



ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ
ΕΥΡΩΣΥΣΤΗΜΑ

Αθήνα, 4 Δεκεμβρίου 2008

Προς

Την Εξεταστική Επιτροπή της Βουλής των Ελλήνων
Υπ' όψη του Προέδρου της κ. Χρ. Μαρκογιαννάκη



Έκθεση περί των συναλλαγών της Ιεράς Μονής Βατοπεδίου

Την Τρίτη 25^η Νοεμβρίου τρέχοντος έτους, το βράδυ, εστάλη στον κ. Διοικητή της Τράπεζας της Ελλάδος, από την Εξεταστική Επιτροπή της Βουλής των Ελλήνων, η οποία συνεστήθη για τη διερεύνηση των συναλλαγών της Ιεράς Μονής Βατοπεδίου (ΙΜΒ), φάκελος με στοιχεία λογαριασμών, καταθετικών κυρίως, της ΙΜΒ και προσώπων σχετιζόμενων με αυτήν. Τα στοιχεία αφορούν το χρονικό διάστημα από 1/1/2005 έως και Νοέμβριο 2008. Με την συνοδευτική επιστολή του Προέδρου της Εξεταστικής Επιτροπής ζητήθηκε η συνδρομή της Τράπεζας της Ελλάδος και η σύνταξη εκθέσεως περί των συναλλαγών της ΙΜΒ, στην οποία, 'μεταξύ των άλλων, θα επισημαίνονται οι ενδιαφέρουσες συναλλαγές'.

Η σύνταξη της σχετικής Εκθέσεως, ανετέθη από τη Διοίκηση της Τράπεζας σε ομάδα στελεχών της Τράπεζας, η οποία και την υπογράφει.

Η αποστολή στοιχείων από πλευράς Εξεταστικής Επιτροπής συνεχίστηκε μέχρι και το απόγευμα της Τρίτης 2^{ος} Δεκεμβρίου. Επειδή ο όγκος των στοιχείων είναι τεράστιος, οι συνολικές εγγραφές είναι δεκάδες χιλιάδων, το δε χρονικό πλαίσιο για τη σύνταξη της Εκθέσεως εξαιρετικά περιορισμένο, προέκυψε η ανάγκη για την εξέταση συναλλαγών οι οποίες παρουσιάζουν περισσότερο 'ενδιαφέρον'. Συνεπώς, ως πρώτη παράμετρος ελήφθη το ποσό εκάστης συναλλαγής. Κατά κανόνα εξετάσθηκαν συναλλαγές άνω των €100.000 εκάστη. Σε αρκετές περιπτώσεις εξετάσθηκαν συναλλαγές μικρότερου ποσού, κυρίως λόγω συνάφειας με άλλες συναλλαγές.

Από την εξέταση των αρχικώς διαθέσιμων στοιχείων προέκυψε η ανάγκη συγκεντρώσεως προσθέτων στοιχείων από τις εμπλεκόμενες Τράπεζες. Συγκεκριμένα, ζητήθηκαν, για το ανωτέρω αναφερόμενο χρονικό διάστημα, όλα τα στοιχεία των δανειακών λογαριασμών, οι οποίοι εν πολλοίς τροφοδοτούν στη συνέχεια καταθετικούς λογαριασμούς και, κυρίως, παραστατικά εγγραφών (φωτοτυπίες παραστατικών καταθέσεων και αναλήψεων και, κυρίως, επιταγών), για να αξιολογηθούν οι τελικοί αποδέκτες χρηματικών ροών.

Η ροή των στοιχείων συνεχίστηκε μέχρι και σήμερα το πρωί. Περαιτέρω, εκκρεμεί η αποστολή από πλευράς Τραπεζών και άλλων στοιχείων, τα οποία ζητήθηκαν σταδιακά, κατά τη διάρκεια του ελέγχου, για τη συναγωγή συμπερασμάτων σχετικά με συναλλαγές, οι οποίες χαρακτηρίζονται 'ενδιαφέρουσες' και για τις οποίες απαιτείται περαιτέρω έρευνα. Στην Έκθεση

γίνεται σχετική μνεία. Η ανταπόκριση από πλευράς Τραπεζών κρίνεται ικανοποιητική.

Ακολουθεί η κατά Τράπεζα εξέταση των συναλλαγών της IMB και των συνδεόμενων με αυτήν προσώπων.

Επισημαίνεται ότι, σε κάθε περίπτωση, για την εξαγωγή συμπερασμάτων, θα πρέπει να συσχετισθούν οι χρηματικές ροές προς και από την IMB προς τους λογαριασμούς των εμπλεκόμενων προσώπων με τις προσφερθείσες υπηρεσίες των τελευταίων προς την IMB και με τα δηλωθέντα εισοδήματά τους.

A. ΤΡΑΠΕΖΑ MARFIN EGNATIA

1. Κινήσεις των λογαριασμών της IMB και των συνδεόμενων με αυτούς λογαριασμών των εταιρειών RASSADEL Co. Limited και MADEUS Limited

1.1 Περίληψη των τηρούμενων λογαριασμών

Η IMB τηρεί τρεις (3) λογαριασμούς όψεως στην ΤΡΑΠΕΖΑ MARFIN EGNATIA και από πλευράς χορηγήσεων έχει συνάψει μία σύμβαση ανοικτού αλληλόχρεου λογαριασμού ποσού μέχρι € 54.000.000, η οποία εξυπηρετείται μέσω τριών χορηγητικών λογαριασμών, καθώς και μια σύμβαση τοκοχρεωλυτικού δανείου τακτής λήξεως ύψους € 80.000.000.

Η κυπριακή εταιρία Rassadel Co Ltd. τηρεί ένα (1) λογαριασμό όψεως στην ανωτέρω τράπεζα. Σύμφωνα με τα στοιχεία της τράπεζας, πραγματικός δικαιούχος της εταιρείας αυτής είναι κ. Άθως Κοιρανίδης, ο οποίος φέρεται να κατέχει τις μετοχές της εταιρείας αυτής για λογαριασμό της IMB. Η εν λόγω εταιρεία έχει έδρα στην Κύπρο και, σύμφωνα με το από 8.6.06 έγγραφο νομιμοποίησης της, συστάθηκε στις 14/07/05 με μοναδικό μέτοχο τον κ. Άθω Κοιρανίδη. Η εταιρεία έχει προσκομίσει πιστοποιητικό στο οποίο αναφέρεται ότι το μετοχικό κεφάλαιό της ανέρχεται σε C£ 1000 διαιρούμενες σε 1000 μετοχές (αξίας 1 C£ εκάστη), τις οποίες κατέχει ο κ. Α. Κοιρανίδης για λογαριασμό της Ιεράς Μεγίστης Μονής Βατοπεδίου (ως trustee). Η Rassadel Co Ltd. διαχειρίζεται το επενδυτικό χαρτοφυλάκιο της IMB και για το λόγο αυτό κρίθηκε σκόπιμο η κίνηση των λογαριασμών της να εξεταστεί από κοινού με αυτήν της IMB. Σημειώνεται ότι στο όνομα της εταιρείας αυτής τηρείται στην ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ Τράπεζα, θυγατρική της τράπεζας MARFIN EGNATIA, ο λογαριασμός του επενδυτικού χαρτοφυλακίου της IMB. Η κίνηση του τελευταίου αυτού λογαριασμού

σχολιάζεται στο κεφάλαιο της παρούσας έκθεσης που αφορά την ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ Τράπεζα.

Η κυπριακή εταιρεία συμβουλευτικών υπηρεσιών MADEUS Ltd, της οποίας μοναδικός μέτοχος είναι ο κ. Άθως Κοιρανίδης τηρεί επίσης ένα (1) λογαριασμό όψεως στην ανωτέρω τράπεζα. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυτής, σύμφωνα με το καταστατικό της ανέρχεται σε € 1000 και παρέχει υπηρεσίες επενδυτικού συμβούλου στην IMB, δυνάμει σχετικού συμφωνητικού. Κρίθηκε, για αυτό το λόγο, σκόπιμο να συνεξεταστεί η κίνηση του λογαριασμού της στην τράπεζα MARFIN EGNATIA με αυτήν των λογαριασμών της IMB.

1.2 Κίνηση των λογαριασμών της IMB

1.2.1 Λογαριασμός με αριθμό 0127490427 MARFIN EGNATIA (προγενέστερος λογαριασμός Τράπεζας MARFIN με αριθμό 00272533021197)

Ο λογαριασμός αυτός είναι ο κύριος λογαριασμός όψεως της IMB στην ως άνω τράπεζα και άνοιξε στις 16/3/2006, πιστούμενος την 17/03/06, με το προϊόν κατάθεσης τραπεζικής επιταγής εκδόσεως Εμπορικής Τράπεζας, ύψους € 75.000.

