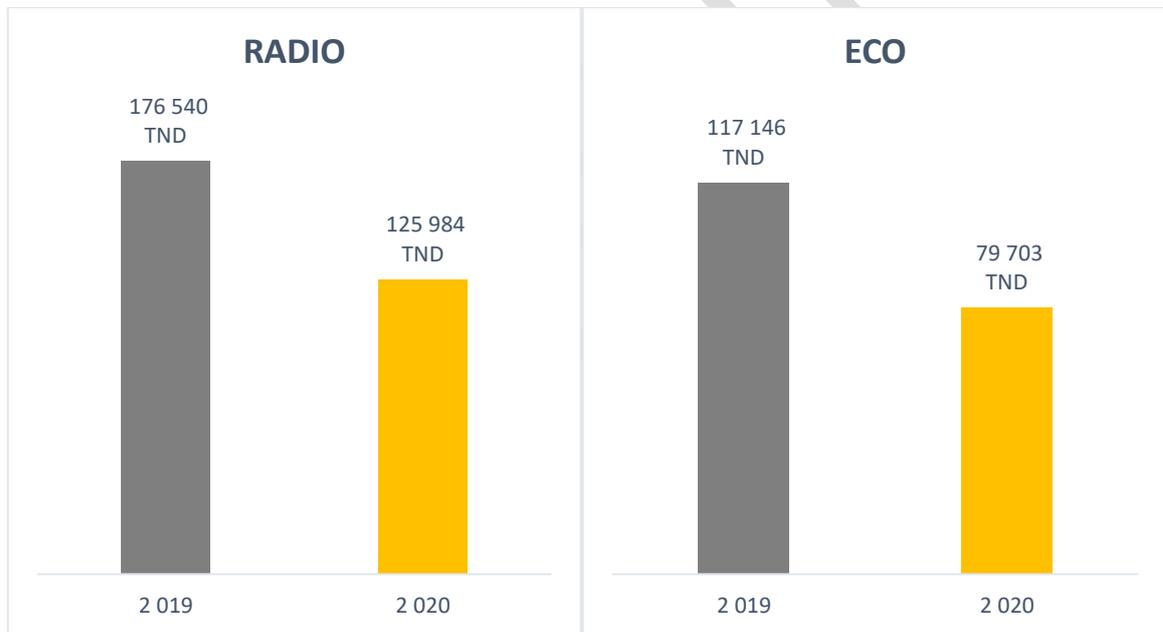
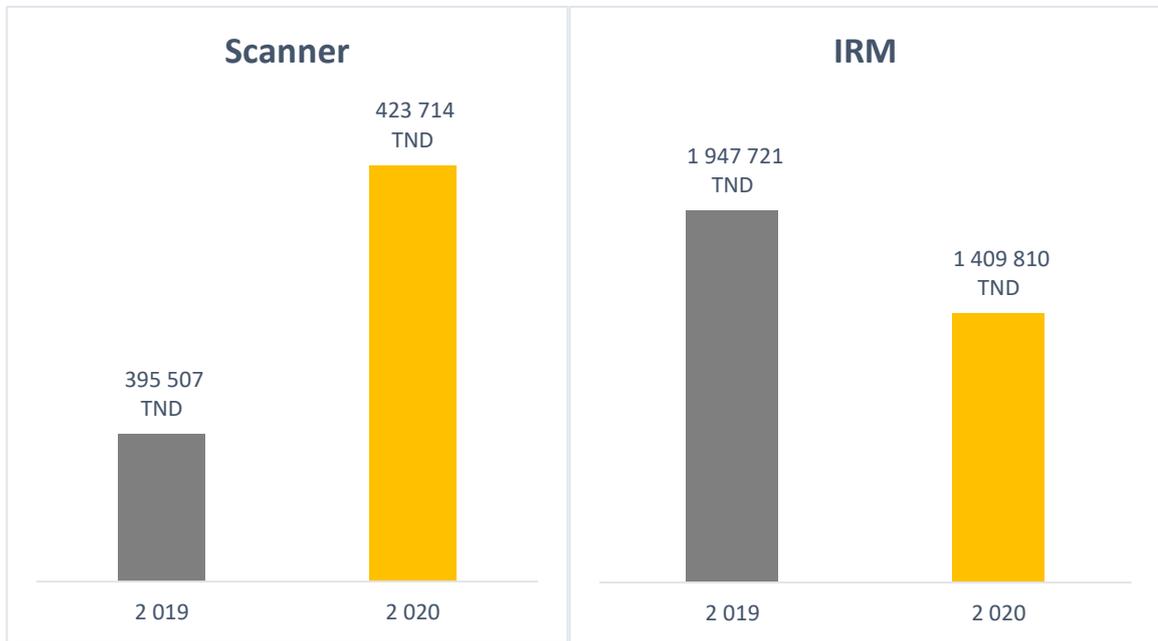


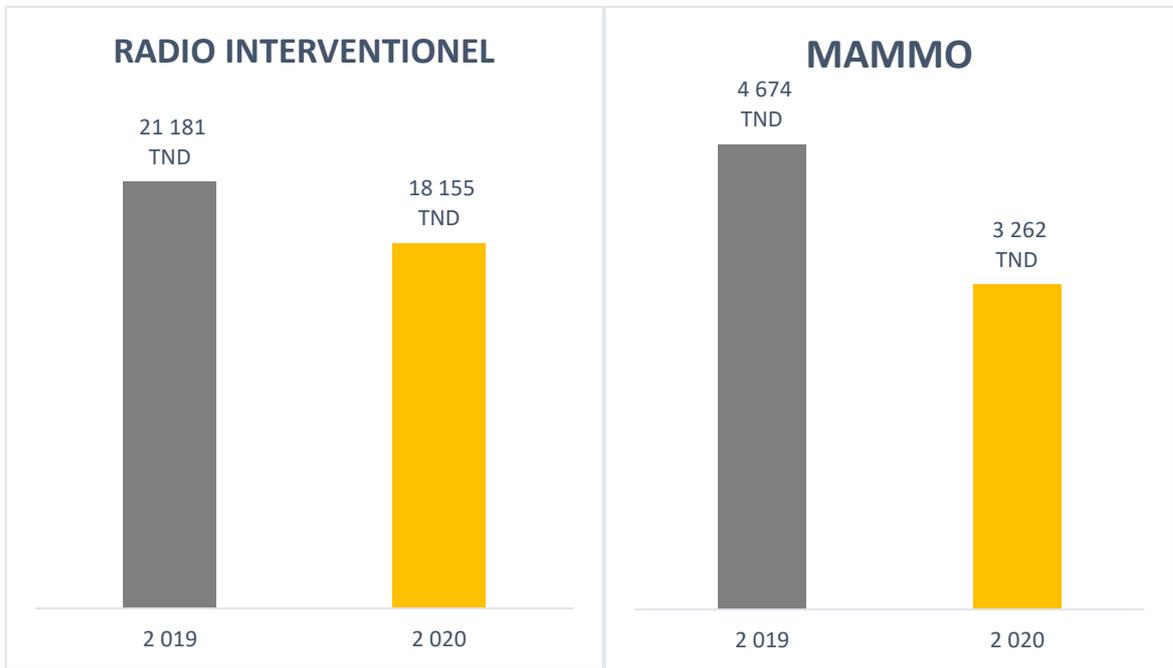
14



- Le chiffre d'affaires des prestations radiologique a connu une baisse de 29% par rapport à l'année précédente passant de 2 663 683 dinars en 2019 à 2 062 614 dinars en 2020, ces revenus sont composés principalement par les IRM qui représentent 68,35% puis les TDM qui représentent 20,54% du chiffre global et qui ont connus une légère amélioration de 7% par rapport à 2019.







