



KPMG Entreprises
Centre Loire
71 rue Marcelin Berthelot
45200 MONTARGIS
France

Téléphone : +33 (0)2 38 95 00 72
Télécopie : +33 (0)2 38 89 25 62
Site internet : www.kpmg.fr

Formation Accueil et Promotion

Rapport général du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2007
Formation Accueil et Promotion
25 rue Jean Jaurès - 45200 MONTARGIS
Ce rapport contient 18 pages

KPMG S.A., cabinet français membre de KPMG International, une
coopérative de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable - commissariat aux
comptes à direction et conseil
de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Etat
à Paris sous le n° 34-3506910,
et à la Compagnie des
Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social
KPMG S.A.
Immeuble Le Palais
5 cours du Triangle
92093 Paris La Défense Cedex
Capital : 5 425 100 €
Code APE 69202
SIS 129 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 725 417

	ACTIF	Exercice			Exerc. précéd.		
		Montant Brut	Amort. Ou prov.	Montant Net	au 31.12.06		
Actif Immobilisé	Immob. Incorporelles	Frais d'établissement					
		Frais de Recherche et développement					
		Concessions, brevets, droits similaires	21 470	21 404	66	411	
		Fonds commercial					
		Autres immobilisations incop. Immobilisations incorporelles en cours avances, acomptes	27 462	15 332	12 130		
	Total	48 932	36 736	12 196	411		
	Immob. Corporelles	Terrains					
		Constructions					
		Inst. Techniques Matériels et outillages	74 041	68 640	5 401	86	
		Autres immobilisations corporelles	119 591	109 380	10 211	12 844	
Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					2 651		
Total	193 632	178 020	15 612	15 581			
Immob. Financières	Participations						
	Créances sur participations						
	Titres immob. Activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts Autres immobilisations financières	8 830		8 830	8 222		
Total	8 830	0	8 830	8 222			
TOTAL I		251 394	214 755	36 639	24 215		
Actif Circulant	Stocks et en cours	Matières premières, approv. En cours production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises	81 091		81 091	179 405	
		Total	81 091	0	81 091	179 405	
		Avances & acomptes sur com.					
		Créances	Créances usagers et comptes rattachés	80 097		80 097	187 235
	Produits à recevoir sur convt. De format.		169 942		169 942	63 610	
	Autres créances		67 141		67 141	103 336	
	Total	317 180	0	317 180	354 181		
	Divers	Autres Titres					
		Valeurs mobilières de placement	16 348		16 348	16 348	
		Instrument de trésorerie					
Disponibilités		641 744		641 744	607 401		
Charges constatées d'avance	6 923		6 923	14 255			
TOTAL II		1 063 287	0	1 063 287	1 171 592		
Charges/plusieurs exercices Primes remboursement obligations Ecart conversion actif							
TOTAL DE L'ACTIF		1 314 681	214 755	1 099 926	1 195 807		
Renvois	(1) Dont droit au bail						
	(2) Primes de remboursement des emprunts						
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)						
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents						
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle						
	Dons en nature restant à vendre						
	Autres						

COMPTE DE RESULTAT
FORMATION ACCUEIL PROMOTION

Période de l'exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007
Période de l'exercice précédent du 01/01/2006 au 31/12/2006

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Prestations de formation		
	{ Conventions de formation (ressources publiques affectées)	741 922	314 336
	{ Prestations de formation en co-traitance		143 325
	{ Prestations de formation en sous-traitance	65 121	125 147
	{ Autres	88 871	60 026
	Autres productions vendues	218 448	609 933
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	1 114 361	1 252 766
	Production stockée		
	Production immobilisée		
Produits nets parties sur opérations à long terme			
Subventions d'exploitation	261 194	100 330	
Reprises sur provisions (et amortissements), transfert de charges	13 781	3 548	
Cotisations	90	110	
Autres produits (1)	1 459	1 744	
Total des produits d'exploitation I		1 390 655	1 448 498
Charges d'exploitation	Marchandises		
	{ Achats		
	{ Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements		
	{ Achats	81 812	47 901
	{ Achats de prestations de formation en co-traitance		
	{ Achats de prestations de formation en sous-traitance	20 931	8 617
	{ Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (2)	178 918	168 055
	Impôts, taxes et versements assimilés	67 105	69 813
	Salaires et traitements	782 131	814 904
	Charges sociales	255 699	233 459
	Dotations		
	{ sur immobilisations	13 520	17 721
	{ amortissements		
{ provisions			
Dotations d'exploitation			
{ sur actif circulant : provisions		480	
{ pour risques et charges : provisions	-1 464	3 453	
Subventions accordées par l'association	900	1 400	
Autres charges			
Total des charges d'exploitation II		1 349 632	1 360 871
Résultat d'exploitation (I-II)		41 023	87 626
	Excédents ou déficits transférés	III	
	Déficits ou excédents transférés	IV	
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 993	1 332
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 004	9 831	
Total des produits financiers V		17 998	11 164
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilés	779	1 453
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières VI		779	1 453
Résultat financier (V-VI)		17 209	9 711
Résultat courant avant impôt (I+III+IV+V-VI)		58 431	97 538

Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		708
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		228
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels VII		708	228
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 462
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 030
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VIII		2 462	2 030
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-1 753	-1 802
Participation des salariés aux résultats	IX		
Impôts sur les sociétés	X	1 821	86
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	XI		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	XII		
Total des produits	(I+III+V+VII+XI)	XIII	1 409 553
Total des charges	(II+IV+VI+VIII+IX+X+XII)	XIV	1 354 694
Excédent ou déficit	(XIII-XIV)		54 856
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			