Ο λογαριασμός πιστώνεται κατά κύριο λόγο με εκταμιεύσεις χορηγήσεων της Τράπεζας προς την IMB, ύψους € 127.820.780 για το διάστημα από 17/03/06 έως 01/10/08. Τα ποσά των χορηγήσεων αυτών τοποθετήθηκαν ως εξής:

- I. συνολικό ποσό € 44.420.780 επενδύθηκε μέσω της εταιρείας Rassadel Co. Ltd. σε μετοχές και λοιπές κινητές αξίες,
- II. ποσό € 50.000.000 διατέθηκε στις 28/6/2007 για την συμμετοχή της IMB στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου του ομίλου Marfin Investment Group,
- III. ποσό € 10.456.380 διατέθηκε στις 19.12.2007 για την αποπληρωμή δανείου της IMB από την Επενδυτική τράπεζα,
- IV. ποσό € 600.000 μεταφέρθηκε στις 7.12.2006 στον λογαριασμό της Rassadel Co. Ltd. στην ίδια τράπεζα. Το ποσό αυτό μεταφέρθηκε στη συνέχεια στο λογαριασμό της εταιρείας ΑΝΘΕΜΙΑΣ Α.Ε., που τηρείται στην Τράπεζα ΠΕΙΡΑΙΩΣ και αφορά τη συμμετοχή της Rassadel Co. Ltd. στο μετοχικό κεφάλαιο της ΑΝΘΕΜΙΑΣ Α.Ε.,

- V. ποσό € 643.620 μεταφέρθηκε στις 28.12.2007 σε πίστωση χορηγητικού λογαριασμού της IMB για την μερική αποπληρωμή δανείου.
- VI. ποσό € 700.000 αναλήφθηκε στις 11/08/08 με την έκδοση τραπεζικής επιταγής της τράπεζας MARFIN EGNATIA και κατατέθηκε στο δανειακό λογαριασμό 2046113128 της IMB στην Εμπορική Τράπεζα προς μερική αποπληρωμή του αντίστοιχου δανείου.
- VII. ποσά χρεώσεων € 6.000.000 στις 21/3/2007 και €15.000.000 στις 24/12/2007 αναλύονται κατωτέρω.

Οι πιστώσεις στον λογαριασμό αυτό, πλην των ανωτέρω χορηγήσεων της τράπεζας προς τη IMB, αφορούν την κατάθεση τραπεζικών επιταγών άλλων τραπεζών σε διαταγή της IMB, με τις οποίες μεταφέρονται σ' αυτόν διάφορα ποσά από λογαριασμούς της IMB που τηρούνται σε άλλες τράπεζες.

Ακολουθεί η περιγραφή ορισμένων σημαντικών κινήσεων του λογαριασμού, όπως αυτές επαληθεύτηκαν από τα αντίστοιχα παραστατικά, ή διασταυρώθηκαν από τις αντίστοιχες κινήσεις λογαριασμών στην ίδια ή άλλες τράπεζες:

- I. Στις 19/04/06 ο λογαριασμός πιστώθηκε με κατάθεση τραπεζικής επιταγής της Εμπορικής Τράπεζας (κατάστημα Δραγούμη) σε διαταγή Καριπίδη Αναστάσιου, ποσού € 705.000. Η τραπεζική επιταγή εκδόθηκε σε βάρος του λογαριασμού 84956414 της IMB που τηρείται στην Εμπορική Τράπεζα. Την ίδια μέρα το προϊόν της επιταγής αυτής κατατέθηκε στο λογαριασμό της Rassadel Co Ltd στην Τράπεζα Marfin Egnatia με αριθμό 00273036021197. Δεν κατέστη δυνατόν να διαπιστωθεί η σχέση ή συνάφεια του δικαιούχου της επιταγής με την IMB ή την εταιρεία Rassadel Co. Ltd. Στη συνέχεια, την ίδια μέρα, το ποσό αυτό εμβάσθηκε στο εξωτερικό, ως εξής: α) € 502.500 στην Dresdner Bank (κατάστημα Hauptbahnhof, Μονάχου Γερμανίας) με δικαιούχο SASA GERUM β) € 200.000 στην HYPO ALPE ADRIA BANK AD, Βελιγραδίου Σερβίας, με δικαιούχο SASA GERUM και γ) € 2.500 (χωρίς περαιτέρω στοιχεία). Τα εμβάσματα αυτά πιθανολογείται ότι αφορούν στην εξαγορά της εταιρείας GERUM d.o.o. Beograd στη Σερβία, η οποία φέρεται ως ιδιοκτήτρια ακινήτου στο Βελιγράδι. Την εταιρεία αυτή η Rassadel Co Ltd πώλησε, δυνάμει του από 7.5.2008 συμβολαίου μεταβίβασης ποσοστού ελέγχου, αντί ποσού € 2.450.000, στην DIGITAL PRINTING CENTER. Το ποσό € 2.447.550 που αποτελεί το τίμημα της πώλησης, μετά την αφαίρεση των εξόδων, εμβάσθηκε στο λογαριασμό 2447550 της Rassadel Co

Ltd στην MARFIN EGNATIA, από την ALPHA BANK Σερβίας. Δεδομένου ότι δεν είναι γνωστά τα περιουσιακά στοιχεία της πωληθείσας εταιρείας, δεν είναι δυνατόν να αξιολογηθεί εάν το υπερτίμημα από την αγοραπωλησία οφείλεται σε πραγματική υπεραξία που προέκυψε κατά την διετή περίοδο διακράτησης της εν λόγω επένδυσης.

- II. Στις 7/12/06, με χρέωση του λογαριασμού αυτού, μεταφέρεται στον λογαριασμό της εταιρείας Rassadel Co. Ltd. στην τράπεζα MARFIN ποσό € 600.000 το οποίο στη συνέχεια και για την ακρίβεια το ποσό των € 600.015, εμβάζεται στις 8/12/07 σε λογαριασμό της εταιρείας ΑΝΘΕΜΙΑΣ Α.Ε. με αριθμό 5222030630093 που τηρείται στην τράπεζα ΠΕΙΡΑΙΩΣ.
- III. Στις 21/3/07 ο λογαριασμός πιστώνεται με το προϊόν χρηματοδότησης από την τράπεζα MARFIN EGNATIA ποσού € 6.000.000. Με το ποσό αυτό χρηματοδοτείται η αγορά από την IMB ακινήτου επί της οδού Κηφισίας 7 από την εταιρεία Torcaso Investment Ltd, σύμφωνα με το υπ' αριθμ. 1675 24/01/07 συμβολαίου πώλησης, συμβατικού τιμήματος €6.000.000 και αντικειμενικής αξίας € 3.161.471,37. Σημειώνεται ότι η πωλήτρια εταιρεία Torcaso Investment Ltd, σύμφωνα με τη σχετική γνωμάτευση νομιμοποίησης της νομικής υπηρεσίας της Τράπεζας Κύπρου ΛΤΔ., υποκατάστημα Ελλάδος της οποίας η εταιρεία αυτή υπήρξε πελάτης, έχει συσταθεί στην Κύπρο στις 3/8/1999 με αρχικούς μετόχους τα νομικά πρόσωπα A.T.S. NOMINEES LIMITED και A.T.S. TRUSTEES LIMITED και νόμιμο εκπρόσωπο τον κ. Σπύρο Χατζηνικολάου. Δεν κατέστη δυνατόν να διασταυρωθεί η πληροφορία της μεταβίβασης της εταιρείας αυτής το 2006 στην εταιρεία εξωχώριων δραστηριοτήτων, συμφερόντων Γεωργίου Σαπχατζίδη, "Meadow Investment Ltd" με έδρα τις Βρετανικές Παρθένες Νήσους. Η εταιρεία Torcaso Investment Ltd, σύμφωνα με πληροφορίες από τις φορολογικές αρχές, έκανε έναρξη στις 15/10/99 με ΑΦΜ 099338280, με επαγγελματική δραστηριότητα την αγοραπωλησία ακινήτων, έκανε διακοπή στις 30/04/07 και ως νόμιμοι εκπρόσωποι της εμφανίζονται οι Ζαχαριάδης Παντελής και Λαμπροπούλου Ευφροσύνη.
- IV. Στις 22/03/07 το ανωτέρω ποσό των € 6.000.000 αναλαμβάνεται, μέσω έκδοσης έξι τραπεζικών επιταγών ποσού € 1.000.000 εκάστη σε διαταγή της πωλήτριας εταιρείας Torcaso Investment Ltd. Οι πέντε από τις έξι επιταγές εμφανίσθηκαν για είσπραξη στην Τράπεζα Πειραιώς (κατάστημα Μ. Αλεξάνδρου Κοζάνης) και

οπισθογραφήθηκαν από τον κ. Σπύρο Χατζηνικολάου του Χρήστου, δικηγόρο, κυπριακής υπηκοότητας και εκπροσώπου της Torcaso Investments Ltd., σύμφωνα με το συμβόλαιο πώλησης. Οι επιταγές μεταβιβάσθηκαν εξ οπισθογραφήσεως από τον κ. Γεώργιο Σαπχατζίδη, ο οποίος κατέθεσε το προϊόν τους (€5.000.000) σε λογαριασμούς του που τηρούνται στην Τράπεζα Πειραιώς. Η έκτη επιταγή αποκτήθηκε από τον κ. Γεώργιο Σαπχατζίδη επίσης εξ οπισθογραφήσεως (ως δεύτερο οπισθογράφο) και εξοφλήθηκε σε μετρητά στην Τράπεζα Marfin (κατάστημα Ι. Δραγούμη). Δεν είναι γνωστή η σχέση του κ. Γεωργίου Σαπχατζίδη με την εταιρεία Torcaso Investments Ltd. και ο λόγος για τον οποίο η εξόφληση της έκτης επιταγής έγινε με μετρητά, ούτε η περαιτέρω διάθεσή του ποσού.