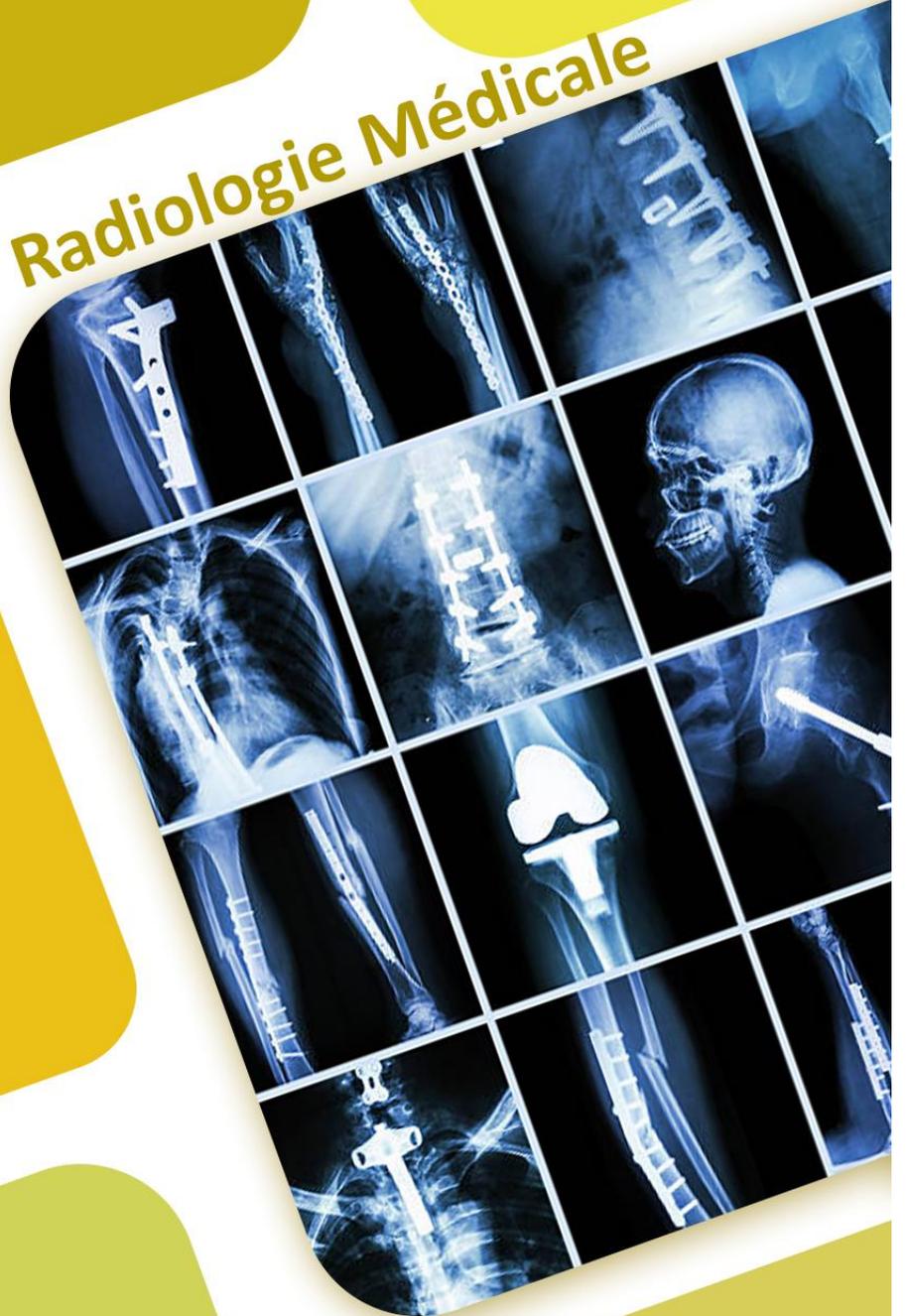
CONFIDENTIEL

4746
IRM

2671
Radio

Radiologie Médicale

10332
Actes



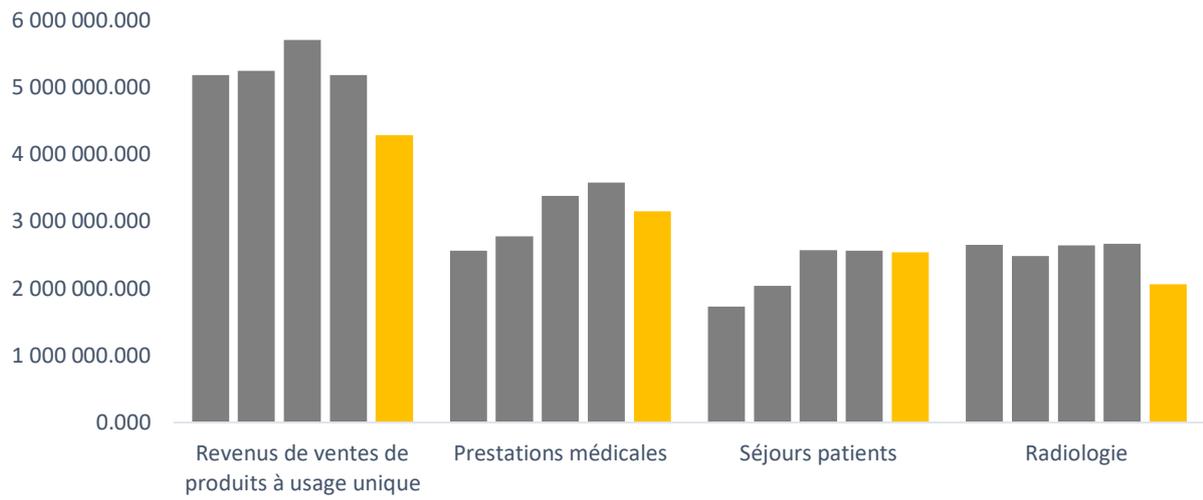
1876
Scanner

993
Echo

18

Au cours de l'année 2020 on a réalisé 10 332 actes de radiologie contre 13 996 actes en 2019.

Evolution des prestations sur 5 ans



CONFIDENTIEL

1.3. La situation et les résultats de la société & son évolution au cours des 5 dernières années :

- Produits d'exploitation :

	2016	2017	2018	2019	2020		Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Note (2-1) : Revenus	12 225 642,384	12 734 890,356	14 491 722,628	14 261 156,627	13 389 098,013			
Revenus de ventes de produits à usage unique	4 446 230,482	4 228 722,499	4 646 361,065	4 209 360,860	4 279 091,252		69 730,392	2%
Prestations médicales	2 558 787,614	2 771 512,276	3 379 285,242	3 573 042,191	3 151 276,150		-421 766,041	-13%
Séjours patients	1 726 154,281	2 035 191,003	2 571 851,061	2 557 803,185	2 535 997,638		-21 805,547	-1%
Radiologie	2 649 243,456	2 485 329,146	2 643 517,617	2 663 683,136	2 062 613,845		-601 069,291	-29%
Revenus de ventes de produits pharmaceutiques	733 415,471	1 011 574,728	1 054 884,950	968 863,305	996 711,066		27 847,761	3%
Prestations Encours non encore facturées	-10 164,301	45 465,493	43 960,575	42 130,921	250 875,018		208 744,097	83%
Cafétéria	86 671,087	120 975,481	121 094,586	162 077,337	79 594,610		-82 482,727	-104%
Transport médicalisé	33 659,364	34 354,711	29 103,869	43 631,374	32 700,234		-10 931,140	-33%
Produits résiduels	394,930	643,816	734,250	79,400	238,200		158,800	67%
Revenus des prélèvements d'analyse				40 484,918	0,000		-40 484,918	-
Distributeur	1 250,000	1 121,203	929,413	0,000	0,000		0,000	-
Total général	12 225 642,384	12 734 890,356	14 491 722,628	14 261 156,627	13 389 098,013		-872 058,614	-6,51%

	2016	2017	2018	2019	2020		Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Note (2-2) : Autres produits d'exploitation	49 049,634	55 147,152	74 798,495	99 834,651	139 940,450			
Subventions au titre des contrats de travail "KARAMA"	0,000	0,000	10 273,200	68 610,133	92 945,722		24 335,589	26%
Remboursement de l'assurance	0,000	22 976,030	11 523,684	0,000	26 995,258		26 995,258	100%
Revenus de sposoting	0,000	0,000	6 722,185	0,000	0,000		0,000 -	
Avance sur crédit TFP	21 317,430	19 052,341	35 144,939	30 245,501	19 237,736		-11 007,765	-57%
Reprise sur provision pour dépréciation des clients initialement réintégrée	25 772,388	12 998,781	17 556,672	979,017	761,734		-217,283	-29%
Produits des activités annexes	86,441	120,000	300,000	0,000	0,000		0,000 -	
Transfert de charge	1 548,375	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000 -	
Reprise sur provision pour dépréciation des stock	0,000	0,000	32 806,193	0,000	0,000		0,000 -	
Revenus des prélèvements d'analyse	0,000	0,000	4 592,684	0,000	0,000		0,000 -	
Reprise sur provision pour dépréciation des clients initialement déduite	325,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000 -	
Total général	49 049,634	55 147,152	118 919,557	99 834,651	139 940,450		40 105,799	28,66%

