



ATTICA BANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΡΑΠΕΖΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΘΕΣΗ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΜΕ ΤΗ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ 271.448.946 ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΚΤΗΣΗΣ ΚΟΙΝΩΝ
ΜΕΤΟΧΩΝ

Γνωστοποιείται, σύμφωνα με το άρθρο 4.1.2 του κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, καθώς και τις αποφάσεις 25/17.07.2008 & 6.12.2017 του Δ.Σ. του Χρηματιστηρίου Αθηνών και 8/754/14.04.2016 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, ότι το μετοχικό κεφάλαιο της Τράπεζας αυξήθηκε με την έκδοση 271.448.946 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 0,07 ευρώ ανά μετοχή και αντλήθηκαν συνολικά κεφάλαια ποσού ευρώ 19.001.426,22. Μετά τα ανωτέρω, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Τράπεζας ανήλθε σε ευρώ 104.697.487,37 διαιρούμενο σε 1.495.678.391 κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας επτά λεπτά του ευρώ (0,07 ευρώ) η κάθε μία.

Επιπρόσθετα η θετική διαφορά μεταξύ του ποσού από το ειδικό αποθεματικό που αντιστοιχεί στους παραστατικούς τίτλους, δηλαδή του ποσού της αξίας εξαγοράς των τίτλων (όπως υπολογίστηκε σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 27Α του ν. 4172/2013 και το άρθρο 5 παρ.1 της ΠΥΣ) και της ονομαστικής αξίας των νέων μετοχών, ήτοι ποσό συνολικά 3.816.572,20 ευρώ, ήχθη, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ.6 της ΠΥΣ σε πίστωση του λογαριασμού των ιδίων κεφαλαίων της Τράπεζας «Διαφορά υπέρ το άρτιο».

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Τράπεζας κατά την συνεδρίασή του την 30η Νοεμβρίου 2022, πιστοποίησε την καταβολή του ποσού της αύξησης. Η Επιτροπή Εταιρικών Πράξεων του Χρηματιστηρίου Αθηνών κατά την συνεδρίασή της την 01.12.2022 ενέκρινε την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α. των 271.448.946 νέων κοινών μετοχών. Η έναρξη διαπραγμάτευσης των νέων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έλαβε χώρα την 05.12.2022.

Σκοπός της αύξησης ήταν η εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 27Α του νόμου 4172/2013.

| ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | | |
|--|-------------------------------------|---|--|
| | | | (Ποσά σε €) |
| Περιγραφή χρήσης αντληθέντων κεφαλαίων | Σύνολο αντληθέντων κεφαλαίων | Διατεθέντα κεφάλαια έως 31.12.2022 | Υπόλοιπο κεφαλαίων κατά την 31.12.2022 προς διάθεση |
| Κεφαλαιακή ενίσχυση της Τράπεζας | 22.817.998,42 | 22.817.998,42 | - |
| Έξοδα έκδοσης νέων μετοχών | (595.803,34) | (595.803,34) | - |
| Σύνολο | 22.222.195,08 | 22.222.195,08 | - |

Αθήνα, 28^η Απριλίου 2023

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

**Η ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

Η Χ.Φ.Ο.

**Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ**

**ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Γ.
ΜΑΚΡΕΔΟΣ**

ΕΛΕΝΗ Χ. ΒΡΕΤΤΟΥ

**ΒΑΣΙΛΙΚΗ Χ.
ΣΚΟΥΜΠΑ**

**ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ Γ.
ΡΙΖΟΣ**

A.Δ.Τ. ΑΖ 148332

A.Δ.Τ. ΑΒ 515487

A.Δ.Τ. ΑΕ 105203

A.Δ.Τ. Ε 989060



KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
Στρατηγού Τόμπρα 3
153 42 Αγία Παρασκευή
Ελλάδα
Τηλέφωνο: +30 210 60 62 100
Φαξ: +30 210 60 62 111
Email: info@kpmg.gr

Έκθεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί του Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της
ATTICA BANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΡΑΠΕΖΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Σκοπός Έκθεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών και Περιορισμός Χρήσης