V. Στις 29.3.2007 ο λογαριασμός πιστώνεται με το προϊόν τραπεζικής επιταγής εκδόσεως της Τράπεζας Πειραιώς, ποσού € 15.000.000. Το ποσό της επιταγής αυτής προήλθε από τον τηρούμενο στην Τράπεζα Πειραιώς λογαριασμό 52220306393 της εταιρείας ΑΝΘΕΜΙΑΣ Α.Ε. και αφορά την καταβολή του μεγαλύτερου μέρους του αντιτίμου της πώλησης των εξ ανταλλαγής περιελθόντων στην ιδιοκτησία της ΙΜΒ οικοπέδων της Θεσσαλονίκης που πουλήθηκαν από αυτήν. Σημειώνεται ότι το υπόλοιπο ποσό του τιμήματος, € 1.700.000, μεταφέρθηκε από τον ανωτέρω λογαριασμό της ΑΝΘΕΜΙΑΣ Α.Ε., μέσω τραπεζικής επιταγής σε διαταγή ΙΜΒ, σε λογαριασμό της τελευταίας με αριθμό 84956414 που τηρείται στην Εμπορική Τράπεζα (κατάστημα Δραγούμη). Το ποσό της πίστωσης των € 15.000.000 χρησιμοποιήθηκε από την ΙΜΒ ως εξής: α) στις 29.2.2007, € 2.000.000, για το άνοιγμα και αρχική πίστωση λογαριασμού όψεως της ΙΜΒ στην τράπεζα Πειραιώς με αριθμό 5222031970343 και β) στις 3.4.2007 για την μερική αποπληρωμή δανείου της ΙΜΒ από την τράπεζα ΜΑΡΦΙΝ ΕΓΝΑΤΙΑ, ποσού € 13.000.000.

VI. Στις 29/10/2007 μεταφέρθηκε στον λογαριασμό αυτό, από τον τηρούμενο στην ίδια τράπεζα άλλο λογαριασμό όψεως της ΙΜΒ, με αριθμό 0236862421, το ποσό των € 8.700.000. Με χρέωση του λογαριασμού αυτού στη συνέχεια εκδόθηκε ισόπληρη τραπεζική επιταγή σε διαταγή της ΙΜΒ, με την οποία αποπληρώθηκε δάνειο της ΙΜΒ από την Εμπορική Τράπεζα.

VII. Στις 24/12/2007 ο λογαριασμός πιστώθηκε με προϊόν χορήγησης της Τράπεζας Marfin Egnatia ύψους € 15.000.000. Το ποσό της

χορήγησης μεταφέρθηκε την ίδια μέρα στο λογαριασμό της τράπεζας Marfin Egnatia με αριθμό 0245161429 και δικαιούχο την Κυπριακή εταιρεία MADEUS Ltd, της οποίας, όπως προαναφέρθηκε, μοναδικός μέτοχος είναι ο κ. Άθως Κοιρανίδης, οικονομικός σύμβουλος και διαχειριστής επενδύσεων της IMB. Η εν λόγω εταιρεία, δυνάμει του από 30.11.2007 συμφωνητικού με την IMB, ανέλαβε την παροχή υπηρεσιών διαχείρισης της περιουσίας της IMB. Από τον εν λόγω λογαριασμό της MADEUS Ltd. το συγκεκριμένο ποσό των € 15.000.000 μεταφέρθηκε την ίδια μέρα στον τηρούμενο στην Τράπεζα Marfin Egnatia λογαριασμό της εταιρείας ΠΑΠΙΣΤΑΣ Συμμετοχική Α.Ε., με αριθμό 0248294423. Το ποσό αυτό χρησιμοποιήθηκε για την κάλυψη της συμμετοχής της MADEUS Ltd στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυτής.

VIII. Στις 22/7/2008 ο λογαριασμός πιστώθηκε με το ποσό των €900.000, εκ μεταφοράς από τον λογαριασμό 0245161429 της MADEUS Ltd. στην Τράπεζα MARFIN EGNATIA. Το ποσό περιήλθε στον λογαριασμό της τελευταίας από τον λογαριασμό της ΠΑΠΙΣΤΑΣ Συμμετοχική Α.Ε. που τηρείται στην ίδια τράπεζα. Δεν είναι γνωστή η σκοπιμότητα της τραπεζικής αυτής συναλλαγής.

1.2.2 Λογαριασμός όψεως 00236662421 Τράπεζας MARFIN EGNATIA

Η πρώτη συναλλαγή στον λογαριασμό αυτό διενεργήθηκε στις 21/09/07 με πίστωση εκ μεταφοράς από τον λογαριασμό της Raasadel Co Ltd. στην τράπεζα MARFIN EGNATIA με αριθμό 00273036021197, ποσού €30.415,564,47. Από το ποσό αυτό στη συνέχεια πραγματοποιήθηκε επένδυση της IMB σε αμοιβαίο κεφάλαιο ύψους € 20.000.000 και το υπόλοιπο μεταφέρθηκε σε άλλους λογαριασμούς της IMB στην συγκεκριμένη τράπεζα.

Η μόνη αξιόλογη κίνηση του λογαριασμού αυτού είναι η κατάθεση στις 19/05/08 δύο τραπεζικών επιταγών της Τράπεζας Κύπρου, International Business Unit Λευκωσίας, ποσού €41.000.000 και € 9.000.000. Οι επιταγές αυτές αφορούν, αντίστοιχα, το αντίτιμο της πώλησης του περιελθόντος εξ ανταλλαγής στην ιδιοκτησία της IMB Ολυμπιακού ακινήτου στην κυπριακή εταιρεία NOLIDEN LIMITED και το ποσό της δωρεάς της τελευταίας προς την IMB που έγινε αποδεκτή από αυτήν σύμφωνα με τη σχετική βεβαίωσή της, στις 3/16 Μαΐου 2008. Σημειώνεται ότι ο εν λόγω λογαριασμός δεσμεύθηκε κατά το

ποσό των € 49.000.000, βάσει των υπ' αριθμ. 1 και 10 Διατάξεων της Επιτροπής Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες και της Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας.

1.2.3 Λογαριασμός όψεως 0127492428 της Τράπεζας MARFIN EGNATIA (προγενέστερος 00272533091197 Τράπεζας MARFIN)

Ο λογαριασμός αυτός άνοιξε στις 16/03/2006 με πρώτη συναλλαγή την πίστωση ποσού € 10.000.000 από χρηματοδότηση της τράπεζας MARFIN EGNATIA. Ο λογαριασμός πιστώθηκε επίσης στις 28/09/2006 με δεύτερη χρηματοδότηση της τράπεζας MARFIN EGNATIA ύψους € 5.200.000. Τα ποσά αυτά στη συνέχεια τοποθετήθηκαν σε προθεσμιακές καταθέσεις και ο λογαριασμός αδράνησε την 31/10/2006.

1.2.4 Λογαριασμοί χορηγήσεων της IMB από την τράπεζα MARFIN EGNATIA

Ανοιχτοί αλληλόχρεοι λογαριασμοί

α) 0247973429

Ο λογαριασμός αυτός χρεώθηκε στο χρονικό διάστημα 19/12/07 έως 01/10/08 με τα ποσά των χορηγήσεων της τράπεζας προς την IMB, συνολικού ύψους περίπου € 28.000.000, που κατατέθηκαν στο λογαριασμό της τελευταίας με αριθμό 0127490427.

Ο λογαριασμός πιστώθηκε με τα ποσά που κατατίθενται έναντι των αποπληρωμών του δανείου αυτού.

β) 00272533244297

Ο λογαριασμός χρεώθηκε στις 28/09/06 με ποσό € 5.200.000 και το δάνειο αυτό εξοφλήθηκε στις 12/10/06 με χρέωση του λογαριασμού όψεως της IMB στην ίδια τράπεζα.

γ) 00272533244197

Ο λογαριασμός αυτός χρεώθηκε για πρώτη φορά στις 30/06/06 με το προϊόν χορήγησης € 10.000.000, ποσό με το οποίο άνοιξε ο λογαριασμός όψεως 00272533091197 της IMB στην Τράπεζα ΜΑΡΦΙΝ ΕΓΝΑΤΙΑ. Οι λοιπές χορηγήσεις στο λογαριασμό αυτόν από 30.06.2006-16.05.2007 ανήλθαν συνολικά σε €20.000.000. Η τελευταία χορήγηση από το λογαριασμό αυτό έγινε στις 20/03/07 και χρησιμοποιήθηκε για την αγορά εκ μέρους της εταιρείας Rassadel Co. Ltd. του ακινήτου της οδού Κηφισίας 7 από την εταιρεία Torcaso Investments Limited.

δ) Τοκοχρεολυτικό δάνειο

Από το δάνειο ύψους € 80.000.000 που χορηγήθηκε από την τράπεζα ΜΑΡΦΙΝ βάσει της από 27/06/07 σύμβασης δανείου, έγιναν δύο εκταμιεύσεις ύψους € 50.000.000 και € 30.000.000.

1.3 Κίνηση του λογαριασμού της εταιρείας RASSADEL Co. Limited

Λογαριασμός όψεως 0127534424 της Τράπεζας ΜΑΡΦΙΝ ΕΓΝΑΤΙΑ (προγενέστερος 00273036021197 της Τράπεζας ΜΑΡΦΙΝ)

Ο λογαριασμός αυτός άνοιξε στις 21/03/2006, με πρώτη συναλλαγή την κατάθεση ποσού € 71.000 που μεταφέρθηκε από λογαριασμό της IMB, ο οποίος τηρείται στην εν λόγω τράπεζα.

