

Créanciers garantis conventionnels	MONTANT ADMIS					MONTANT REJETÉ					
	Capital	Intérêts (incl. per diem au 31 août)	Pénalités	Honoraires et frais	Autres frais	Montant admis	Capital	Honoraires et frais	Autre frais	Per diem au 31 août	Montant réclamé
Fiera Private Debt Fund VI LP	21 842 065	363 621	1 815 235	7 178	17 724	24 045 823	-	-	194 878	154 151	24 086 549
Banque Laurentienne du Canada	5 077 634	58 489	-	145 581	-	5 281 705	-	-	-	55 574	5 226 130
Banques Canadienne Impériale de Commerce	1 695 927	24 781	30 527	-	90	1 751 325	-	-	-	2 959	1 748 366
Q12 Capital s.e.c.	3 100 000	268 299	-	-	-	3 368 299	-	-	96 469	54 101	3 410 666
Gestion Gaston Paradis inc.	3 450 000	250 148	-	-	-	3 700 148	-	-	-	58 663	3 641 485
Banque Équitable	1 640 401	24 759	23 541	66 882	5 331	1 760 913	-	-	1 000	21 361	1 740 552
Potenza Capital Corporation inc.	2 900 000	291 258	-	39 159	-	3 230 417	-	-	24 500	50 611	3 204 306
Banque de développement du Canada	2 502 500	66 051	64 654	53 476	-	2 686 681	-	-	-	29 274	2 657 407
Nations Equipment Financing LLC	1 782 853	28 229	-	15 000	-	1 826 081	-	-	5 000	12 703	1 818 378
9263-8766 Québec inc. & AI	-	-	-	-	-	-	6 800 000	-	-	-	6 800 000
	43 991 380	1 375 636	1 933 956	327 276	23 145	<b>47 651 392</b>	6 800 000	-	321 847	439 398	54 333 840

**Analyse d'une allocation du prix de vente en fonction de la JVM des actifs**

	Actifs visés		Créanciers garantis			Allocation du prix de vente		Surplus (deficit)	
	Actifs visés	Entité	1er rang	2e rang	3e rang	Allocation du prix de vente	% Juste valeur [1]	Réclamation garantie admise	Surplus (deficit)
Immobilier	Triplex Longueuil	123	CIBC	-	-	552 166	1%	875 059	<b>(2 574 393)</b>
	Maison St-Honoré	123	CIBC	-	-	251 665	1%	358 362	
	Maison Blanc-Sablon	123	CIBC	-	-	191 012	0%	517 904	
	Hangar Blanc Sablon et maison La Romaine	123	Q12	-	-	2 811 094	6%	3 368 299	
	Hangars La Romaine et St-Honoré	123	GGParadis	-	-	3 798 368	8%	3 700 148	
	Hangar St-Hubert	938	Équitable	Potenza	-	3 632 402	8%	4 991 330	
						<b>11 236 709</b>	<b>24%</b>	<b>13 811 102</b>	
Aéronefs et autres actifs	GMDX, FUAM, FMAO, FTMQ & GTUQ	CAI	Fiera	BLC	-	27 421 508	58%	24 045 823	<b>2 574 393</b>
	GIOX	CAI	BDC	BLC	Fiera	4 400 976	9%	2 686 681	
	GYBX	CAI	Nations	BLC	Fiera	4 592 198	10%	1 826 081	
	Autres actifs		BLC	-	-	1	0%	5 281 705	
						<b>36 414 683</b>	<b>76%</b>	<b>33 840 289</b>	
						<b>47 651 392</b>	<b>100%</b>	<b>47 651 392</b>	<b>(0)</b>

**Note 1:** L'évaluation des juste valeurs marchandes s'est faite à partir de diverses sources : évaluation indépendante, offre d'achat reçue par la compagnie et évaluation municipale.

