

ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6064/06/Β/86/03

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ ΜΕ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ ΥΠΕΡ ΤΩΝ ΠΑΛΑΙΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ, ΟΠΩΣ ΑΠΟΦΑΣΙΣΤΗΚΕ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΚΤΑΚΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 26.02.2009
(εφεξής η «Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου»)

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 33/24.11.2005 απόφαση του Δ.Σ. του Χρηματιστηρίου Αξιών (εφεξής το «Χ.Α.»), και την υπ' αριθμ. 7/448/11.10.2007 απόφαση του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (εφεξής η «Ε.Κ.»), γνωστοποιείται ότι, από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου, κατά 849.511.894,00 ευρώ, με την έκδοση 154.456.708 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 5,50 ευρώ εκάστης και τιμής διάθεσης 5,50 ευρώ ανά μετοχή και, κατόπιν, της με αριθμό πρωτοκόλλου 2077/26.05.2009, απόφασης έγκρισης του περιεχομένου του Ενημερωτικού Δελτίου από την Ε.Κ., αντλήθηκαν κεφάλαια τα οποία πιστοποιήθηκαν με την από 04.05.2009 απόφαση του Δ.Σ. της Εμπορικής Τράπεζας της Ελλάδος Α.Ε.

Η Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου, εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. Κ2 4632/06.05.2009 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης και την με αριθμό πρωτοκόλλου 13599/07.05.2009 απόφαση του Δ.Σ. του Χ.Α. Τα έξοδα της έκδοσης ανήλθαν σε περίπου 10,60 εκατ. ευρώ, με αποτέλεσμα το καθαρό προς διάθεση ποσό, να ανέλθει σε 838,91 εκατ. ευρώ.

Η περίοδος άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, ήταν από 16.04.2009 έως 30.04.2009 και η έναρξη διαπραγμάτευσης στο Χ.Α. των νέων μετοχών, έλαβε χώρα την 11.05.2009.

Τα κεφάλαια που αντλήθηκαν από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου, χρησιμοποιήθηκαν πλήρως και αποκλειστικά για την ενίσχυση της κεφαλαιακής επάρκειας της Εμπορικής Τράπεζας της Ελλάδος Α.Ε., σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο.

Η διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων μέχρι την 30.06.2009, έχει ως ακολούθως (ποσά σε € εκατ.):

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ				
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΧΡΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΕΝΗΜΕΡΩΤΙΚΟ ΔΕΛΤΙΟ (σελ.187)			ΔΙΑΤΕΘΕΝΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΑΠΟ 06.05.2009 ΜΕΧΡΙ 30.06.2009
	Α' ΕΞΑΜΗΝΟ 2009	Β' ΕΞΑΜΗΝΟ 2009	ΣΥΝΟΛΟ	
Ενίσχυση της Κεφαλαιακής Επάρκειας	838,91	-	838,91	838,91
Δαπάνες Έκδοσης	10,60	-	10,60	10,60
ΣΥΝΟΛΟ	849,51	-	849,51	849,51

Αθήνα, 29/07/2009

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΕΩΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

JEAN - FREDERIC DE LEUSSE
Αρ. Διαβατ. 03EC 94565/12.2.2004

ALAIN STRUB
Αρ. Διαβατ. 02YC78344/17.06.2002

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΣΩΤ. ΠΑΣΧΑΛΗΣ
ΑΖ 630875 Τ.Α. ΔΑΦΝΗΣ

Έκθεση Ευρημάτων από την Εκτέλεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί της Έκθεσης Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εμπορικής Τράπεζας της Ελλάδος Α.Ε.

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της «Εμπορικής Τράπεζας της Ελλάδος Α.Ε.» (εφεξής η «Τράπεζα»), διενεργήσαμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες στο πλαίσιο όσων προβλέπονται από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς, σχετικά με την Έκθεση Διάθεσης των Αντληθέντων Κεφαλαίων της Τράπεζας, που αφορά την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων που διενεργήθηκε στις 04 Μαΐου 2009. Η Διοίκηση της Τράπεζας έχει την ευθύνη για τη σύνταξη της προαναφερόμενης Έκθεσης. Αναλάβαμε αυτή την εργασία σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400, το οποίο ισχύει σε περιπτώσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση». Ευθύνη μας είναι να εκτελέσουμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες και να σας γνωστοποιήσουμε τα ευρήματά μας.

Διαδικασίες:

- 1) Συγκρίναμε τα ποσά που αναφέρονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων», με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα βιβλία και στοιχεία της Τράπεζας, κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- 2) Εξετάσαμε την πληρότητα της Έκθεσης και την συνέπεια του περιεχομένου της με τα αναφερόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, που εκδόθηκε από την Εταιρεία για το σκοπό αυτό, καθώς και με τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμοδίων οργάνων της Τράπεζας.

Ευρήματα:

- α) Τα ανά κατηγορία χρήσης/επένδυσης ποσά που εμφανίζονται ως εκταμιεύσεις στην επισυναπτόμενη «Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων», προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Τράπεζας, στη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- β) Το περιεχόμενο της Έκθεσης περιλαμβάνει τις κατ' ελάχιστον πληροφορίες που προβλέπονται για το σκοπό αυτό από το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς και είναι συνεπές με τα αναφερόμενα στο οικείο Ενημερωτικό Δελτίο και τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμοδίων οργάνων της Τράπεζας.

Με δεδομένο ότι η διενεργηθείσα εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε ανωτέρω. Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή είχαμε εκτελέσει έλεγχο ή επισκόπηση ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψη μας και άλλα θέματα, πέραν των αναφερομένων στην προηγούμενη παράγραφο.

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εμπορικής Τράπεζας της Ελλάδος Α.Ε., στα πλαίσια της τήρησης των υποχρεώσεων της προς το κανονιστικό πλαίσιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο της κεφαλαιαγοράς. Ως εκ τούτου, η Έκθεση αυτή δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για άλλους σκοπούς αφού περιορίζεται μόνο στα στοιχεία που αναφέρονται παραπάνω και δεν επεκτείνεται στις οικονομικές καταστάσεις που συνέταξε η Τράπεζα για τη περίοδο που έληξε την 30 Ιουνίου 2009, για τις οποίες εκδώσαμε ξεχωριστή έκθεση επισκόπησης με ημερομηνία 29 Ιουλίου 2009.

Αθήνα, 29 Ιουλίου 2009
Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

ΠράισγουοτερχαουςΚούπερς
Ανώνυμος Ελεγκτική Εταιρεία
Λ. Κηφισίας 268, 152 32 Χαλάνδρι
Α.Μ. ΣΟΕΛ 113

Δημήτρης Σούρμης
Α.Μ. ΣΟΕΛ 16891