Η παρούσα έκθεση μας συντάχθηκε αποκλειστικά με σκοπό να βοηθήσει το Διοικητικό Συμβούλιο της ATTICA BANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΡΑΠΕΖΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (η «Τράπεζα») να προσδιορίσει αν το περιεχόμενο του Πίνακα Διάθεσης των Αντληθέντων Κεφαλαίων που αφορά την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών και διενεργήθηκε το 2022 συμμορφώνεται με τα όσα προβλέπονται από το άρθρο 4.1.2. του κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και τις αποφάσεις 25/17.7.2008 του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αθηνών και 7/448/11.10.2007 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και μπορεί να μην είναι κατάλληλη για άλλο σκοπό. Η έκθεση αυτή προορίζεται για χρήση μόνο από το Διοικητικό Συμβούλιο της Τράπεζας, στα πλαίσια της τήρησης των υποχρεώσεων της προς τις ανωτέρω αποφάσεις του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

Ευθύνες Διοίκησης

Η Διοίκηση της Τράπεζας είναι υπεύθυνη για τη συμμόρφωση της Τράπεζας με τα όσα προβλέπονται από το άρθρο 4.1.2. του κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών καθώς και τις αποφάσεις 25/17.7.2008 του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αθηνών και 7/448/11.10.2007 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και έχει αναγνωρίσει ότι οι προσυμφωνημένες διαδικασίες είναι κατάλληλες για το σκοπό της ανάθεσης αυτής. Η Διοίκηση της Τράπεζας είναι υπεύθυνη για το αντικείμενο επί του οποίου διενεργήθηκαν οι προσυμφωνημένες διαδικασίες.

Ευθύνες Ελεγκτή

Διενεργήσαμε τις προσυμφωνημένες διαδικασίες σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400 (Αναθεωρημένο) "Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών". Μια ανάθεση προσυμφωνημένων διαδικασιών περιλαμβάνει τη διενέργεια των διαδικασιών που έχουν συμφωνηθεί με την Τράπεζα και την αναφορά των ευρημάτων μας στην έκθεσή μας. Δεν κάνουμε καμία δήλωση σχετικά με την καταλληλότητα των προσυμφωνημένων διαδικασιών.

Η ανάθεση προσυμφωνημένων διαδικασιών δεν αποτελεί ανάθεση διασφάλισης και επομένως δεν εκφράζουμε γνώμη ή συμπέρασμα διασφάλισης. Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες, ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας και άλλα θέματα, πέραν των αναφερομένων στην παρούσα έκθεση.



Επαγγελματική δεοντολογία και διαχείριση ποιότητας

Έχουμε συμμορφωθεί με τις απαιτήσεις δεοντολογίας του Διεθνούς Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Λογιστές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Λογιστές (συμπεριλαμβανομένων των Διεθνών Προτύπων Ανεξαρτησίας) (Κώδικας ΣΔΠΔΕ), και με τις απαιτήσεις δεοντολογίας και ανεξαρτησίας του Ν. 4449/2017 και του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014 που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα.

Η εταιρεία μας εφαρμόζει το Διεθνές Πρότυπο Διαχείρισης Ποιότητας 1 (ISQM) 1, Διαχείριση Ποιότητας για λογιστικές επιχειρήσεις που διενεργούν ελέγχους και επισκοπήσεις οικονομικών καταστάσεων καθώς και άλλες αναθέσεις διασφάλισης και συναφών υπηρεσιών, και κατά συνέπεια διατηρεί ένα ολοκληρωμένο σύστημα διαχείρισης ποιότητας ελέγχου που περιλαμβάνει τεκμηριωμένες πολιτικές και διαδικασίες σχετικά με τη συμμόρφωση με απαιτήσεις δεοντολογίας, επαγγελματικά πρότυπα και ισχύουσες νομικές και κανονιστικές απαιτήσεις.

Διαδικασίες και Ευρήματα

Διενεργήσαμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες, οι οποίες συμφωνήθηκαν με την Τράπεζα στην από 5/4/2023 επιστολή συνεργασίας μας, σχετικά με την Διάθεση Αντληθέντων Κεφαλαίων.

| Διαδικασίες | Ευρήματα |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none">Συγκρίναμε τα ποσά που αναφέρονται ως εκταμιεύσεις στον επισυναπτόμενο Πίνακα Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών, με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα αρχεία και στοιχεία της Τράπεζας, κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.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 αρμόδιων οργάνων της Εταιρείας | <ul style="list-style-type: none">Τα ποσά που εμφανίζονται ως εκταμιεύσεις στον επισυναπτόμενο Πίνακα Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με Καταβολή Μετρητών, προκύπτουν από τα αρχεία και στοιχεία της Τράπεζας, κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.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 τις σχετικές αποφάσεις και ανακοινώσεις των αρμοδίων οργάνων της Τράπεζας. |

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.

28/04/2023

Αθήνα, Ελλάδα