Κατά το διάστημα 21/03/2006 έως 08/08/2008, για το οποίο υπάρχουν στοιχεία, ο λογαριασμός πιστώνεται κυρίως με μεταφορές διαφόρων ποσών από τους λογαριασμούς της IMB που τηρούνται στις τράπεζες ΜΑΡΦΙΝ ΕΓΝΑΤΙΑ και ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, καθώς και με το αντίτιμο της πώλησης τίτλων ή της απόδοσης των επενδύσεων του χαρτοφυλακίου που διαχειρίζεται η Rassadel Co. Ltd. για λογαριασμό της IMB. Το χαρτοφυλάκιο αυτό παρακολουθείται λογιστικά στο λογαριασμό της Rassadel Co. Ltd στην ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ, με αριθμό 0010000601251068197.

Πέραν των ανωτέρω πιστώσεων, πραγματοποιήθηκαν και οι ακόλουθες:

Στις 22/05/07 ο λογαριασμός πιστώνεται με το ποσό των € 141.928,63, προϊόν επιταγής εκδόσεως ΛΑΪΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ (καταστήματος

Πανεπιστημίου), το οποίο, σύμφωνα με δήλωση της Rassadel Co. Ltd, αποτελεί μέρος για το έτος 2006.

Στις 05/08/08 ο λογαριασμός πιστώνεται με το ποσό των € 2.447.550, το οποίο, όπως έχει ήδη αναφερθεί, αφορά το τίμημα της πώλησης της εταιρείας GERUM d.o.o., Beograd στη Σερβία.

Κατά το ίδιο ως άνω διάστημα, ο λογαριασμός χρεώνεται κυρίως με μεταφορές ποσών προς τους λογαριασμούς της IMB στην τράπεζα MARFIN EGNATIA και προς τον επενδυτικό λογαριασμό της Rassadel Co. Ltd. που τηρείται στην ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ, προκειμένου τα ποσά αυτά να επενδυθούν σε μετοχές και λοιπά επενδυτικά προϊόντα.

Πέραν των χρεώσεων αυτών πραγματοποιήθηκαν και οι ακόλουθες:

Στις 18/04/06 εκδόθηκαν εμβάσματα συνολικού ύψους € 705.000 προς την τράπεζα Dresdner Bank (κατάστημα Hauptbahnhof, Μονάχου Γερμανίας), με δικαιούχο την SASA GERUM που, όπως έχει ήδη αναφερθεί, αφορούν την εξαγορά της εταιρείας GERUM d.o.o. στη Σερβία.

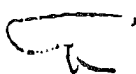
Στις 07/12/06 ποσό € 600.015 εμβάστηκε στον τηρούμενο στην τράπεζα ΠΕΙΡΑΙΩΣ λογαριασμό 5222030630093 της εταιρείας ΑΝΘΕΜΙΑΣ Α.Ε. Το ποσό αυτό αφορά, πιθανόν, την κάλυψη της συμμετοχής της Rassadel Co. Ltd. στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ΑΝΘΕΜΙΑΣ Α.Ε.

1.4 Κίνηση του λογαριασμού της εταιρείας MADEUS Ltd

Λογαριασμός όψεως 0245161429 της Τράπεζας MARFIN EGNATIA

Ο λογαριασμός αυτός που άνοιξε στις 17/12/2007, είχε την εξής κίνηση:

1. Στις 17/12/07 και στις 20/12/07 κατατέθηκαν δύο τραπεζικές επιταγές ύψους € 10.000.000 εκάστη που εκδόθηκαν από την Εμπορική Τράπεζα, σε βάρος του τηρούμενου στην τελευταία λογαριασμού της IMB, με αριθμό 84958414. Τα ποσά αυτά προήλθαν από ισόποσο δάνειο που χορηγήθηκε στην IMB από την Εμπορική Τράπεζα (λογαριασμός 2046113128 καταστήματος Δραγούμη Θεσσαλονίκης).



- II. Στις 24/12/07 το ποσό των € 20.000.000 μεταφέρθηκε στον λογαριασμό της εταιρείας ΠΑΠΙΣΤΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε. που τηρείται στην τράπεζα MARFIN EGNATIA.
- III. Στις 24/12/07 επίσης μεταφέρθηκε από λογαριασμό όψεως της IMB στην τράπεζα MARFIN EGNATIA το ποσό των € 15.000.000 (προϊόν χρηματοδότησης της IMB από την τράπεζα MARFIN EGNATIA) και αυθημερόν το ποσό αυτό μεταφέρθηκε στον τηρούμενο στην τράπεζα MARFIN EGNATIA λογαριασμό της εταιρείας ΠΑΠΙΣΤΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ Α.Ε.

Οι ανωτέρω δύο εταιρείες αποτελούν τις εταιρείες επενδυτικών συμμετοχών των δύο επιχειρηματικών κλάδων της εταιρείας ΠΑΠΙΣΤΑΣ, του κλάδου εμπορικών δραστηριοτήτων και του κλάδου ανάπτυξης και διαχείρισης ακίνητης περιουσίας. Τεκμαίρεται συνεπώς, με το ανωτέρω ποσό των €35.000.000 η MADEUS Ltd. κάλυψε τη συμμετοχή της στον όμιλο ΠΑΠΙΣΤΑΣ.

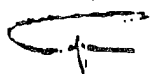
1.5 Λογαριασμοί των εταιρειών ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ Α.Ε. και ΠΑΠΙΣΤΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε.

1.5.1 Λογαριασμός όψεως 0248294423 της ΠΑΠΙΣΤΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ Α.Ε.

Ο λογαριασμός αυτός έχει ως πρώτη συναλλαγή τη μεταφορά € 15.000.000 στις 24/12/07, από το λογαριασμό της εταιρείας MADEUS Ltd. που τηρείται στην τράπεζα MARFIN EGNATIA. Όπως έχει ήδη αναφερθεί, το ποσό αφορά τη συμμετοχή της MADEUS Ltd. στο μετοχικό κεφάλαιο της ΠΑΠΙΣΤΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ Α.Ε. Από το λογαριασμό αυτό έχουν γίνει αναλήψεις μέσω τραπεζικών επιταγών, οι οποίες πληρώθηκαν σε λογαριασμούς διαφόρων εταιρειών του ομίλου ΠΑΠΙΣΤΑΣ στην Ελλάδα και την Κύπρο και το υπόλοιπό του στις 06/10/08 ήταν € 4.613,97.

1.5.2 Λογαριασμός όψεως 0248295429 της ΠΑΠΙΣΤΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε.

Ο λογαριασμός αυτός έχει ως πρώτη συναλλαγή τη μεταφορά € 20.000.000 στις 24/12/07, από το λογαριασμό της εταιρείας MADEUS Ltd. που τηρείται στην τράπεζα MARFIN EGNATIA. Όπως έχει ήδη αναφερθεί το ποσό αφορά τη συμμετοχή της MADEUS Ltd. στο μετοχικό κεφάλαιο της ΠΑΠΙΣΤΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Α.Ε.



Από το λογαριασμό αυτό έχουν γίνει αναλήψεις μέσω τραπεζικών επιταγών, οι οποίες πληρώθηκαν σε λογαριασμούς διαφόρων εταιρειών του ομίλου ΠΑΠΙΣΤΑ στην Ελλάδα και την Κύπρο και το υπόλοιπό του στις 29/08/08 ήταν € 1.965,62.

B. ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ Τράπεζα

1. Λογαριασμοί της IMB καθώς και της εταιρείας RASSADEL Co. Limited στην

1.1 Περίληψη των τηρούμενων λογαριασμών και της κίνησής τους

Η IMB τηρεί ένα λογαριασμό όψεως στην τράπεζα αυτή με ελάχιστη κίνηση. Αντίθετα, στην τράπεζα αυτή τηρείται ο λογαριασμός του επενδυτικού χαρτοφυλακίου της Rassadel Co. Ltd. που τροφοδοτείται μέσω μεταφορών από τους λογαριασμούς της IMB και της Rassadel Co. Ltd. που τηρούνται στην τράπεζα MARFIN ΕΓΝΑΤΙΑ. Επίσης η ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ Τράπεζα έχει χορηγήσει στην IMB δάνειο, βάσει σύμβασης ανοιχτού τρεχούμενου λογαριασμού, μέχρι ποσού €10.400.000.

1.2 Λογαριασμός 00503325021197 της IMB

Ο λογαριασμός αυτός είχε ως πρώτη συναλλαγή στις 14/11/2007 την πίστωσή του με το προϊόν χρηματοδότησης ύψους € 10.400.000 από το χορηγητικό λογαριασμό 00503325244197 της Επενδυτικής Τράπεζας. Το ποσό αυτό αυθημερόν μεταφέρθηκε στο λογαριασμό της Rassadel Co. Ltd. που τηρείται στην MARFIN ΕΓΝΑΤΙΑ.

Στις 19/12/07 ο λογαριασμός πιστώνεται με το ποσό € 10.456.379,56, το οποίο αποτελεί προϊόν εμβάσματος από το λογαριασμό της IMB που τηρείται στην MARFIN ΕΓΝΑΤΙΑ. Την ίδια ημέρα το ποσό αυτό μεταφέρεται στο χορηγητικό λογαριασμό για αποπληρωμή κεφαλαίου και τόκων.

