

## Etat et projection des charges & produits de la masse en faillite pour 2023

Charges	Report Cumul 2014-2022	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	Cumul 2023	Cumul 2023 avec report 2014-2022
<sup>8)</sup> Salaires et frais personnel	9'847'236	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9'847'236
Information - Communication - Technologie	7'093'690	0	1'800	0	0	0	2'401	0	185	0	0	0	283'340	287'726	7'381'416
<sup>1)</sup> Honoraires Carrard Consulting SA	16'119'363	58'695	54'211	91'005	45'866	58'064	105'911	30'400	52'085	28'386	41'437	51'745	65'908	683'713	16'803'076
<sup>1)</sup> Honoraires Kellerhals Carrard	1'678'812	6'923	3'088	1'555	252	433	4'218	1'643	8'498	1'303	1'406	1'849	1'586	32'753	1'711'566
Honoraires Commission de surveillance	618'082	13'319	0	22'873	0	24'949	0	0	0	18'697	0	0	0	79'838	697'920
<sup>4)</sup> Autres avocats/mandataires externes	3'055'968	23'452	32'857	8'879	32'044	57'836	19'511	45'047	21'578	24'830	21'069	38'685	9'657	335'444	3'391'412
<sup>5)</sup> Frais locaux/installations	2'017'058	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2'017'058
<sup>10)</sup> Frais généraux	704'737	12'176	-9'380	3'004	1'565	-10'059	6'737	12'650	5'097	21'578	1'710	0	0	23'499	728'237
Settlement Agreement II avec ESBD	750'000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750'000
Settlement Agreement avec L.K.	392'323	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	392'323
Convention transactionnelle avec D.	1'490'256	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1'490'256
Conventions transactionnelles avec les créanciers	14'000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14'000
<b>TOTAL FRAIS</b>	<b>43'781'526</b>	<b>114'565</b>	<b>82'576</b>	<b>127'316</b>	<b>79'727</b>	<b>131'222</b>	<b>138'778</b>	<b>89'740</b>	<b>87'443</b>	<b>73'216</b>	<b>65'622</b>	<b>92'279</b>	<b>360'490</b>	<b>1'442'974</b>	<b>45'224'500</b>

Produits	Report Cumul 2014-2022	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	Cumul 2023	Cumul 2023 avec report 2014-2022
<sup>9)</sup> Commissions nettes ventes/transferts titres/intérêts	-2'796'245	60'568	-1'226	-11'466	25'006	31'939	35'205	37'663	37'686	32'635	38'370	59'852	41'665	387'897	-2'408'348
Honoraires prestations services CBH	404'500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	404'500
Honoraires prestations services ESBD	400'000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400'000
Honoraires prestations services BPES Lisbonne	538'060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	538'060
<sup>2)</sup> Revenus divers/extraordinaires	1'080'299	31'267	0	0	157	4'838	8'067	25	0	0	0	0	54	44'408	1'124'706
Documentation pour production au Luxembourg	25'256	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25'256
<sup>7)</sup> Demande de cession de droits	127'569	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127'569
<sup>6)</sup> Refacturation des frais d'archivage	125'282	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125'282
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>-95'280</b>	<b>91'835</b>	<b>-1'226</b>	<b>-11'466</b>	<b>25'164</b>	<b>36'777</b>	<b>43'272</b>	<b>37'688</b>	<b>37'686</b>	<b>32'635</b>	<b>38'370</b>	<b>59'852</b>	<b>41'718</b>	<b>432'305</b>	<b>337'026</b>
<b>COÛTS NET DE LA MASSE</b>	<b>43'876'805</b>	<b>22'730</b>	<b>83'803</b>	<b>138'782</b>	<b>54'563</b>	<b>94'445</b>	<b>95'506</b>	<b>52'052</b>	<b>49'756</b>	<b>40'581</b>	<b>27'252</b>	<b>32'427</b>	<b>318'772</b>	<b>1'010'669</b>	<b>44'887'474</b>

<sup>1)</sup> En 2014/2015, les notes d'honoraires affichées étaient TTC. Pour les années suivantes, les montants HT seront affichés. Incluent les heures consacrées au compte final mais non la refacturation des salaires pour les activités de comptabilité et de back-office; voir la note 4) ci après.

<sup>2)</sup> Février 2016 / Mai 2021: Montant remboursé par Schellenberg pour le mandat qui leur avait été attribué en 2014 / Octobre 2019: Montant des Droits de garde encaissé du compte P. pour la période (01.01.2018 - 30.09.2019) CHF 48'875.10

Mars 2016: Excédent reçu de la Mobilière (LAA + APG) pour 2012-2014 et 2015.

<sup>3)</sup> Mars 2017 : Récupération de l'impôt préalable.

<sup>4)</sup> Inclut la refacturation (aux coûts effectifs) des salaires pour les activités de comptabilité et de back-office.

<sup>5)</sup> Juillet 2017 : Paiement de la garantie à Intercity pour les locaux de la succursale de Zürich.

<sup>6)</sup> Septembre 2017 : Montant encaissé le 6 septembre 2017 de la part du Ministère public de la Confédération - refacturation des frais d'archivage pour les données des entités du groupe sises dans les serveurs de BPES.

<sup>7)</sup> Janvier 2018 : Remboursements émoluments aux créanciers pour lesquels la cession a été rejetée. / Mai 2019 : Emoluments pour interruption de la prescription contre les organes/assureurs (Cirulaire 11).

<sup>8)</sup> Février 2018 : Remboursement des cotisations par Trianon. / Mai 2019 : Décompte complémentaire AVS 2014 + 2015 (part employeur)

<sup>9)</sup> Juin 2018 : Cette ligne inclut également les frais de garde payés aux dépositaires et les intérêts négatifs (qui viennent en déduction des produits liés à la vente et au transert des titres), et les intérêts créanciers / Mai 2021 : Montant des Droits de garde encaissé du compte C. pour la période (19.09.2014 au 22.04.2021) CHF 195'470.-- / Novembre 2023 : Droits de garde facturés à la succursale portugaise encaissé le 30.05.2016 et comptabilisés en novembre 2023 pour un montant de CHF 24'666.76.

<sup>10)</sup> Mai 2019 : Inclut notamment l'avance de frais pour la procédure faillite ancillaire Rio Forte d'un montant de CHF 244'260.--.