- Charges d'exploitation :

	2016	2017	2018	2019	2020		Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Note (2-3) : Achats de matières premières et prestations consommées	5 490 162,968	5 474 236,078	5 734 683,555	5 335 893,236	5 343 444,020			
Achats de produits alimentaires et fournitures de cuisine	227 113,187	258 269,433	301 174,593	362 346,061	298 139,946		-64 206,115	-22%
Achats de produits médicaux et paramédicaux	4 625 961,922	4 499 962,244	4 826 602,973	4 204 448,399	4 527 570,175		323 121,776	7%
Fournitures de bureau et autres approvisionnements	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Honoraires rattachés aux prestations de radiologie-CIR	768 321,899	731 725,069	763 754,313	755 488,790	581 356,888		-174 131,902	-30%
Rabais, remises et ristournes obtenus	0,000	0,000	-21,001	-1 239,722	0,000		1 239,722	-
Variation de stock des autres produits & fournitures	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Variation de stock des Produits alimentaires "Economat"	9 083,904	-2 070,685	-9 826,947	10 891,526	279,321		-10 612,205	-3799%
Variation de stock des Produits pharmaceutiques	-140 317,944	-13 649,983	-147 000,376	3 958,182	-63 902,310		-67 860,492	106%
Total général	5 490 162,968	5 474 236,078	5 734 683,555	5 335 893,236	5 343 444,020		7 550,784	0,14%

	2016	2017	2018	2019	2020		Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Note (2-4) : Achats d'approvisionnements consommés	843 444,184	1 041 829,002	1 168 608,025	1 258 372,852	1 194 610,064			
Achats de fournitures et de matières consommables	216 869,208	347 583,161	438 566,301	426 201,788	343 257,189		-82 944,599	-24%
Achats liée à une modification comptable	0,000	0,000	57,654	5 132,000	0,000		-5 132,000	-
Carburants	19 040,905	22 053,525	18 682,321	20 337,380	24 484,662		4 147,282	17%
Eau	43 253,682	54 556,497	39 379,744	36 647,372	32 644,072		-4 003,300	-12%
Electricité	424 225,594	427 809,974	464 430,006	579 008,103	537 864,831		-41 143,272	-8%
Gaz	64 902,450	77 530,922	73 271,341	86 064,974	83 419,999		-2 644,975	-3%
Oxygène	75 152,345	112 294,923	134 220,658	104 981,235	172 939,311		67 958,076	39%
Total général	843 444,184	1 041 829,002	1 168 608,025	1 258 372,852	1 194 610,064		-63 762,788	-5,34%

	2016	2017	2018	2019	2020		Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Note (2-5) : Charges de personnel	3 113 655,672	3 298 761,216	3 405 269,441	3 606 736,988	3 575 288,269			
Salaires	2 328 896,258	2 356 996,123	2 359 837,904	2 473 346,189	2 440 074,433		-33 271,756	-1%
Charges sociales	396 397,281	402 161,867	412 307,522	437 058,369	434 442,656		-2 615,713	-1%
Salaires - Régime 5 ans	96 360,632	204 994,778	232 372,190	226 664,730	226 373,300		-291,430	0%
Salaires - contrat dignité			78 203,297	155 671,552	204 058,782		48 387,230	24%
Salaires - SIVP	226 856,197	253 037,385	262 255,262	220 643,716	178 101,270		-42 542,446	-24%
Rémunération du PDG	39 760,276	47 605,776	47 714,071	47 754,406	47 723,904		-30,502	0%
Congés à payer	4 665,095	12 184,770	-1 504,480	21 125,347	23 456,037		2 330,690	10%
Tenues de travail du personnel	14 739,763	13 558,172	5 422,694	17 922,679	14 357,887		-3 564,792	-25%
Médecine de travail & santé du personnel	5 980,170	8 222,345	8 660,981	6 550,000	6 700,000		150,000	2%
Total général	3 113 655,672	6 298 609,366	3 405 269,441	3 606 736,988	3 575 288,269		-31 448,719	-0,88%

La variation des charges de personnel 2019-2020 est de -31 448,719 dinars soit une diminution de 0,88%, notons par ailleurs que ces dernières représentent 26,70% des revenus de l'année, ce ratio est considéré comme une performance dans le secteur.

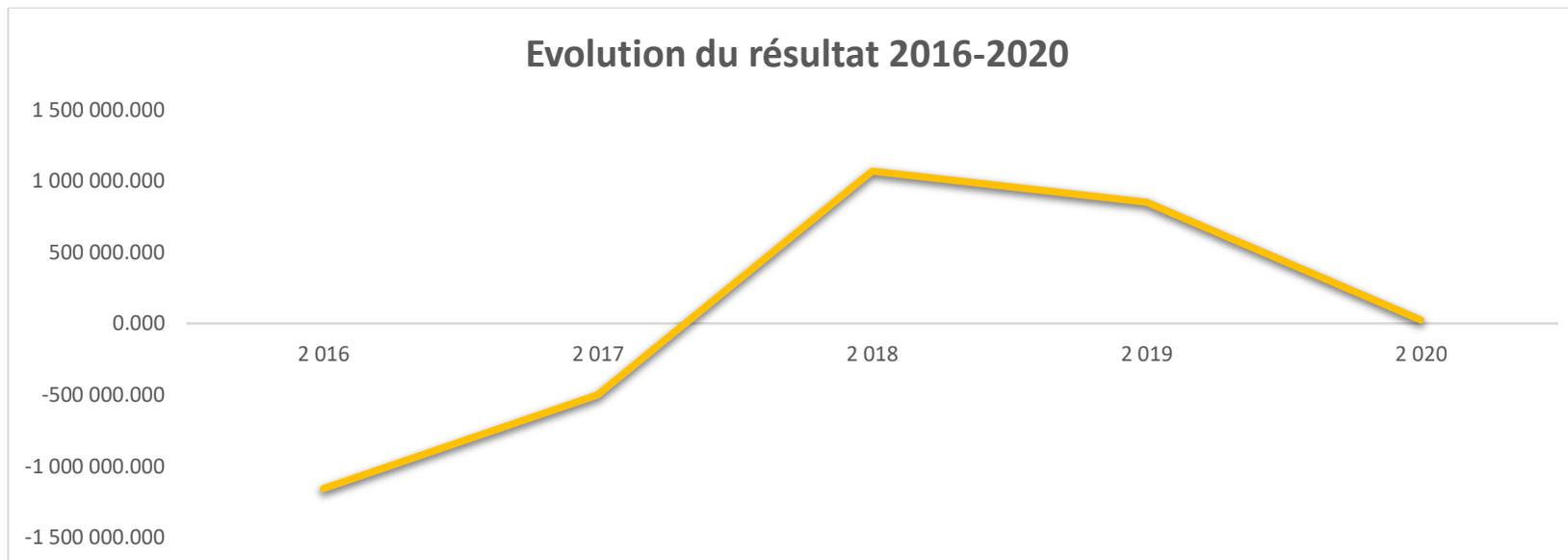
	2016	2017	2018	2019	2020		Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Note (2-6) : Dotations aux amortissements et provisions	3 043 259,175	2 274 178,181	2 140 159,488	1 874 713,654	1 916 272,748			
Immobilisations corporelles	2 933 195,217	1 762 229,867	1 799 850,416	1 729 051,762	1 757 200,835		28 149,073	2%
Dotations aux Provisions pour dépréciation des créances clients	46 205,835	283 325,362	306 666,293	102 225,716	97 366,934		-4 858,782	-5%
Dotations aux provisions pour dépréciation des stocks	3 392,217	11 630,003	6 958,315	7 420,809	37 353,476		29 932,667	80%
Dotations aux Provisions pour dépréciation des créances clients - litigieux	0,000	0,000	2 260,413	19 334,215	20 967,765		1 633,550	8%
Immobilisations incorporelles	60 465,906	56 953,413	24 424,051	16 681,152	3 383,738		-13 297,414	-393%
Dotations aux provisions pour dépréciation des éléments financiers		160 039,536	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Résorption des frais préliminaires	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Dotations aux provisions pour dépréciation des immobilisations	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Dotations aux provisions pour risques et charges	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Total général	3 043 259,175	2 274 178,181	2 140 159,488	1 874 713,654	1 916 272,748		41 559,094	2,17%

La provision pour dépréciation des créances clients relative à l'année 2020 est de l'ordre de 97 366,934 dinars, il est à noter que le total des provisions au 31/12/2020 s'établit à 1 916 272,748 dinars et que cette provision a été constituée principalement sur les créances libyennes.