Στις 18/03/08 ο λογαριασμός πιστώνεται με το ποσό των € 1.500.000 από το λογαριασμό της IMB στην MARFIN ΕΓΝΑΤΙΑ και στις 19/03/08 με το ποσό των € 3.500.000, το οποίο αποτελεί προϊόν χρηματοδότησης από την ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ Τράπεζα. Την ίδια μέρα, ποσό € 4.968.618,77 αναλαμβάνεται, προκειμένου να επενδυθεί για

αγορά μετοχών. Από την ημερομηνία αυτή και μετά ο λογαριασμός παρουσιάζει ασήμαντες κινήσεις.

1.3 Επενδυτικός λογαριασμός 00601251066197 της Rassadel Co. Ltd.

Ο συγκεκριμένος λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τη διενέργεια χρηματιστηριακών συναλλαγών.

Ειδικότερα, ο λογαριασμός πιστώνεται για πρώτη φορά στις 08/08/08 με το ποσό των € 5.119.380 από το λογαριασμό όψεως της IMB στην MARFIN EGNATIA. Στη συνέχεια, ο λογαριασμός πιστώνεται με μεταφορές διαφόρων ποσών από τους λογαριασμούς της IMB και της Rassadel Co. Ltd. που τηρούνται στην MARFIN EGNATIA, προκειμένου να επενδυθούν για αγορά μετοχών και λοιπών επενδυτικών προϊόντων. Κατά τη λήξη των επενδύσεων, τα ποσά κατατίθενται στο λογαριασμό αυτό και στη συνέχεια μεταφέρονται στους λογαριασμούς της IMB και της Rassadel Co. Ltd. που τηρούνται στην MARFIN EGNATIA.

Σημειώνεται ότι ο λογαριασμός αυτός έχει δεσμευθεί, βάσει της υπ' αριθμ. 2 Διάταξης της Επιτροπής Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες και της Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας, κατά το ποσό των € 17.500.000.

1.4 Χορηγητικός λογαριασμός

Ο λογαριασμός χρεώνεται για πρώτη φορά στις 14/11/07 με χρηματοδότηση ύψους € 10.400.000. Στις 19/12/07 ο λογαριασμός πιστώνεται με το ως άνω ποσό, λόγω αποπληρωμής του δανείου. Στις 19/03/08 χρεώνεται με το ποσό των € 3.500.000, το οποίο αποτελεί προϊόν νέας χρηματοδότησης, χωρίς να έχει αποπληρωθεί μέχρι σήμερα.

Γ. ALPHA Τράπεζα

1. Λογαριασμός 470002002001998 της IMB

Ελέγχθηκε η κίνηση του λογαριασμού από την 1/1/05, ο οποίος την ημερομηνία αυτή παρουσίαζε υπόλοιπο ποσό € 920.060,78. Ο λογαριασμός πιστώνεται κυρίως με μεταφορές από άλλους λογαριασμούς της IMB που τηρούνται είτε στην ίδια είτε σε άλλες τράπεζες, με καταθέσεις προσώπων από κρατικούς φορείς (π.χ. από το Υπουργείο Υγείας και Πρόνοιας), με καταθέσεις ενοικίων, καθώς και καταθέσεις μετρητών μικρής αξίας, από διάφορα φυσικά και νομικά πρόσωπα.

Ο λογαριασμός χρεώνεται κυρίως με αναλήψεις μετρητών, με έκδοση επιταγών και με μεταφορές σε άλλους λογαριασμούς της IMB. Στην κίνηση του λογαριασμού δεν εμφανίζονται ποσά ιδιαίτερα μεγάλου ύψους, παρά μόνο αυτά που αφορούν σε μεταφορές προς άλλους λογαριασμούς της IMB.

Από τις λοιπές συναλλαγές επισημαίνονται οι παρακάτω:

- I. Στις 11/01/05 ο λογαριασμός πιστώθηκε με το ποσό των € 380.000, προϊόν επιταγής της τραπεζικής ΑΤΤΙΚΗΣ του καταστήματος Αγίας Παρασκευής, την οποία κατέθεσε στην τράπεζα ο κ. Παναγιώτης Κατσαδούρης, ο οποίος από πληροφορίες είναι ο νομικός σύμβουλος της μονής Σίμωνος Πέτρας. Από το ποσό των € 380.000, ποσό € 320.000 προέρχεται από λογαριασμό της IMB που τηρείτο στην τράπεζα ΑΤΤΙΚΗΣ και ποσό € 60.000 προέρχεται από τον προσωπικό λογαριασμό του κ. Κατσαδούρη.
- II. Στις 14/04/05 έγινε ανάληψη από το λογαριασμό ποσού € 858.048,44, το οποίο μεταφέρθηκε στο χορηγητικό λογαριασμό 470002030012088 της ALPHA BANK για εξόφληση δανείου.
- III. Στις 27/07/05 έγινε ανάληψη από το λογαριασμό ποσού € 180.000 σε μετρητά από τον κ. Χατζηαλεξάνδρου, νομικό σύμβουλο της IMB.
- IV. Στις 26/02/07 έγινε κατάθεση μετρητών ποσού € 70.000.
- V. Στις 20/12/07 έγινε ανάληψη μετρητών ποσού € 100.000.
- VI. Στις 06/03/08 έγινε ανάληψη ποσού € 80.000.
- VII. Στις 06/05/08 έγινε ανάληψη ποσού € 730.000 και εκδόθηκε τραπεζική επιταγή σε διαταγή IMB. Η έρευνα συνεχίζεται για να διαπιστωθεί ο τελικός δικαιούχος του εν λόγω ποσού.

Για τις τρεις ως άνω αναλήψεις αναμένονται ταμειακά παραστατικά.



Στις 17/09/08 και 18/09/08 έγινε μεταφορά μέσω Web στους κκ. Κρεμμύδα Φ. και Δωρή Φ., ποσού € 70.000 και € 80.000 αντίστοιχα.

Για τις ως άνω συναλλαγές δεν είναι γνωστή η φύση και ο σκοπός της διενέργειάς τους, δεδομένου ότι δεν έχει ολοκληρωθεί η σχετική διερεύνηση.

2. Λογαριασμός 470002002004697

Στις 31/12/04 ο λογαριασμός παρουσίαζε αρνητικό υπόλοιπο € 25,44. Δύο μόνο αξιόλογες συναλλαγές εμφανίζονται στο λογαριασμό αυτό. Στις 22/12/06 κατατέθηκε σε μετρητά ποσό € 146.572,42 από τον κ. Χατζηαλεξάνδρου, για την οποία αναμένεται το ταμειακό παραστατικό και στις 02/05/08 ο λογαριασμός πιστώθηκε με το ποσό των € 735.763, το οποίο αφορά σε επιχορήγηση προς την ΙΜΒ της περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, για ανακαίνιση και διαρρύθμιση της βιβλιοθήκης της ΙΜΒ.

3. Λογαριασμός 470002002004689

Στις 31/12/04 ο λογαριασμός παρουσίαζε αρνητικό υπόλοιπο € 61,67. Η μόνη αξιόλογη συναλλαγή έγινε στις 31/03/05 και αφορά σε κατάθεση ποσού € 83.000 από τον κ. Χατζηαλεξάνδρου. Αναμένεται σχετικό ταμειακό παραστατικό. Το εν λόγω ποσό μεταφέρθηκε σε άλλο λογαριασμό της ΙΜΒ.

4. Λογαριασμός 470002002004670

Ο λογαριασμός άνοιξε στις 31/03/05 και παρουσιάζει τις πιο κάτω αξιόλογες πιστώσεις, για τις οποίες αναμένονται ταμειακά παραστατικά:

31/03/05 κατάθεση ποσού € 50.000,

05/08/05 κατάθεση ποσού € 80.000.

Οι ως άνω συναλλαγές έγιναν από τον κ. Χατζηαλεξάνδρου. Τα εν λόγω ποσά μεταφέρθηκαν σε άλλο λογαριασμό της ΙΜΒ.

5. Λογαριασμός 470002002004700

Ο λογαριασμός άνοιξε στις 31/03/05 και παρουσιάζει τις πιο κάτω αξιόλογες πιστώσεις, πιθανότατα σε μετρητά, για τις οποίες αναμένονται ταμειακά παραστατικά:

31/03/05 κατάθεση ποσού € 140.000,

28/04/05 κατάθεση ποσού € 140.000,

05/08/05 κατάθεση ποσού € 75.000,

25/10/05 κατάθεση ποσού € 95.000.

Οι ως άνω συναλλαγές έγιναν από τον κ. Χατζηαλεξάνδρου. Τα εν λόγω ποσά μεταφέρθηκαν σε άλλο λογαριασμό της IMB.

6. Χορηγητικός λογαριασμός 7000020450004141

Ο λογαριασμός χρεώθηκε για πρώτη φορά στις 17/03/08, με το ποσό των €1.100.000, σύμφωνα με τους όρους της 0700003575700/13.03.08 σύμβασης πιστώσεως ανοιχτού αλληλόχρεου λογαριασμού που συνάφθηκε μεταξύ της ALPHA BANK και της IMB. Το ως άνω ποσό κατατέθηκε στο λογαριασμό 470002002001998 της IMB. Το δάνειο αποπληρώθηκε στις 17/09/08, οπότε ο λογαριασμός πιστώθηκε με το ως άνω ποσό με κατάθεση επιταγής εκδόσεως της Τράπεζας MARFIN EGNATIA.

