

SOLDE DES COMPTES DONT MME S [] [] ETAIT TITULAIRE OU COTITULAIRE

faux par omission d'un compte titres de l'ordre de 2 millions F, sur l'ensemble des comptes donation et successions voir pièce F-022, page 2

N° de COMPTE	31/12/1987	31/12/1988	31/12/1989	31/12/1990	31/12/1991	31/12/1992	31/12/1993	31/12/1994
13.01632.2.001	261 120,34 F	-11 466,98 F	74 663,26 F	118 606,35 F	77 920,14 F	11 832,29 F	2 825,34 F	12 269,74 F
13.01632.2.201	990 380,36 F	16 599,60 F	613,91 F	110,73 F	113,61 F	116,79 F	119,98 F	123,26 F
13.01632.2.241	12 652,56 F	13 221,93 F	10 272,06 F	10 267,39 F	10 729,42 F			
13.01632.2.301		2 471,58 F	57 692,77 F	2 625,47 F	2 697,67 F			
13.02552.6.001	3 588,35 F	8 088,35 F	8 088,35 F	8 088,35 F	0,00 F	53 020,50 F	2 006,40 F	11 087,40 F
13.02552.6.201	111 852,80 F	3 346,42 F	3 426,23 F	3 523,37 F	168,03 F	172,72 F	177,44 F	182,28 F
13.02552.6.241			10 187,50 F	10 330,58 F	365,95 F	382,41 F	399,61 F	417,59 F
13.02552.6.301		25 535,92 F	101 689,41 F	21 205,21 F	10 164,38 F	57 667,34 F	10 680,33 F	6 834,80 F
61.54643.3.001						38 709,49 F	103 230,87 F	61 563,17 F
61.54643.3.401								10 000,00 F

Ce compte créé le 27/03/92, voir pièce F-03, n'est pas déclaré à la date du 31/12/1992 ?

COMPTE TITRES

Le compte titres personnel des parents S a augmenté de 1 250 000 F en 1988 alors qu'ils ont fait une donation de titres pour un montant de 1 810 000 F pendant la même année ?

Ce compte a été créé le 27/08/94 pièce F-13, page 7 avec une valeur de 150 000 F prélevée sur le compte titres personnel des parents S qui aurait dû disparaître le 13/08/94 pièce F01-N4

N° de COMPTE	31/12/1987	31/12/1988	31/12/1989	31/12/1990	31/12/1991	31/12/1992	31/12/1993	31/12/1994
13.01632.2.601	557 743,97 F	1 808 838,11 F	1 528 265,91 F	1 476 470,61 F	133 420,20 F	136 423,80 F		
61.54643.3.601							142 861,84 F	87 834,70 F

Le compte titres personnel des parents S de 1 631 058 F qui aurait dû être supprimé le 13/08/91, d'après sa prétendue confusion avec le compte titres avec le compte titres donné en 1988 pièce F01-N4, n'a été supprimé qu'en juillet 1993 pièce F01-B6.

La banque ne déclare pas le compte titres existant 13.02552.6.601 voir pièce F01-B4

Le compte titres indivis donné en 1988 a été créé le 31/12/91 seulement, pour une valeur inférieure de 260 000 F

COMPTE TITRE NU – PROPRIETE ENFANTS S [] []

La banque ne déclare pas ce compte existant depuis le 15/04/92, voir F01-B5

N° de COMPTE	31/12/1987	31/12/1988	31/12/1989	31/12/1990	31/12/1991	31/12/1992	31/12/1993	31/12/1994
61.52654.8.601					1 552 913,56 F	1 584 119,72 F	2 014 450,80 F	2 147 710,35 F

Note

- les comptes courants sont repérés par le suffixe 001,
- les comptes titres sont repérés par le suffixe 601
- les autres comptes sont des comptes d'épargne

le compte indivis, à cette date, aurait dû avoir une valeur de 2,2 millions F
 -1,8 millions F, sa valeur au moment de la donation,
 - + 0,4 millions F, valeur des terrains indivis vendus en 1994, pièce F01-N7