Prix d'achat (maximum 54 000 000 \$) 54 000 000

**Estimation des ajustements prévus à la Convention d'achat**

(-) Frais de remédiation - Contrats cédés (Annexe 1.1 (xx) de la Convention d'achat)		(230 000)
(-) Obligations assumées (Annexe 1.1(q) et 1.1 (nn) de la Convention d'achat)		(756 692)
(-) Salaires courus impayés à la date de clôture		(334 286)
(-) Vacances courues impayées à la date de clôture (Annexe 1.1(q) et 1.1 (nn) de la Convention d'achat)		(380 778)
(-) Honoraires de restructuration impayés à la date de clôture [1]		
Contrôleur	(120 000)	
Procureurs du Contrôleur	(210 000)	
Procureurs des Débitrices	(130 000)	
Procureurs de la Requérante Fiera Private Debt Fund VI LP	(115 000)	
Procureurs de la Requérante Banque Laurentienne du Canada	(178 000)	
	(753 000)	(753 000)
(+) TPS/TVQ - Honoraires de restructuration		250 000
(+) Comptes clients spécifiques exclus (par. 4.4 d) de la Convention d'achat)		409 816
(-) Rachat des contrats de location des BK117 (Echo Leasing) [2]		(3 020 725)
		<b>(4 815 665)</b>

**Prix d'achat ajusté estimé**

**49 184 335**

**Actifs exclus (Annexe 1.1(ggg) de la Convention d'achat)**

(+)	Encaisse à utilisation restreinte – Banque Nationale du Canada	148 060
(+)	Encaisse à utilisation restreinte – Lavery	17 795
(+)	Autres Actifs exclus	1
		<b>165 856</b>

**Sûretés en vertu de la LACC estimées**

(-)	Financement temporaire	(1 500 000)
(-)	Régime de rétention des employés clés (KERP)	(198 800)
		<b>(1 698 800)</b>

**Montant disponible estimé pour allocation entre les créanciers garantis**

**47 651 392**

**Allocation proposée entre les créanciers garantis**

Créanciers garantis	\$ Réclamé	\$ Admis [3]	\$ Alloué
Fiera Private Debt Fund VI LP	24 086 549	24 045 823	24 045 823
Banque Laurentienne du Canada	5 226 130	5 281 705	5 281 705
Banques Canadienne Impériale de Commerce	1 748 366	1 751 325	1 751 325
Q12 Capital s.e.c.	3 410 666	3 368 299	3 368 299
Gestion Gaston Paradis inc.	3 641 485	3 700 148	3 700 148
Banque Équitable	1 740 552	1 760 913	1 760 913
Potenza Capital Corporation inc.	3 204 306	3 230 417	3 230 417
Banque de développement du Canada	2 657 407	2 686 681	2 686 681
Nations Equipment Financing LLC	1 818 378	1 826 081	1 826 081
9263-8766 Québec inc. & Al [4]	6 800 000	-	-
	54 333 840	47 651 392	<b>47 651 392</b>

**Note 1 :** Les honoraires de restructuration impayés à la date de la clôture tiennent compte des estimations fournies par les professionnels concernés et de paiements totalisant 300,000 \$ réalisés par les Débitrices au cours de la période de 3 semaines se terminant le 3 septembre 2023.

**Note 2 :** Le montant du rachat des contrats de location des BK117 auprès d'Echo Leasing est présenté net de: a) les taxes devant être payées et récupérées par Airmédic (536,486 \$), b) un montant d'encaisse à utilisation restreinte devant être récupéré par Airmédic suite au rachat (382,296 \$) et c) un crédit découlant de l'annulation d'un contrat d'entretien devant survenir suite au rachat (179,520 \$).

**Note 3 :** Les montants admis comprennent les intérêts calculés sur une base journalière (per diem) jusqu'au 31 août 2023.

**Note 4 :** Le ou vers le 4 août 2023, le Contrôleur a informé ce créancier que ses hypothèques mobilières sont innoposables. Le ou vers le 14 août 2023, le créancier a déposé une requête en appel de cette décision du Contrôleur.