	2016	2017	2018	2019	2020		Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Note (2-7) : Autres Charges d'exploitation	943 680,634	1 201 780,998	1 049 702,960	1 433 327,017	1 474 346,216			
Entretien & réparation du matériel de la radiologie		347 506,778	347 374,261	404 249,694	456 913,256		52 663,562	12%
Entretien & réparation du matériel médical et autres matériels	276 686,310	260 679,113	90 674,926	257 898,728	259 862,079		1 963,351	1%
Taxe au profit du Fonds de Soutien de la Santé Publique - FSSP				140 568,684	130 398,531		-10 170,153	-8%
Nettoyage à sec	110 288,450	93 526,270	109 495,298	136 090,823	124 156,636		-11 934,187	-10%
Impôts et taxes divers	96 798,643	94 727,268	97 239,760	95 296,383	109 381,939		14 085,556	13%
Service bancaires et assimilés	9 170,274	20 002,603	10 105,164	69 618,165	22 872,880		-46 745,285	-204%
Honoraires des experts et des auxiliaires de la justice	116 606,174	78 081,666	50 472,168	49 782,420	49 197,123		-585,297	-1%
Assurance	42 095,440	42 456,378	44 459,642	48 348,670	47 782,988		-565,682	-1%
Frais postaux & télécommunication	49 683,504	52 843,561	54 944,766	46 408,763	49 065,256		2 656,493	5%
Frais d'hygiène	37 987,615	55 639,526	53 686,865	44 842,264	50 363,118		5 520,854	11%
Honoraires du staff médical	35 429,964	51 841,304	31 092,220	32 889,800	38 957,241		6 067,441	16%
Jetons de présence	63 000,000	27 000,000	24 000,000	24 000,000	27 000,000		3 000,000	11%
Entretien & réparation de matériel informatique			14 075,434	21 361,410	14 844,608		-6 516,802	-44%
Location matériels	15 109,811	6 062,892	9 298,366	17 483,653	16 658,804		-824,849	-5%
Entretien & réparation des matériels de transport	6 255,742	11 377,555	14 765,238	12 726,866	25 064,988		12 338,122	49%
Prestations de service - Analyses	7 716,224	9 232,500	5 317,797	8 922,808	17 053,535		8 130,727	48%
Publicités & publications	16 796,973	9 168,205	44 655,349	8 176,709	7 486,637		-690,072	-9%
Entretien & réparation des locaux	12 218,808	3 880,572	6 628,372	4 793,262	8 005,198		3 211,936	40%
Formations	27 700,202	25 403,121	28 224,455	4 544,909	11 111,400		6 566,491	59%
Voyages, Missions et réceptions	16 784,953	7 171,530	18 368,233	2 416,508	2 880,712		464,204	16%
Etudes et autres services	0,000	3 525,056	2 431,915	1 567,922	1 495,749		-72,173	-5%
Commissions sur tickets restaurants	217,423	396,655	870,022	448,402	250,038		-198,364	-79%
Frais de transport	394,396	1 258,445	4 229,680	287,977	173,500		-114,477	-66%
Loyer	60,500	0,000	958,463	252,197	3 370,000		3 117,803	93%
Dons	200,000	0,000	250,000	250,000	0,000		-250,000	-
Contribution sociale de solidarité			100,000	100,000	0,000		-100,000	-
Documentation	137,176	0,000	0,000	0,000			0,000	-
Autres services liés à une modification comptable	1 434,462	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Autres droits et taxes	177,590	0,000	60,000	0,000			0,000	-
Actes gratuits	730,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Total général	943 680,634	1 201 780,998	1 063 778,394	1 433 327,017	1 474 346,216		41 019,199	2,78%

- **Résultat d'exploitation :**

Résultat d'exploitation	2016	2017	2018	2019	2020		Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Note (2-1) : Revenus	12 225 642,384	12 734 890,356	14 491 722,628	14 261 156,627	13 389 098,013		-872 058,614	-6,51%
Note (2-2) : Autres produits d'exploitation	49 049,634	55 147,152	118 919,557	99 834,651	139 940,450		40 105,799	29%
Note (2-3) : Achats de matières premières et prestations consommées	-5 490 162,968	-5 474 236,078	-5 734 683,555	-5 335 893,236	-5 343 444,020		-7 550,784	0%
Note (2-4) : Achats d'approvisionnements consommés	-843 444,184	-1 041 829,002	-1 168 608,025	-1 258 372,852	-1 194 610,064		63 762,788	-5%
Note (2-5) : Charges de personnel	-3 113 655,672	-3 298 609,366	-3 405 269,441	-3 606 736,988	-3 575 288,269		31 448,719	-1%
Note (2-6) : Dotations aux amortissements et provisions	-3 043 259,175	-2 274 178,181	-2 140 159,488	-1 874 713,654	-1 916 272,748		-41 559,094	2%
Note (2-7) : Autres Charges d'exploitation	-943 680,634	-1 201 780,998	-1 063 778,947	-1 433 327,017	-1 474 446,216		-41 119,199	3%
Total général	-1 159 510,615	-500 596,117	1 098 142,729	851 947,531	24 977,146		-826 970,385	-3310,91%



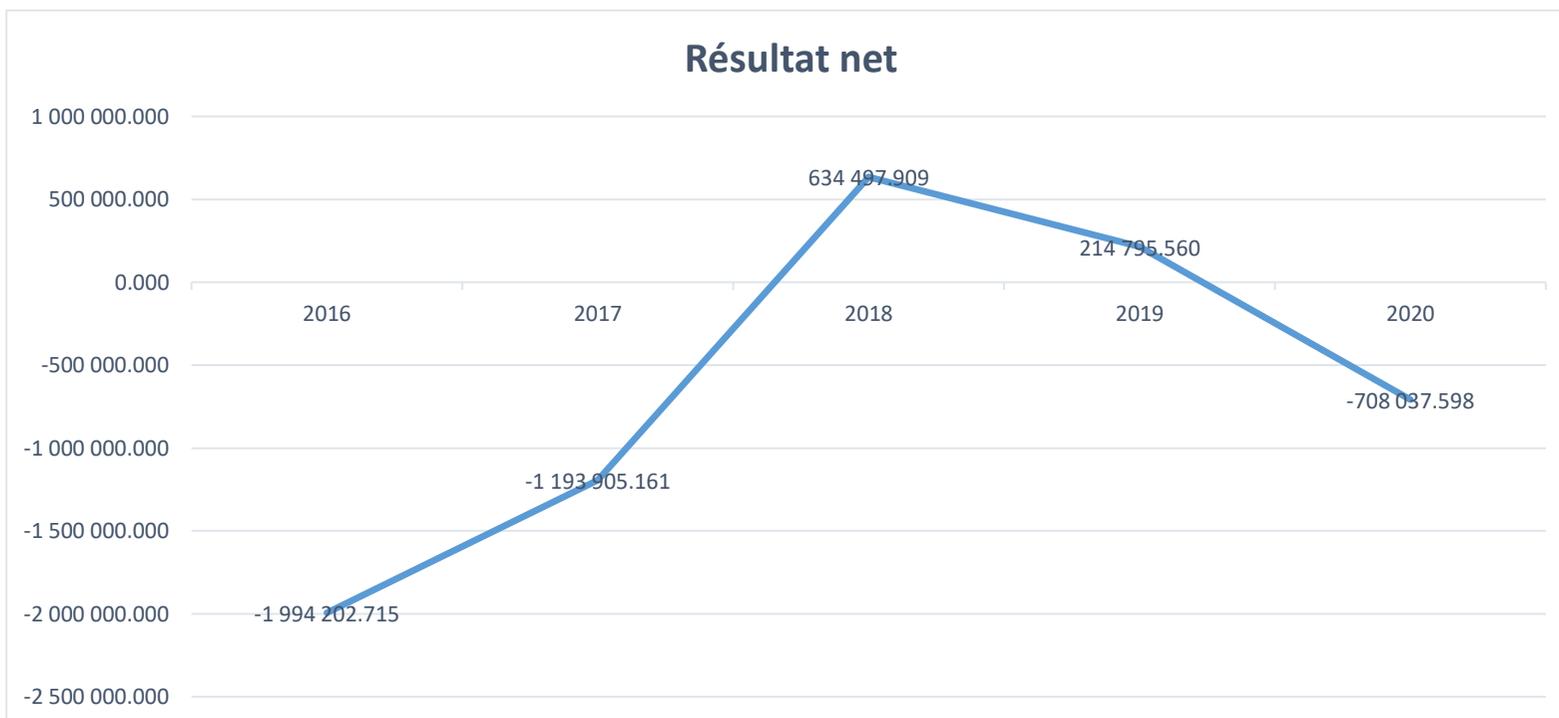
- **Résultat des activités ordinaires avant impôts :**