7. Λογαριασμοί 470002002001744, 470002786006153, 470002002002851, 470002786006196 και 47000232000181

Οι ανωτέρω λογαριασμοί δεν παρουσιάζουν αξιόλογες συναλλαγές ή συναλλαγές που να χρίζουν περαιτέρω διερεύνησης.

8. Λογαριασμοί 470005994001037, 470002320000405, 470002320000392, 470002320000384 και 470002002004862

Οι ανωτέρω λογαριασμοί δεν παρουσιάζουν καμία κίνηση.

9. Λογαριασμοί 470002101021767, 578002101034222 και 4700021021026269 στο όνομα μοναχών του Αγίου Όρους

Οι ανωτέρω λογαριασμοί δεν παρουσιάζουν σχεδόν καμία κίνηση.

Δ. Τράπεζα Κύπρου ΛΤΔ

1. Κινήσεις των λογαριασμών της IMB στην Τράπεζα Κύπρου ΛΤΔ. υποκατάστημα Ελλάδος

1.1 Λογαριασμός με αριθμό 3829 με δικαιούχο την IMB

Ο λογαριασμός αυτός δεν παρουσιάζει κατά το διάστημα 31.12.2004 – 02.12.2008, καμία ασυνήθη κίνηση.

1.2 Λογαριασμός με αριθμό 1666855 σε δολάρια ΗΠΑ (USD), με δικαιούχο την εταιρεία TORCASO Investments Ltd.

Ο λογαριασμός αυτός άνοιξε στις 15/11/1999, με εισερχόμενο έμβασμα USD 4.300.000 από το λογαριασμό της εταιρείας TORCASO Investments Ltd. στην Τράπεζα Κύπρου (IBU Λευκωσίας Κύπρου). Το ποσό αυτό στη συνέχεια μεταφέρθηκε στις 18.11.1999, στον υπ' αριθμ. 1687860 λογαριασμό της TORCASO Investments Ltd. στην ίδια τράπεζα. Ομοίως, στον λογαριασμό αυτό πιστώθηκαν εμβάσματα συνολικού ύψους USD 2.090.000, κατά το διάστημα από 23.11.1999 – 27.04.2000, τα οποία μεταφέρθηκαν επίσης στον υπ' αριθμ. 1667860 λογαριασμό της TORCASO Investments Ltd. Ο λογαριασμός αδράνησε στις 02.05.2000 και έκλεισε στις 29.09.2003.

1.3 Λογαριασμός με αριθμό 1687860 σε ευρώ, με δικαιούχο την εταιρεία TORCASO Investments Ltd.

Ο λογαριασμός αυτός άνοιξε στις 18.11.1999 και μεταφέρθηκαν σε αυτόν τα δολαριακά εμβάσματα που αρχικά εισέρευσαν στον ανωτέρω λογαριασμό 1666855, συνολικού ύψους € 5.708.946. Ο λογαριασμός χρεώνεται κατά το διάστημα από 18.12.1999 – 03.05.2000 με αναλήψεις ποσών συνολικού ύψους περίπου €5.680.000. Δεν κατέστη δυνατόν να διερευνηθεί η χρήση των κεφαλαίων αυτών, πιθανολογείται όμως ότι η TORCASO Investments Ltd. προέβη σε αγορές ακινήτων,

αφού στη συνέχεια ο λογαριασμός της πιστώνεται με καταθέσεις μηνιαίων ενοικίων από την Μπάμπης Βωβός ΑΕ.

Ο λογαριασμός αυτός, πέραν της κατάθεσης μισθωμάτων που στη συνέχεια μεταφέρονται στους άλλους λογαριασμούς, δεν παρουσιάζει αξιόλογη κίνηση.

Η Τράπεζα Κύπρου έκλεισε το λογαριασμό αυτό στις 7.3.05, εξαιτίας της μη ανταπόκρισης της εταιρείας στο αίτημα της τράπεζας να προσκομίσει δήλωση του πραγματικού δικαιούχου αυτής.

1.4 Λογαριασμός με αριθμό 19376388, με δικαιούχο την εταιρεία ΑΣΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΕ

Ο λογαριασμός αυτός, με δικαιούχο την εταιρεία του Ομίλου Πάππιας με την επωνυμία **ΑΣΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΕ** (νόμιμος εκπρόσωπος ο κ. Πάππιας Αθανάσιος του Νικολάου), πιστώθηκε στις 31.03.2008 με ποσό ύψους 6.400.000 ευρώ, το οποίο αφορά ομολογιακό δάνειο που έλαβε η ανωτέρω εταιρεία από την **ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΕ** (διακριτικός τίτλος **ΕΜΠΟΡΙΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ ΑΕ**), η οποία επίσης ανήκει στον Όμιλο Πάππιας. Την ίδια ημέρα ο λογ/σμός χρεώθηκε με ποσό 6.901.000 ευρώ, για την αγορά δικαιώματος επί ακινήτου, όπως προκύπτει από τα δύο σχετικά συμβόλαια που προσκομίστηκαν στην Τράπεζα. Από το ποσό αυτό εκδόθηκαν δεκατρείς επιταγές της Τράπεζας Κύπρου, συνολικού ύψους 6.401.000 ευρώ, εις διαταγή των πωλητών του δικαιώματος και δύο επιταγές της Τράπεζας Κύπρου συνολικού ύψους 500.000 ευρώ εις διαταγή της εταιρείας **ΑΣΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΕ**. Έχουν ζητηθεί τα στοιχεία που αφορούν την εξόφληση των επιταγών από την Τράπεζα, τα οποία δεν έχουν ακόμα προσκομιστεί και αναμένονται.

Όσον αφορά τα συμβόλαια, το πρώτο, υπ' αριθμ. 3065 συμβόλαιο αγοραπωλησίας του δικαιώματος ανοικοδόμησης σε διακεκριμένο τμήμα οικοπέδου, με τμήμα 6.759.000 ευρώ και αντικειμενική αξία 679.002,40 ευρώ, αναφέρει πωλητή τον κ. Παπαϊωάννου Ιορδάνη με ΑΔΤ Τ796593 και αγοραστή τον κ. Βλασερό Βασίλειο με ΑΔΤ Π060929, ως πληρεξούσιο αντιπρόσωπο της εταιρείας **ΑΣΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΕ**. Ο πωλητής φέρεται να κατέχει το δικαίωμα ανοικοδόμησης και αποκλειστικής χρήσης σε διακεκριμένο τμήμα του οικοπέδου που βρίσκεται στο Δήμο Καλαμαριάς Θεσσαλονίκης, δυνάμει του υπ' αριθμ. 3061/2008 πωλητηρίου συμβολαίου, χωρίς να αναφέρονται τα στοιχεία της καταχώρησης στα

αρμόδια βιβλία του Κτηματολογικού Γραφείου Καλαμαριάς. Κρίνεται απαραίτητο να ζητηθεί το συμβόλαιο 3061/2008, λόγω έλλειψης των ως άνω στοιχείων και της, κατά τα φαινόμενα, πρόσφατης απόκτησής του από τον πωλητή. Το τίμημα των 6.759.000 ευρώ καταβλήθηκε ως εξής: 578.000 ευρώ σε μετρητά, έντεκα επιταγές της Τράπεζας Κύπρου συνολικού ύψους 5.681.000 ευρώ, εις διαταγή του πωλητή και δύο επιταγές της Millennium Bank συνολικού ύψους 500.000 ευρώ.

Το δεύτερο, υπ' αριθμ. 3066 συμβόλαιο αγοραπωλησίας του δικαιώματος ανοικοδόμησης σε διακεκριμένο τμήμα του ίδιου οικοπέδου με τίμημα 1.202.100 ευρώ και αντικειμενική αξία 115.152,46 ευρώ, αναφέρει πωλητές τους κ.κ. Χατζή Δημήτριο με ΑΔΤ Ρ167981 και Καλλία Νικόλαο με ΑΔΤ Ε125096 και αγοραστή τον κ. Βλασερό Βασίλειο με ΑΔΤ Π060929 ως πληρεξούσιο αντιπρόσωπο της εταιρείας ΑΣΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΕ. Το τίμημα των 1.202.100 ευρώ καταβλήθηκε ως εξής: 720.000 ευρώ σε μετρητά, μία επιταγή της Τράπεζας Κύπρου ύψους 360.000 ευρώ εις διαταγή του πρώτου πωλητή και μία επιταγή της Τράπεζας Κύπρου ύψους 360.000 ευρώ εις διαταγή του δεύτερου πωλητή.

Ε. Αγροτική Τράπεζα

1. Κινήσεις των λογαριασμών της IMB στην της Ελλάδος

1.1 Λογαριασμός όψεως IMB με αριθμό 4390300200527

Ο λογαριασμός όψεως με δικαιούχο την IMB, πιστώνεται, κατά το διάστημα 02.01.2005 – 20.11.2008, κυρίως με το προϊόν κατάθεσης ιδιωτικών επιταγών που εκδίδει η IMB, σε χρέωση λογαριασμών της που τηρούνται στην Alpha Τράπεζα και στην Εμπορική Τράπεζα και δευτερευόντως με το προϊόν αγροτικών επιδοτήσεων της IMB. Το διάστημα αυτό ο λογαριασμός χρεώνεται με αναλήψεις μετρητών που πραγματοποιούνται από διάφορους μοναχούς, μετά από τηλεμοιτυπικό μήνυμα που υπογράφει ο μοναχός Αναστάσιος, για λογαριασμό της IMB. Το συνολικό ποσό αναλήψεων μετρητών που υπερβαίνουν τις € 15.000, κατά την περίοδο αυτή ανέρχεται σε € 5.405.000. Οι λοιποί λογαριασμοί δεν παρουσιάζουν αξιόλογη κίνηση.

