

HOSPITALITE POUR LES FEMMES COMBINE HPF

15 RUE HONORAT

13003 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 à 12
- Détail Compte de résultat	13 à 18
- Annexe	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 01/01/2023 au 31/12/2023.

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,	10 968 918 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	452 751 Euros

Fait à MARSEILLE
Le 09/04/2024

POUYMAYOU BERNARD
EXPERT-COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 -12			Exercice N-1 31/12/2022 -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...	53 662	40 040	13 623	8 145	5 477	67.25
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	276 300		276 300	276 300		
	Constructions	4 803 227	3 442 872	1 360 356	1 533 539	173 184	11.29
	Installations techniques Matériel et outillage	1 713 663	1 353 973	359 690	402 988	43 298	10.74
	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	121 511		121 511	119 832	1 679	1.40	
Autres	53 168		53 168	51 849	1 319	2.54	
Total I	7 024 032	4 836 885	2 187 148	2 395 154	208 007	8.68	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	62 142		62 142	51 433	10 709	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	414 277		414 277	342 921	71 356	20.81
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	304 675		304 675	552 483	247 808	44.85
	Valeurs mobilières de placement	6 036 502		6 036 502	2 340 039	3 696 463	157.97
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	1 950 046		1 950 046	4 746 223	2 796 177	58.91
Charges constatées d'avance (2)	14 128		14 128	16 610	2 482	14.94	
Total II	8 781 771		8 781 771	8 049 709	732 062	9.09	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	15 805 803	4 836 885	10 968 918	10 444 863	524 056	5.02	

(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	
		31/12/2023	12 31/12/2022	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	2 977 368	2 934 519	42 850	1.46	
Autres	1 019 381	1 017 702	1 679	0.16	
Report à nouveau	4 016 338	4 392 316	375 977	8.56	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	452 751	333 128	785 879	235.91
	Situation nette (sous total)	8 806 079	8 351 649	454 430	5.44
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	15 067	12 270	2 797	22.79
	Provisions réglementées	120 648	120 648		
	Total I	8 941 794	8 484 568	457 227	5.39
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	139 229	157 342	18 113	11.51
	Total II	139 229	157 342	18 113	11.51
PROVISIONS	Provisions pour risques	224 353	283 666	59 313	20.91
	Provisions pour charges	104 891	113 822	8 931	7.85
	Total III	329 244	397 488	68 244	17.17
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	84 317	128 229	43 912	34.25
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	254 144	185 760	68 384	36.81
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	938 645	865 102	73 544	8.50
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	224 866	162 537	62 329	38.35
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance	56 679	63 837	7 158	11.21	
	Total IV	1 558 651	1 405 465	153 186	10.90
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 968 918	10 444 863	524 056	5.02

(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	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	1 660		1 500		160	10.67
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	1 433 933		1 301 640		132 293	10.16
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	6 957 942		6 025 574		932 368	15.47
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	108 347		33 210		70 137	211.19
Utilisations des fonds dédiés	122 924		20 319		102 605	504.97
Autres produits	1 604 763		1 404 216		200 547	14.28
Total I	10 224 569		8 786 459		1 438 110	16.37
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	2 589 342		2 270 099		319 242	14.06
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	503 825		431 965		71 860	16.64
Salaires et traitements	4 475 597		3 960 894		514 703	12.99
Charges sociales	1 732 826		1 526 817		206 009	13.49
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	294 559		296 788		2 229	0.75
Dotations aux provisions	13 398		42 589		29 191	68.54
Reports en fonds dédiés	104 811		46 113		58 697	127.29
Autres charges	79 868		56 096		23 772	42.38
Total II	9 794 225		8 631 360		1 162 864	13.47
I - Résultat d'exploitation (I-II)	430 344		155 099		275 245	177.46

(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	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	25 957		17 420		8 536	49.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	25 957		17 420		8 536	49.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	570		436		135	30.89
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	570		436		135	30.89
2. Résultat financier (III-IV)	25 387		16 985		8 402	49.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	455 731		172 084		283 647	164.83
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	10 970		26 514		15 543	58.62
Sur opérations en capital	2 539		1 753		786	44.84
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	13 509		28 267		14 757	52.21
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	10 805		529 633		518 828	97.96
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	10 805		529 633		518 828	97.96
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	2 704		501 367		504 071	100.54
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	5 684		3 845		1 839	47.83
Total des produits (I+III+V)	10 264 035		8 832 146		1 431 889	16.21
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	9 811 284		9 165 274		646 010	7.05
5. EXCEDENT OU DEFICIT	452 751		333 128		785 879	235.91