	2016	2017	2018	2019	2020		Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Note (2-8) : Charges Financières Nettes	803 661,193	678 494,415	770 345,327	615 843,786	705 235,545			
Charges d'intérêts sur emprunts à long terme	750 648,873	602 704,877	669 413,573	474 241,986	600 605,611		126 363,625	21%
Intérêts débiteurs	0,000	0,008	53,236	4 727,089	61 018,772		56 291,683	92%
Intérêts de retard sur emprunts	32 579,885	28 430,961	60 706,047	90 389,169	35 215,225		-55 173,944	-157%
Charges d'intérêts sur crédit leasing	3 144,162	3 154,038	377,767	5 067,449	6 312,438		1 244,989	20%
Charges d'intérêts sur emprunts à court terme	14 053,350	27 525,618	31 239,869	21 228,841	4 303,873		-16 924,968	-393%
Intérêts de retard contractuels	0,000	0,000	0,000	0,000	3 467,062		3 467,062	100%
Charge nette/ cession valeurs mobilières	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Pertes de changes	396,732	39,880	247,040	24,750	0,000		-24,750	-
Intérêts sur comptes courants & de dépôt	14 390,229	24 312,940	15 217,792	27 292,416	0,000		-27 292,416	-
Charges financières liées à une modification comptable	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Revenus des autres créances	-14,880	0,000	-237,725	-777,729	0,000		777,729	-
Escomptes accordés	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Gains de changes	-17,200	-685,698	-311,535	-248,090	0,000		248,090	-
Commission de change	-9 752,386	-6 383,002	-4 229,498	-4 280,126	-1 851,071		2 429,055	-131%
Produits d'intérêts créditeurs	-1 767,572	-605,207	-2 131,239	-1 821,969	-3 836,365		-2 014,396	53%
Total général	803 661,193	678 494,415	770 345,327	615 843,786	705 235,545		89 391,759	12,68%

	2016	2017	2018	2019	2020		Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Note (2-9) : Produits financiers des placements	13 366,041	1 206,637	0,000	334,840	11 510,651		11 175,811	97,09%
Gains latents sur actualisation des valeurs mobilières	0,000	0,000	0,000	0,000	26,652		26,652	100%
Produit net sur cession des valeurs mobilières	0,000	1 206,637	0,000	334,840	11 483,999		11 149,159	97%
Produits des placements	13 366,041	0,000	0,000				0,000	-
Note (2-10) : Autres Gains ordinaires	1 005,144	3 925,213	390 630,163	13 656,823	2 603,864		-11 052,959	-424,48%
Gains sur différences de règlement des clients	85,789	290,738	357,960	504,515	1 805,069		1 300,554	72%
Gains sur différences de règlement du personnel	0,003	91,001	0,043	15,263	777,491		762,228	98%
Gains sur différences de règlement des fournisseurs	53,077	9,135	28,760	24,424	21,293		-3,131	-15%
Gains sur différences de règlement des déclarations fiscales	787,755	0,003	0,811	0,001	0,011		0,010	91%
Plus-values sur échange d'immobilisations	0,000	3 225,442	5 966,301	0,000	0,000		0,000	-
Indemnités d'assurance reçues	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Gains sur différences de règlement	78,520	308,894	384 276,288	13 112,620	0,000		-13 112,620	-
Autres gains	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Note (2-11) : Autres Pertes ordinaires	-18 722,201	-6 598,877	-68 583,395	-20 162,162	-56 118,025		-35 955,863	64,07%
Moins-values sur échange d'immobilisations	0,000	-421,747	0,000	0,000	0,000		0,000	-
Pertes sur différences de règlement des déclarations	-2,674	-0,008	-0,046	-542,613	0,000		542,613	-
Pertes sur différences de règlement des fournisseurs	-15,912	-3,873	-99,809	-7,880	-4,826		3,054	-63%
Autres pertes	-0,338	-0,077	-1 207,317	0,000	-30,001		-30,001	100%
Pertes sur différences de règlement des clients	-545,699	-1 291,554	-2 420,397	-1 082,669	-814,585		268,084	-33%
Pénalités et pertes sociales	-0,538	-3 837,065	-6 189,478	-60,000	-3 747,512		-3 687,512	98%
Pénalités fiscales	-18 157,040	-1 044,553	-58 666,348	-18 469,000	-51 521,101		-33 052,101	64%
Total général	-4 351,016	-1 467,027	322 046,768	-6 170,499	-42 003,510		-35 833,011	85,31%

Résultat								
	2016	2017	2018	2019	2020		Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Revenus	12 225 642,384	12 734 890,356	14 454 503,234	14 261 156,627	13 389 098,013		-872 058,614	-7%
Autres produits d'exploitation	49 049,634	55 147,152	156 138,951	103 688,482	139 940,450		36 251,968	26%
Achats de matières premières et prestations consommées	-5 490 162,968	-5 474 236,078	-5 734 683,555	-5 335 893,236	-5 343 444,020		-7 550,784	0%
Achats d'approvisionnements consommés	-843 444,184	-1 041 829,002	-1 168 608,025	-1 258 372,852	-1 194 610,064		63 762,788	-5%
Charges de personnel	-3 113 655,672	-3 298 609,366	-3 405 269,441	-3 606 736,988	-3 575 288,269		31 448,719	-1%
Dotations aux amortissements et provisions	-3 043 259,175	-2 274 178,181	-2 140 159,488	-1 874 713,654	-1 916 272,748		-41 559,094	2%
Autres Charges d'exploitation	-943 680,634	-1 201 780,998	-1 063 760,394	-1 430 035,948	-1 474 346,216		-44 310,268	3%
Charges Financières Nettes	-803 661,193	-678 494,415	-770 345,327	-615 843,786	-705 235,545		-89 391,759	13%
Produits financiers des placements	13 366,041	1 206,637	0,000	334,840	11 510,651		11 175,811	97%
Autres Gains ordinaires	1 005,144	3 925,213	390 630,162	6 511,923	2 603,864		-3 908,059	-150%
Autres Pertes ordinaires	-18 722,201	-6 598,877	-68 583,395	-20 162,162	-56 118,025		-35 955,863	64%
Résultat avant Impôts	-1 967 522,824	-1 180 557,559	649 862,722	229 933,246	-722 161,909		-952 095,155	131,84%
Impot sur les bénéfices	-26 679,891	-13 347,602	-15 364,813	-15 137,686	-14 124,311		1 013,375	-7%
Résultat net de l'exercice	-1 994 202,715	-1 193 905,161	634 497,909	214 795,560	-708 037,598		-922 833,158	130,34%

- Evolution des Résultats net :



2. Positionnement de la société vis-à-vis de la concurrence (objectifs et moyens mis en œuvre) :

La clinique est dotée d'un plateau technique de pointe dans le but de satisfaire les exigences des praticiens.

La clinique occupe une place considérable par rapport aux cliniques de la région, elle ne cesse de consolider sa position en adoptant une stratégie basée sur la qualité des services et la satisfaction de la clientèle.

Néanmoins, les cliniques de la région de Sousse ne cessent d'innover et de diversifier leurs spécialités, ce qui constitue de sérieux concurrents de Carthage Médical.

3. Principaux risques et difficultés auxquels la société est confrontée :

L'environnement économique : comme mentionné auparavant la concurrence est très rude et se manifeste par l'ouverture de certaines cliniques et l'extension d'autres de ce fait le prix de la concurrence ne permettent pas une évolution considérable de nos prix.

La Conjoncture & Risque financier : l'impact de l'environnement économique ainsi que la conjoncture, ont engendré un manque de recouvrement, notamment de l'ambassade de Libye, du Consulat de la Libye, de l'assurance TRUST et de la CNAM, par conséquent, un déséquilibre des comptes et un besoin chronique en financement.