ΣΤ. ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ

1. Λογαριασμός 5222-031970-343 της IMB

Το σημαντικότερο μέρος των ποσών με τα οποία πιστώθηκε ο λογαριασμός 5222-031970-343 της IMB στην ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ, καθώς και ο τρόπος με τον οποίο διατέθηκαν, εμφανίζεται στη συνέχεια:

1.1 Στις 29.03.07 ο λογαριασμός πιστώθηκε με € 2.000.000, με την με αριθμό 41514-6 επιταγή, η οποία εκδόθηκε αυθημερόν υπέρ της IMB και σε βάρος του λογαριασμού της που τηρούσε στην MARFIN EGNATIA BANK.

Το ποσό των € 2.000.000 διατέθηκε ως εξής:

Ημερομ.	Ποσό €	Διάθεση	Υπέρ	Δικαιούχος	Τράπεζα	Αρ.Λογαίου
30.04.07	250.000	Τρ. Επιτ.	IMB	Γ.Σαχπατζίδης	ΠΕΙΡΑΙΩΣ	5222-032262-946
30.04.07	250.000	Τρ. Επιτ.	IMB	Γ.Σαχπατζίδης	ΠΕΙΡΑΙΩΣ	5222-032262-946
13.04.07	800.000	Προθ.ΚΤΘ	IMB			
13.04.07	1.502.527	Προθ.ΚΤΘ	IMB			

Από το ανωτέρω συνολικό ποσό των € 500.000 που κατατέθηκε στο λογαριασμό του Γ. Σαχπατζίδη, έγινε ανάληψη ποσού € 450.000 σε μετρητά, στις 21.08.07, μέρος δε των ανωτέρω προθεσμιακών καταθέσεων διατέθηκαν ως εξής:

Ημερομ.	Ποσό €	Διάθεση	Υπέρ	Δικαιούχος	Τράπεζα	Αρ.Λογαίου
15.05.07	200.000	Μετρητά		μ. Ευδόκιμος		
12.06.07	250.000	Τρ. Επιτ.		(μη διαθέσιμ)		

1.2 Στις 14.06.07 ο λογαριασμός πιστώθηκε με € 3.700.000, ποσό προερχόμενο από ισόποση χρηματοδότηση που έλαβε η IMB.

Το ποσό των € 3.700.000, καθώς και το υπόλοιπο μέρος των ανωτέρω προθεσμιακών καταθέσεων, διατέθηκαν ως εξής:

Ημερομ.	Ποσό €	Διάθεση	Υπέρ	Δικαιούχος	Τράπεζα	Αρ.Λογαίου
14.06.07	700.000	Τρ. Επιτ.	Torcasa	IMB	ΠΕΙΡΑΙΩΣ	5222-031970-343
14.08.07	3.000.000	Τρ. Επιτ.	Torcasa	Γ.Σαχπατζίδης	ΠΕΙΡΑΙΩΣ	5011-030569-849
22.08.07	14.000	Μεταφορά		(αδιερεύνητο)		
25.08.07	195.000	Μετρητά		Χ'αλεξάνδρου		
26.06.07	45.000	Επιταγή		(αδιερεύνητο)		
16.07.07	930.000	Τρ. Επιτ.	Χ'αλεξά νδρου	IMB	ΕΜΠΟΡΙΚΗ	84958414

Επισημαίνεται ότι:

α) Οι ανωτέρω τραπεζικές επιταγές των 700.000 € και 3.000.000 € εκδόθηκαν σε διαταγή της Torcasa Investments Ltd, ποσά τα οποία αφορούν το τίμημα πωλήσεως ακινήτου επί της Οδού Κεφαλληνίας αρ 7 στην Αθήνα, όπως προκύπτει από το προσκομισθέν συμβολαιογραφικό έγγραφο της ----. Οι επιταγές οπισθογραφήθηκαν από την πωλήτρια εταιρία Torcasa Investments Ltd (Κυπριακή εταιρία), από τον νόμιμο εκπρόσωπό της κ. Κοιρανιόδη Αθω. Η πρώτη εκ των επιταγών αυτών επανακατατέθηκε στον λογαριασμό από τον οποίο είχε εκδοθεί. Η δεύτερη επιταγή κατατέθηκε σε λογαριασμό του κ. Σαχπατζίδη Γ.:

Δεν έγινε γνωστός ο λόγος για τον οποίο δεν κατέληξαν τα ανωτέρω ποσά στους τελικούς δικαιούχους. Για την εξαγωγή συμπερασμάτων, θα πρέπει να αιτιολογηθούν οι σχετικές μεταφορές κεφαλαίων. Περαιτέρω, από διαθέσιμα στοιχεία, προκύπτει ότι η Torcaso Investments Ltd έχει κάνει, σύμφωνα με πληροφορίες από τις φορολογικές αρχές, διακοπή της δραστηριότητάς της στη Ελλάδα στις 30/4/2008, σε χρόνο δηλαδή προγενέστερο της οπισθογραφίσεως των επιταγών από αυτή. Θα πρέπει να διευκρινισθεί και αυτή η παράμετρος.

β) Το ποσό των 930.000 € κατατέθηκε στο λογαριασμό 84956414 που τηρούσε η IMB στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ, μαζί με άλλο ποσό 50.000 € και χρησιμοποιήθηκε κατά μεγάλο μέρος του για την πληρωμή της συμβολαιογράφου κ. Πελέκη Αικατερίνης, όπως αναφέρεται αναλυτικά κατωτέρω.

1.3 Στις 13.12.07 ο λογαριασμός πιστώθηκε με € 500.000, ποσό προερχόμενο από ισόποση χρηματοδότηση που έλαβε η IMB και το οποίο, κατά το μεγαλύτερο μέρος του, διατέθηκε ως εξής.

Ημερομ.	Ποσό €	Διάθεση	Υπέρ	Δικαιούχος	Τράπεζα	Αρ./Λ/σμού
13.12.07	330.000	Τρ. Επιτ.	IMB	IMB	ΕΜΠΟΡΙΚΗ	84956414
13.12.07	100.000	Τρ. Επιτ.	IMB	(αδιερεύνητο)		

Οι ανωτέρω επιταγές εκδόθηκαν με εντολή του κ. Χατζηαλεξάνδρου Αλέξανδρου.

1.4 Στις 15.02.08 ο λογαριασμός πιστώθηκε με € 500.000, ποσό προερχόμενο από το λογαριασμό 5222-033021- 071 που τηρούσε στην ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ η GDS ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΕ, εταιρεία συμφερόντων του κ. Σαχπατζίδη Γ. Το ποσό αυτό διατέθηκε ως εξής.

Ημερομ.	Ποσό €	Διάθεση	Υπέρ	Δικαιούχος	Τράπεζα	Αρ./Λ/σμού
18.02.08	470.000	Τρ. Επιτ.	IMB	IMB	ΕΜΠΟΡΙΚΗ	84956414
18.02.08	40.000	Τρ. Επιτ.	IMB	(αδιερεύνητο)		

1.5 Στις 04.03.08 ο λογαριασμός πιστώθηκε με € 500.000, ποσό προερχόμενο από το λογαριασμό 5222-033021- 071 που τηρούσε στην ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ η GDS ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΕ. Το ποσό αυτό διατέθηκε ως εξής.

Ημερομ.	Ποσό €	Διάθεση	Υπέρ	Δικαιούχος	Τράπεζα	Αρ./Λ/σμού
08.03.08	435.000	Μετρητά		IMB	ΕΜΠΟΡΙΚΗ	84956414
03.04.08	70.000	Πρόβ. ΚΤΘ	IMB	Χ'αλεξάνδρου		

Το ποσό των 435.000 € εικάζεται ότι κατατέθηκε, στο λογαριασμό 84956414 που τηρούσε η IMB στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ, επειδή στο λογαριασμό αυτό κατατέθηκαν μετρητά ποσού 300.000 € στις 06.03.08 και ποσού 135.000 € στις 07.03.08.

1.6 Στις 28.03.08 ο λογαριασμός πιστώθηκε με € 300.000, ποσό για το οποίο δεν λάβαμε ακόμη το αντίστοιχο δικαιολογητικό.

Από το ποσό αυτό ανέλαβε σε μετρητά € 50.000, στις 03.04.08, ο κ. Χατζηαλεξάνδρου Αλέξανδρος. Εκδόθηκε, επίσης στις 03.04.08, τραπεζική

επιταγή € 240.000 υπέρ της ΙΜΒ, η οποία κατατέθηκε στο λογαριασμό της 84956414 που τηρούσε στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ.

1.7 Στις 04.03.08 ο λογαριασμός πιστώθηκε με € 159.000, ποσό προερχόμενο από το λογαριασμό 5222-033021- 071 που τηρούσε στην ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ η GDS ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΕ. Το ποσό αυτό κατά € 150.000 διατέθηκε, στις 30.04.08, για την έκδοση ισόποσης τραπεζικής επιταγής υπέρ της ΙΜΒ και κατατέθηκε στο λογαριασμό της 84956414 που τηρούσε στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ.

