

HOSPITALITE POUR LES FEMMES COMBINE HPF

15 RUE HONORAT

13003 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 12
- <i>Détail Compte de résultat</i>	13 à 18
- <i>Annexe</i>	19 à 23

AUDIT BPGL
1 Montée de St Menet
ESPACE VALENTINE BAT. C
13011 MARSEILLE

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

HOSPITALITE POUR LES FEMMES COMBINE HPF
15 RUE HONORAT
13003 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	10 444 863 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	(333 128) Euros

Fait à MARSEILLE
Le 20/04/2023

POUYMAYOU BERNARD
EXPERT-COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	44 062	35 917	8 145	11 396	3 251	28.53
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	276 300		276 300	276 300		
	Constructions	4 801 467	3 267 928	1 533 539	1 672 426	138 887	8.30
	Installations techniques Matériel et outillage	1 660 698	1 257 710	402 988	460 408	57 420	12.47
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés	2 500		2 500	2 500			
Prêts	119 832		119 832	121 239	1 407	1.16	
Autres	51 849		51 849	17 275	34 574	200.13	
Total I	6 956 709	4 561 555	2 395 154	2 561 545	166 391	6.50	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	51 433		51 433	60 904	9 471	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	342 921		342 921	286 281	56 640	19.78
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	552 483		552 483	517 809	34 674	6.70
	Valeurs mobilières de placement	2 340 039		2 340 039	1 535 161	804 878	52.43
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	4 746 223		4 746 223	5 665 326	919 103	16.22
Charges constatées d'avance (2)	16 610		16 610	13 358	3 252	24.35	
Total II	8 049 709		8 049 709	8 078 839	29 130	0.36	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	15 006 417	4 561 555	10 444 863	10 640 384	195 521	1.84	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires	224 713		224 713			
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	115 527		115 527			
Réserves pour projet de l'entité	2 934 519		2 934 519				
Autres	1 017 702		1 019 110	1 407	0.14		
Report à nouveau	4 392 316		4 364 212	28 103	0.64		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	333 128		28 103	361 231	NS	
	Situation nette (sous total)	8 351 649		8 686 185	334 535	3.85	
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	12 270		14 023	1 753	12.50	
	Provisions réglementées	120 648		120 648			
	Total I	8 484 568		8 820 856	336 288	3.81	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	157 342		131 548	25 794	19.61	
	Total II	157 342		131 548	25 794	19.61	
PROVISIONS	Provisions pour risques	283 666		268 353	15 313	5.71	
	Provisions pour charges	113 822		119 417	5 595	4.69	
	Total III	397 488		387 770	9 718	2.51	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	128 229		203 640	75 411	37.03	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	185 760		153 791	31 970	20.79	
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	865 102		760 553	104 548	13.75	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	162 537		124 898	37 639	30.14	
Instrument de trésorerie							
Produits constatés d'avance	63 837		57 328	6 509	11.35		
	Total IV	1 405 465		1 300 210	105 255	8.10	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 444 863		10 640 384	195 521	1.84	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

1 697

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	1 500	1 700	200	11.76
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	1 301 640	1 233 395	68 245	5.53
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	6 025 574	5 577 029	448 545	8.04
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	33 210	95 808	62 598	65.34
Utilisations des fonds dédiés	20 319	97 851	77 532	79.23
Autres produits	1 404 216	1 305 171	99 045	7.59
Total I	8 786 459	8 310 955	475 505	5.72
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	2 270 099	2 049 909	220 190	10.74
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	431 965	317 938	114 027	35.86
Salaires et traitements	3 960 894	3 511 896	448 997	12.79
Charges sociales	1 526 817	1 366 050	160 767	11.77
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	296 788	299 034	2 246	0.75
Dotations aux provisions	42 589	102 482	59 893	58.44
Reports en fonds dédiés	46 113	131 548	85 434	64.95
Autres charges	56 096	53 181	2 915	5.48
Total II	8 631 360	7 832 037	799 323	10.21
I - Résultat d'exploitation (I-II)	155 099	478 918	323 818	67.61

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	17 420		12 631		4 789	37.91
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	17 420		12 631		4 789	37.91
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	436		1 070		635	59.29
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	436		1 070		635	59.29
2. Résultat financier (III-IV)	16 985		11 561		5 424	46.91
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	172 084		490 479		318 395	64.92
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	26 514		7 261		19 252	265.13
Sur opérations en capital	1 753		52 648		50 895	96.67
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	28 267		59 910		31 643	52.82
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	529 633		493 612		36 022	7.30
Sur opérations en capital			27 623		27 623	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	529 633		521 235		8 398	1.61
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	501 367		461 325		40 042	8.68
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 845		1 050		2 795	266.19
Total des produits (I+III+V)	8 832 146		8 383 496		448 650	5.35
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	9 165 274		8 355 392		809 882	9.69
5. EXCEDENT OU DEFICIT	333 128		28 103		361 231	NS