Le Risque d'exploitation : c'est le risque spécifique à la clinique lié aux activités médicales. La clinique doit donc tout mettre en œuvre afin de réduire la fréquence et la gravité des sinistres, ce qui signifie de s'engager dans une démarche de prévention et de gestion des risques.

La Crise sanitaire : la prédisposition des patients de reporter leurs actes chirurgicaux notamment les actes non urgents afin de minimiser le risque de contagion ainsi que le protocole sanitaire strict appliqué aux patients étrangers en vue de la lutte contre le virus du COVID-19.

4. Les événements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport a été établi :

4.1. L'accréditation :

En Novembre 2021 nous étions informé, par l'instance nationale de l'évaluation et de l'accréditation en santé, que le collège d'expert a décidé de considérer la visite d'accréditation réalisée dans notre établissement comme une visite à blanc, en raison de la non parution des textes juridiques relatifs à l'accréditation des établissements de santé dans le Jort.

4.2. Panne de notre système d'information HIS :

Le 17 Novembre 2021 notre système informatique a cessé de fonctionner causant des pertes partielles des données, une expertise judiciaire a été lancée afin de délimiter les responsabilités.

4.3. Octroi d'un crédit moyen terme et début des travaux de construction des cabinets médicaux :

La société a contacté un crédit SOTUGAR d'un montant d'un million de dinars remboursable sur sept ans qui servira à financer la première phase de construction des cabinets.

5. Situation, Performances & Les résultats de l'activité et son évolution :

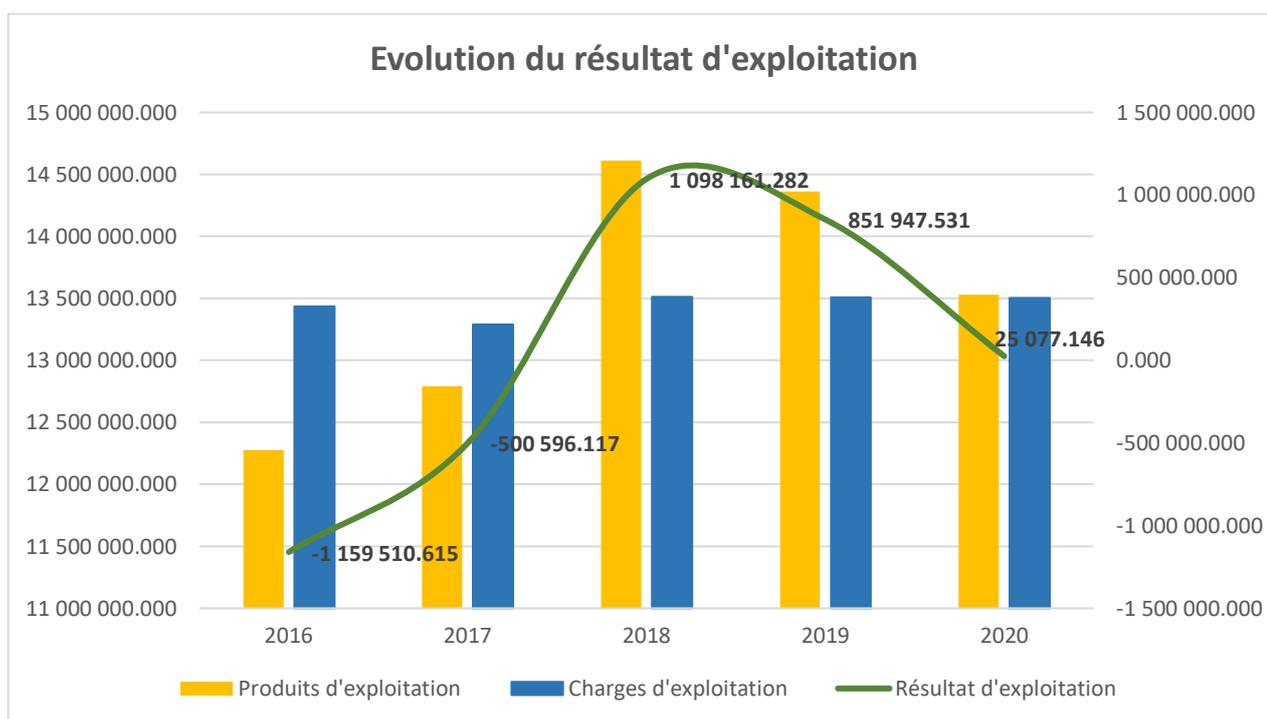
5.1. Situation, Performances

SCHEMA DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION						
PRODUITS	CHARGES			SOLDES	2020	2019
Prestations de services	13 389 098.013	Achats consommés	6 170 312.233	MARGE S/ACHATS CONSOMMES	7 218 785.780	8 925 263.391
Marge s/Achats consommés	7 218 785.780	Autres approvisionnements	367 741.851	VALEUR AJOUTEE BRUTE	5 756 318.633	6 569 363.240
Autres Produits d'exploitation	139 940.450	Autres charges externes	1 234 665.746			
Total	7 358 726.230	Total	1 602 407.597	VALEUR AJOUTEE BRUTE	5 756 318.633	6 569 363.240
Valeur Ajoutée Brute	5 756 318.633	Impôts, taxes & vers. assimilés	239 780.470	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 941 249.894	2 727 967.176
		Charges de personnel	3 575 288.269			
Total	5 756 318.633	Total	3 815 068.739	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 941 249.894	2 727 967.176
Excédent Brut d'Exploitation	1 941 249.894	Insuffisance Brute d'Exploitation		RESULTAT ACTIVITES ORDINAIRES	-736 286.220	214 795.560
Autres produits ordinaires	2 603.864	Autres charges ordinaires	56 118.025			
Produits financiers	11 510.651	Charges financières nettes	705 235.545			
Transfert & reprise de charges		Dotations aux amort. & provisions	1 916 272.748			
Reprise s/Provisions		Impôt sur le résultat ordinaire	14 024.311			
Total	1 955 364.409	Total	2 691 650.629			
Résultat positif Activités ordinaires		Résultat négatif Activités ordinaires	736 286.220	RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-736 286.220	214 795.560
Gains extraordinaires		Pertes extraordinaires				
Effet positif des Modif. Compt.		Effet négatif net des Modif. Compt.				
Total	0.000	Total	736 286.220	RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-736 286.220	214 795.560

32

5.2. Les résultats de l'activité et son évolution :

	2016	2017	2018	2019	2020	Δ 2019-2020	Δ 2019-2020 %
Produits d'exploitation	12 274 692,018	12 790 037,508	14 610 642,185	14 360 991,278	13 529 038,463	-831 952,815	-6%
Charges d'exploitation	13 434 202,633	13 290 633,625	13 512 480,903	13 509 043,747	13 503 961,317	-5 082,430	0%
Résultat d'exploitation	-1 159 510,615	-500 596,117	1 098 161,282	851 947,531	25 077,146	-826 870,385	-97%
Résultat des activités ordinaires av. impôts	-1 967 522,824	-1 180 557,559	649 862,723	229 933,246	-722 161,909	-952 095,155	-414%
Impôt	-25 679,891	-13 347,602	-15 364,814	-15 137,686	-14 124,311	1 013,375	-7%
Résultat net	-1 994 202,715	-1 193 905,161	634 497,909	214 795,560	-736 286,220	-951 081,780	-442,78%



6. Actionnariat :

6.1. Renseignements relatifs à la répartition du capital et des droits de vote :

- **Nombre de titres de capital comportant ou non droit de vote :**
Toutes les actions confèrent le droit de vote soit 19200 actions.
Notant que selon l'article 37 des statuts de la société « les Assemblées Générales Ordinaires de tous les actionnaires possédant au moins dix (10) actions libérées des versements exigibles... », c'est le cas des 3 actionnaires qui détiennent moins de dix (10) actions.
- **Répartition du capital : actionnaires qui détiennent plus de 5% du capital :**
 - Monsieur Mourad JEDDA : 5,56%