1.8 Στις 26.05.08 ο λογαριασμός πιστώθηκε με € 1.800.000, με κατάθεση ισόποσης τραπεζικής επιταγής, η οποία εκδόθηκε αυθημερόν σε βάρος του λογαριασμού 84956414 που τηρούσε η ΙΜΒ στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ. Το ποσό αυτό μεταφέρθηκε στις 26.05.08 στο λογαριασμό 5222-032262-946 που τηρούσε ο κ. Σαχπατζίδης Γ. στην ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ.

2. Λογαριασμοί 5011-030569-849 και 5255-004117-529 του κ. Γεωργίου ΣΑΧΠΑΤΖΙΔΗ.

Ο πρώτος εκ των ανωτέρω λογαριασμών, εκτός από το ποσό των € 3.000.000 με το οποίο πιστώθηκε στις 14.06.07 και το οποίο προέρχεται από χρηματοδότηση που έλαβε η ΙΜΒ, από την ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ, όπως προαναφέρθηκε, πιστώθηκε επίσης, στις 22.03.07, με δύο τραπεζικές επιταγές του 1.000.000 € η κάθε μια και στις 02.04.07 με μία τραπεζική επιταγή του 1.000.000 €. Ο δεύτερος εκ των ανωτέρω λογαριασμών πιστώθηκε στις 22.03.07 και στις 02.04.07 με μία τραπεζική επιταγή του 1.000.000 € κάθε φορά. Οι ανωτέρω τραπεζικές επιταγές εκδόθηκαν, όπως προαναφέρθηκε, από τη ΜΑΡΦΙΝ ΒΑΝΚ. Το μεγαλύτερο μέρος των ποσών αυτών αναλαμβάνεται σταδιακά σε μετρητά και σε μικρότερη έκταση με τραπεζικές επιταγές και με μεταφορές σε άλλους λογαριασμούς. Τα σχετικά παραστατικά αναμένονται από την ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ.

Ζ. ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΚΑΙ ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ

1. Λογαριασμός 5222-031970-343 της ΙΜΒ στην Εμπορική Τράπεζα

Ο λογαριασμός αυτός πιστώνεται με σημαντικά ποσά προερχόμενα από χρηματοδοτήσεις που έλαβε η ΙΜΒ από την Τράπεζα καθώς και με σημαντικά ποσά σε μετρητά κ.λ.π. των οποίων η προέλευση διερευνάται. Χρεώνεται επίσης με σημαντικά ποσά που καταβάλλονται έναντι των χρηματοδοτήσεων που έλαβε και με άλλα ποσά η διάθεση των οποίων διερευνάται καθώς και με ποσά που κατεβλήθησαν στην κ. Πελέκη Αικατερίνη όπως αναφέρεται αναλυτικά στη συνέχεια. Ειδικότερα σημειώνεται ότι στο διάστημα 1/1/2006 έως 30/9/2008 οι συνολικές πιστώσεις άνω των € 100.000 εκάστη ανέρχονται σε € 69,5 εκατ, εκ των οποίων € 39,8 εκατ από χορηγήσεις. Αντίστοιχα, από το σύνολο των χρεώσεων, συνολικού ύψους € 44,1 εκατ, διατέθηκε για πληρωμή δανείων ποσό € 14,4 εκατ. **Επισημαίνεται**

ότι, μια ανάληψη από το λογαριασμό αυτό, € 2.000.000 πραγματοποιήθηκε σε μετρητά, από τον μοναχό της ΙΜΒ.

2 Λογαριασμός Πελέκη-Βουλγαράκη Αικατερίνης στην Εθνική Τράπεζα και Πελέκη Δημητρίου στην Εμπορική Τράπεζα.

~~Ο κοινός λογαριασμός 132/515147-36 που τηρεί η κ. Πελέκη-Βουλγαράκη Αικατερίνη με τον κ. Βουλγαράκη Γεώργιο στην ΕΤΕ πιστώνεται με τα κάτωθι ποσά, τα οποία προέρχονται άμεσα ή έμμεσα από την ΙΜΒ.~~

A/A	Ημερομηνία	Ποσά σε €
1	23/5/2007	70.000
2	8/6/2007	241.000
3	6/8/2007	277.000
4	6/8/2007	188.000
5	4/9/2008	196.000
	Σύνολο	972.000

Αναλυτικότερα:

-στις 26/3/2007 και στις 26/4/2007 έγινε μεταφορά ποσών € 300.000 και € 42.000 από το λογαριασμό 84956414 που τηρεί η ΙΜΒ στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ, στο λογαριασμό 11381316 που τηρεί ο κ. Πελέκης Δημ. στην ίδια Τράπεζα. Μετά τη διενέργεια διαφόρων αναλήψεων από τον τελευταίο λογαριασμό, το υπόλοιπό του στις 21/5/2007 ήταν € 111.182,02. Στη συνέχεια, στις 21/5/2007 έγινε μεταφορά ποσού € 300.000 από το λογαριασμό 84956414 της ΙΜΒ στο λογαριασμό 11381316 που τηρεί ο κ. Πελέκης Δημ. Ακολούθως, στις 23/5/2007 έγινε ανάληψη από τον λογαριασμό 11381316 ποσού € 70.000 και εκδόθηκε η με αριθμό 12102246-6 ισόπωση τραπεζική επιταγή, η οποία κατατέθηκε στο λογαριασμό 132/515147-36 (A/A 1 στον ανωτέρω Πίνακα)

-στις 4/6/2007 μεταφέρθηκε από το λογαριασμό 84956414 της ΙΜΒ ποσό € 152.990 και κατατέθηκε στο λογαριασμό 11381316 που τηρεί ο κ. Πελέκης Δημ στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ. Στη συνέχεια, στις 6/6/2007 έγινε ανάληψη από τον ανωτέρω λογαριασμό ποσού € 241.000 και εκδόθηκε η με αριθμό 11906053-1 τραπεζική επιταγή σε διαταγή του, η οποία κατατέθηκε στο λογαριασμό 132/515147-36 (A/A 2 στον ανωτέρω Πίνακα).

-στις 6/8/2007 κ. Χατζηαλεξάνδρου Αλέξανδρος ανέλαβε σε μετρητά ποσό € 260.000 και ποσό € 210.000 από τον λογαριασμό 84956414 που τηρεί η ΙΜΒ στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ και τα κατέθεσε την ίδια ημέρα στο λογαριασμό 822/206040-02 που τηρεί η ΙΜΒ στην ΕΤΕ. Αμέσως μετά την καταμέτρηση των χαρτονομισμάτων συνολικού ύψους € 470.000, με e-banking η ΙΜΒ μετέφερε ποσό € 277.000 και ποσό 188.000 (σύνολο € 465.000) από τον λογαριασμό 822/206040-02, στο λογαριασμό 132/515147-36 (A/A 3 και 4 στον ανωτέρω Πίνακα).

-την 1/9/2008 εκδόθηκε η με αριθμό 12673610-3 τραπεζική επιταγή ποσού € 196.000 σε βάρος του λογαριασμού 84956414 που τηρεί η ΙΜΒ στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ, σε διαταγή 'Αικ.Πελέκη'. Η επιταγή αυτή οπισθογραφήθηκε και κατατέθηκε (από τον κ. Μάμιο Γεώρ.) στο λογαριασμό 132/515147-36 (A/A 5 στον ανωτέρω Πίνακα).

Σχετικά με την κίνηση του λογαριασμού 132/515147-36 σημειώνονται επιπλέον:

-πέραν των ανωτέρω αναφερθεισών πιστώσεων, ο λογαριασμός τροφοδοτείται με σημαντικά ποσά από ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΕΣ ΜΙΣΘΩΣΕΙΣ, ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ, ΙΝΦΟΤΕ κ.α.

-σημαντικό μέρος των ποσών που κατατίθενται στον ανωτέρω λογαριασμό μεταφέρονται στη συνέχεια στο Συμβολαιογραφικό Σύλλογο Αθηνών, στο Ταμείο Νομικών, στο ΤΑΣ σε υποθηκοφυλακεία κ.α.

-από τα λογαριασμού έγινε ανάληψη ποσού € 100.000, το οποίο τοποθετήθηκε σε ασφαλιστικό συνταξιοδοτικό προϊόν της ΕΤΕ και ποσού € 401.367, το οποίο τοποθετήθηκε σε επενδυτικό προϊόν. Το υπόλοιπο του λογαριασμού στις 28/11/2007 ανήρχετο σε € 396.483,47.

Ο λογαριασμός 11381316 που τηρεί ο κ. Πελέκης Δημ. στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ τροφοδοτήθηκε από το λογαριασμό 84956414 που τηρεί η ΙΜΒ στην ίδια τράπεζα, με τα αναφερόμενα, στον Πίνακα που ακολουθεί, ποσά:

Α/Α	Ημερομηνία	Ποσά σε €
1	11/4/2006	67.425
2	17/4/2006	5.000
3	26/3/2007	300.000
4	26/4/2007	42.000
5	21/5/2007	300.000
6	4/6/2007	152.990
7	13/7/2007	170.000
8	17/7/2008	46.000
	Σύνολο	1.083.415

Στις 17/7/2008 οκ. Πελέκης Δημ. κατέθεσε ποσό € 94.000 στο λογαριασμό 84956414 της ΙΜΒ, αναλαμβάνοντας το ποσό από το λογαριασμό του 11381316.

Οι συντάξαντες την Έκθεση

Ιωάννης Γούσιος

Κωνσταντίνος Γεωργάρας

Θεμιστοκλής Αντωνίου

Τερέζα Παρασυράκη

Ιωάννης Περρέας