6.2. Information sur les conditions d'accès à l'assemblée générale :

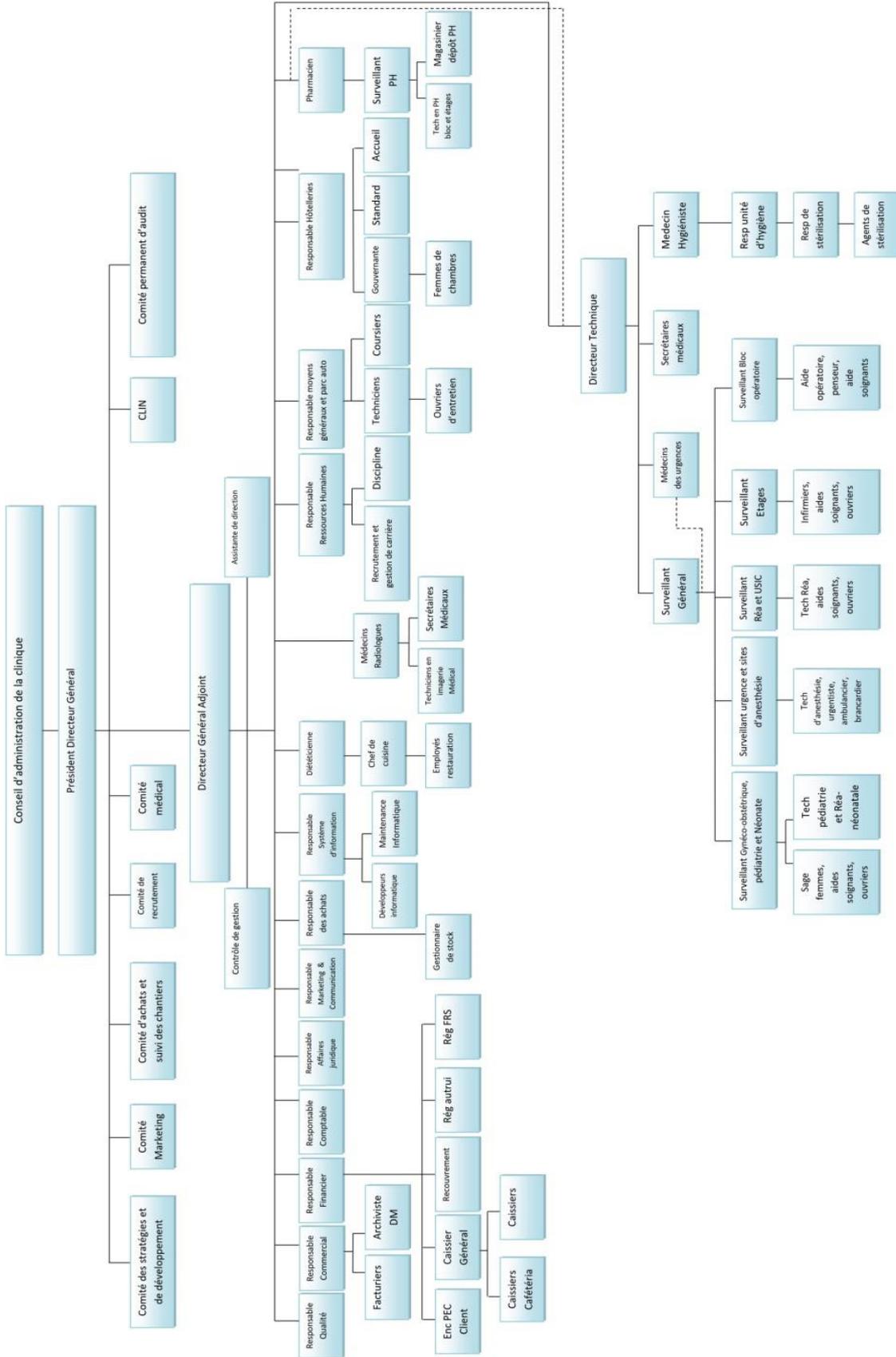
- Selon l'article **31** des statuts de la société : « les titulaires d'actions libérées des versements exigibles, peuvent seuls assister à l'assemblée générale sur justifications de leurs identités, ou s'y faire représenter.
Tout actionnaire peut se faire représenter par toute personne munie d'un mandat spécial... ».
- Selon l'article **37** des statuts de la société : « les Assemblées Générales Ordinaires se composent de tous les actionnaires possédant au moins dix actions libérées des versements exigibles.
Pour délibérer valablement, sur première convocation, l'Assemblée Générale Ordinaire doit être composée d'un nombre d'actionnaire présents ou représentés détenant au moins le tiers du capital social après déduction s'il y a lieu de la valeur nominale des actions privées du droit de vote des dispositions législatives ou réglementaires....
Les délibérations de l'Assemblée Ordinaire sont prises à la majorité des voix présentes et représentées sans qu'aucun quorum ne soit requis ».

7. Organes d'administration et de direction :

7.1. Rôle de chaque organe d'administration et de direction :

- M. Lazhar CHEMLI : Président Directeur Général et président du comité des stratégies et de développement.
- M. Anis BOUSRIH : Directeur Général Adjoint.
- M. Ahmed RHIM : Président du comité de Marketing Membre du comité permanent d'audit.
- M. Bassem JEDDA : Président du comité d'achats et de suivi des chantiers.
- M. Haykel DEBBABI : Président du comité permanent d'audit.
- M. Mohamed LEJMI : Conseiller juridique.
- M. Jaafar MABROUK : Président du comité de recrutement.
- M. Salem Jawher SAYADI : Membre du comité permanent d'audit et membre du comité des stratégies et de développement.
- M. Majdi FOURATI : Président du comité Médical.
- Mme Souad BOUGHZELA : Membre du comité Médical.

Organigramme



7.2. Comités spéciaux et rôle de chaque comité :

- **Comité de marketing** : ce comité s'occupe des affaires concernant le développement de l'activité de la clinique par la participation à des foires nationales, internationales et des journées de santé, la prospection et le contact des praticiens, le suivi des travaux de la cellule qualité, le suivi des conventions, la publicité audiovisuelle, l'implantation des panneaux publicitaires...
- **Comité d'achat et suivi des chantiers** : ce comité statue sur les opérations d'achat d'équipements importants et les travaux de maintenance.
- **Comité des stratégies et de développement** : ce comité s'occupe de mettre les stratégies nécessaires pour le développement de l'activité de la clinique.
- **Comité médical** : ce comité s'occupe de l'organisation des services médicaux à la clinique dans le but d'assurer une qualité de service parfaite.
- **Comité de recrutement** : ce comité s'occupe de renouvellement de contrats du personnel et de recrutement des agents et cadres.
- **Comité Permanent d'Audit** : ce comité a pour attributions :
 - ✓ Veiller au respect par la société de la mise en place de systèmes de contrôle interne performe permettant de favoriser l'efficacité, l'efficacité, la protection des actifs de la société, la fiabilité de l'information financière et le respect des dispositions légales et réglementaires.
 - ✓ Assurer le suivi des travaux des organes de contrôle de la société.
 - ✓ Proposer la nomination du ou des commissaires aux comptes.
 - ✓ Agréer la désignation des auditeurs internes.

En effet durant l'année 2020 le comité permanent d'audit a réalisé plusieurs actions notamment :

- ✓ Procéder à des **inventaires** inopinés sur les **caisses radio et centrale**.
- ✓ Assister et apprécier le **bon déroulement des travaux d'inventaire des stocks et des immobilisations**.
- ✓ **Inventaire des comptes financiers** au 31/12/2020.

7.3. Les fonctions et les activités principales exercées par les administrateurs :

- M. Ahmed RHIM : Pharmacien
- M. Bassem JEDDA : Gérant d'une société
- M. Haykel DEBBABI : Médecin
- M. Lazhar CHEMLI : Médecin
- M. Mohamed LEJMI : Avocat
- M. Jaafar MABROUK: Médecin
- M. Salem Jawhar SAYADI : Médecin
- Mme Souad BOUGHZELA : Médecin
- M. Majdi FOURATI: Médecin

7.4. Les participations des administrateurs dans d'autres sociétés :

- M. Bassem JEDDA : associé et gérant aux sociétés : immobilière JEDDA et JEDDA'S SON
- M. Haykel DEBBABI : associé et gérant à la société CIR.

8. Le tableau d'évolution des capitaux propres :

TABLEAU DE MOUVEMENT DES CAPITAUX PROPRES								
Désignation	Capital social	Réserve légale	Réserve Spéciale (1)	Amort. Différés	Résultats reportés	Modif. Comptables	Résultat de l'exercice	Total
Soldes au 31 Décembre 2016	9 600 000.000	0.000	0.000	0.000	-3 667 019.500		-1 994 202.715	3 938 777.785
Affectations AGO du 05/11/2017					-1 994 202.715		1 994 202.715	0.000
C.A du 21/12/2017 (2)			7 862 750.000					7 862 750.000
Résultat Net de l'exercice 2017							-1 193 905.161	-1 193 905.161
Soldes au 31 Décembre 2017	9 600 000.000	0.000	7 862 750.000	0.000	-5 661 222.215		-1 193 905.161	10 607 622.624
Affectations AGO du 30/06/2018					-1 193 905.161		1 193 905.161	0.000
Résultat Net de l'exercice 2018							634 497.909	634 497.909
Soldes au 31 Décembre 2018	9 600 000.000	0.000	7 862 750.000	0.000	-6 855 127.376		634 497.909	11 242 120.533
Affectations AGO du 30/06/2019					634 497.909		-634 497.909	0.000
Résultat Net de l'exercice 2019							214 795.560	214 795.560
Soldes au 31 Décembre 2019	9 600 000.000	0.000	7 862 750.000	0.000	-6 220 629.467		214 795.560	11 456 916.093
Affectations AGO du 20/06/2021					214 795.560		-214 795.560	0.000
Résultat Net de l'exercice 2020							-736 286.220	-736 286.220
Soldes au 31 Décembre 2020	9 600 000.000	0.000	7 862 750.000	0.000	-6 005 833.907		-736 286.220	10 720 629.873

9. Gestion des Ressources Humaines :

9.1. Les participations des administrateurs dans d'autres sociétés :

	PLAN DE FORMATION DU CENTRE INTERNATIONAL CARTHAGE MEDICAL - Année 2020 -	Réf : PL-GRH-05
		Version : 2
		Date : 17-06-2020
		Page 1 sur 5

Domaine de formation :					
Thèmes	Objectifs de la formation	Formateurs	Personnels cibles +Nbre personnels formés	Date prévue	Date de réalisation
1* La transfusion incident et accident	*Expliquer les risques transfusionnels, les règles de prévention, les principes de traçabilité et d'Hémovigilance. *Prescrire une transfusion des médicaments dérivés du sang. *Appliquer la mesure immédiate en cas de transfusion mal tolérée.	Dr Dhate El Hemma	*Personnel soignant *10 personnes	Du 10/12/2020 au 12/12/2020	Du 10/12/2020 au 12/12/2020
2*Prise en charge d'un patient traumatisé grave	Maîtriser la prise en charge d'un polytraumatisé en salle d'accueil des urgences vitales.	Dr Hamdi Boubaker	*Personnel soignant *12 personnes	Du 23/11/2020 au 25/11/2020	Du 23/11/2020 au 25/11/2020
3*Prise en charge d'un patient en détresse vitale	Etre capable de suspecter les détresses vitales et initier la prise en charge.	Dr Hamdi Boubaker	*Personnel soignant *17 personnes	Du 13/07/2020 au 15/07/2020	Du 13/07/2020 au 15/07/2020
4*Prise en charge d'un trachéotomisé	*Maintenir la liberté des voies aériennes supérieures. *Drainer les sécrétions bronchiques. *Prévenir l'infection et l'encombrement broncho-pulmonaire.	Dr Dhate El Hemma	*Personnel soignant *9 personnes	Du 19/11/2020 au 21/11/2020	Du 19/11/2020 au 21/11/2020
5*Ingénierie de la formation	*Connaitre le processus d'ingénierie de formation. *S'approprier la méthodologie d'ingénierie de formation.	Mr Mehdi Lassoued	*Personnel RH *1 personne	Du 10/12/2020 au 12/12/2020	Du 10/12/2020 au 12/12/2020

	PLAN DE FORMATION DU CENTRE INTERNATIONAL CARTHAGE MEDICAL - Année 2020 -	Réf : PL-GRH-05
		Version : 2
		Date : 17-06-2020
		Page 2 sur 5

6*optimisation des mécanismes de formation.	*Distinguer les différents canaux d'identification des besoins en formation. *Maitriser les règles de gestion des activités de formation dans le cadre de l'instrument crédit d'impôt.	Mr Lasaad Souel	*Personnel RH *1 personne	Du 18/12/2020 au 19/12/2020	Du 18/12/2020 au 19/12/2020
7*Microsoft Excel pour Financiers	Rapprocher le maximum de notions théoriques à la pratique en donnant des exemples concrets à la réalité.	Mr Halim Kilani	*Responsable Financier *2 personnes	Du 21/12/2020 au 23/12/2020	Du 21/12/2020 au 23/12/2020
9*Motivation des équipes de travail.	Acquérir les outils et les méthodes d'animation d'équipe, de comprendre les ressorts de la motivation et gérer au quotidien ses collaborateurs.	Mr Moez Triki	*Responsable RH *1 personne	Du 22/12/2020 au 23/12/2020	Du 22/12/2020 au 23/12/2020
10*Digital Marketing	*Mettre en place une stratégie digitale efficace. *Optimiser leur performance marketing en intégrant l'ensemble des moyens d'action digitaux.	Mr Olwen Awani	*Responsable Marketing *1 personne	Du 12/12/2020 au 13/12/2020	Du 12/12/2020 au 13/12/2020

41

	PLAN DE FORMATION DU CENTRE INTERNATIONAL CARTHAGE MEDICAL - Année 2020 -	Réf : PL-GRH-05
		Version : 2
		Date : 17-06-2020
		Page 3 sur 5

11*Traitement des dispositifs médicaux réutilisables et circuit Covid-19.	*Savoir comment traiter les dispositifs médicaux réutilisables et circuit Covid-19.	Dr Mohmed Salah Haddad	Personnels stérilisation+l'hygiéniste *6 personnes	04/06/2020	04/06/2020
12* Traitement des dispositifs médicaux réutilisables.	*Savoir les Techniques de traitement des dispositifs médicaux réutilisables.	Dr Mohmed Salah Haddad	Personnels stérilisation+l'hygiéniste *5 personnes	22/06/2020	22/06/2020
13*Stérilisation des instruments médicaux chirurgicaux réutilisables.	* Savoir les Techniques de Stérilisation des instruments médicaux chirurgicaux réutilisables.	Dr Mohmed Salah Haddad	Personnels stérilisation *4 personnes	27/09/2020	27/09/2020
14* Stérilisation des instruments médicaux chirurgicaux réutilisables.	* Savoir les Techniques de Stérilisation des instruments médicaux chirurgicaux réutilisables.	Dr Mohmed Salah Haddad	Personnels stérilisation *6 personnes	30/09/2020	30/09/2020

15*Modes de transmission Covid-19 et indication du port des équipements de protection individuelles	*Savoir les modes de transmissions Covid-19 et comment se protéger.	Dr Mohmed Salah Haddad	Tous les personnels *9 personnes	08/10/2020	08/10/2020
16*Technique de port des équipements de protection individuelles devant un cas suspect ou confirme covid-19.	Savoir les techniques de port des équipements de protection individuelles devant un cas suspect ou confirme covid-19.	Dr Mohmed Salah Haddad	Tous les personnels *8 personnes	08/10/2020	08/10/2020
17*Précautions d'Hygiène et prise en charge d'un patient suspect ou confirmé covid-19 en isolement septique.	Savoir les précautions d'Hygiène et la prise en charge d'un patient suspect ou confirmé covid-19 en isolement septique.	Dr Mohmed Salah Haddad	Tous les personnels *6 personnes	22/10/2020	22/10/2020
18*Technique et indication de port des équipements de protection individuelles devant un cas suspect ou confirme covid-19.	Savoir la prise en charge devant un cas suspect ou confirme covid-19.	Dr Mohamed Salah Haddad	Tous les personnels *6 personnes	22/10/2020	22/10/2020

42

19*Précaution d'hygiène et prise en charge d'un patient suspect ou confirmé Covid-19.	Quelles sont les précautions d'hygiène et comment faire la prise en charge d'un patient suspect ou confirmé Covid-19.	Dr Med Salah Haddad	Personnels soignants 5 personnes	05/11/2020	05/11/2020
20*Techniques et indications du port de protection individuelle	Savoir les techniques et indications du port de protection individuelle.	Dr Med Salah Haddad	Personnels stérilisation 5 personnes	05/11/2020	05/11/2020
21*Entretien des dispositifs médicaux réutilisables	Techniques de l'Entretien des dispositifs médicaux réutilisables.	Dr Med Salah Haddad	Personnels stérilisation 7 personnes	17/11/2020	17/11/2020

Le nombre total de personnel formé est 121.