



**Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου ποσού Ευρώ 150.000.000 για την περίοδο 22.10.2021 μέχρι την 29.11.2021**

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 4.1.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών (εφεξής το «Χ.Α.»), την απόφαση υπ' αριθ. 25/17.7.2008 του Διοικητικού Συμβουλίου του Χ.Α. και την απόφαση υπ' αριθ. 8/754/14.6.2016 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν, γνωστοποιείται ότι, από την έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου ποσού ευρώ εκατόν πενήντα εκατομμυρίων (€150.000.000) διάρκειας πέντε (5) ετών, διαιρούμενου σε 150.000 άυλες, κοινές, ανώνυμες ομολογίες με ονομαστική αξία €1.000 εκάστη σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και, κατόπιν θέσης σε ισχύ του νόμου αυτού, όσες διατάξεις του Ν. 3156/2003 συνεχίζουν να ισχύουν, από την εταιρεία με την επωνυμία «CPLP Shipping Holdings PLC» (η «Εταιρεία»), με την εγγύηση της εταιρείας με την επωνυμία «Capital Product Partners L.P.» (η «Εγγυήτρια»), που πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με την από 7.10.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και την από 7.10.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εγγυήτριας καθώς και την από 12.10.2021 απόφαση έγκρισης του περιεχομένου του Ενημερωτικού Δελτίου από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, αντλήθηκαν συνολικά κεφάλαια ύψους εκατόν πενήντα εκατομμυρίων ευρώ (€150.000.000). Οι δαπάνες έκδοσης ανήλθαν σε τέσσερα εκατομμύρια οκτακόσιες χιλιάδες ευρώ (€4.800.000) περίπου και μείωσαν αντιστοίχως τα συνολικά αντληθέντα κεφάλαια.

Η έκδοση του Κοινού Ομολογιακού Δανείου καλύφθηκε πλήρως και η πιστοποίηση της καταβολής των αντληθέντων κεφαλαίων έγινε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στις 22.10.2021. Επιπρόσθετα, οι εκδοθείσες 150.000 κοινές ανώνυμες ομολογίες εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στην Κατηγορία Τίτλων Σταθερού Εισοδήματος της Ρυθμιζόμενης αγοράς του Χρηματιστηρίου Αθηνών στις 25.10.2021.

Σύμφωνα με τις δεσμεύσεις που διατυπώνονται στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο που εγκρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και την από 22.10.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, γνωστοποιείται ότι τα αντληθέντα κεφάλαια ποσού ύψους εκατόν πενήντα εκατομμυρίων ευρώ (€150.000.000), μείον ποσό τεσσάρων εκατομμυρίων οκτακοσίων χιλιάδων ευρώ (€4.800.000) περίπου, το οποίο αφορά δαπάνες έκδοσης, διατέθηκαν μέχρι την 29.11.2021 ως ακολούθως:

Χρήση αντληθέντων κεφαλαίων	Καθαρό ποσό προς διάθεση	Διατεθέντα κεφάλαια έως 29.11.2021	Αδιάθετα Κεφάλαια
(α) Αγορά του συνόλου των μετοχών των εταιρειών Poseidon Gas Carrier Corp., Maximus Gas Carrier Corp. και Kronos Gas Carrier Corp.	€145,2 εκατ.	€145,2 εκατ.	€0 εκατ.
(β) Κάλυψη κεφαλαίων κίνησης της Εταιρείας Εφόσον, κατόπιν της διάθεσης υπό (α) εξακολουθούν να υπολείπονται καθαρά αντληθησόμενα κεφάλαια	-	-	-
<b>Σύνολο</b>	<b>€145,2 εκατ.</b>	<b>€145,2 εκατ.</b>	<b>€0 εκατ.</b>
<b>Πλέον: Δαπάνες Έκδοσης</b>	<b>€4,8 εκατ.</b>	<b>€4,8 εκατ.</b>	<b>€0 εκατ.</b>
<b>Γενικό Σύνολο</b>	<b>€150,0 εκατ.</b>	<b>€150,0 εκατ.</b>	<b>€0 εκατ.</b>

Η διάθεση των κεφαλαίων από την Εταιρεία ως προς την επένδυση (α) του παραπάνω πίνακα αφορά την ταμειακή εκταμίευση και όχι τη λογιστικοποίηση του εξόδου σύμφωνα με τα οριζόμενα στην απόφαση 25/17.7.2008 του Διοικητικού Συμβουλίου του Χ.Α.

Ως προς την επένδυση (α) του πίνακα σημειώνεται ότι σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου σημειώνονται τα ακόλουθα:

1) Την 18.11.2021 ολοκληρώθηκε η μεταβίβαση του συνόλου των μετοχών των εταιρειών «Poseidon Gas Carrier Corp.» και «Maximus Gas Carrier Corp.», οι οποίες κατέχουν ως Ναυλωτές Γυμνού Πλοίου βάσει Σύμβασης Χρηματοδοτικής Μίσθωσης τα πλοία μεταφοράς υγροποιημένου φυσικού αερίου LNG/C Attalos και LNG/C Asklipios, αντίστοιχα. Το ποσό των €92,6 εκατ. για την αγορά των μετοχών των εταιρειών «Poseidon Gas Carrier Corp.» και «Maximus Gas Carrier Corp.» διατέθηκε σε Δολάρια ΗΠΑ (\$107,1 εκατ.) σύμφωνα με την από 18.11.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

2) Την 29.11.2021 ολοκληρώθηκε η μεταβίβαση του συνόλου των μετοχών της εταιρείας «Kronos Gas Carrier Corp.», η οποία κατέχει ως Ναυλώτρια Γυμνού Πλοίου βάσει Σύμβασης Χρηματοδοτικής Μίσθωσης το πλοίο μεταφοράς υγροποιημένου φυσικού αερίου LNG/C Adamastos. Το ποσό των €52,6 εκατ. για την αγορά των μετοχών της εταιρείας «Kronos Gas Carrier Corp.» διατέθηκε σε Δολάρια ΗΠΑ (\$60,8 εκατ.) σύμφωνα με την από 29.11.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Η Εταιρεία ολοκλήρωσε τη διάθεσή των αντληθέντων κεφαλαίων την 29.11.2021 σύμφωνα με τις δεσμεύσεις που διατυπώνονται στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο που εγκρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και η τοποθέτησή τους είναι οριστική.

1 Φεβρουαρίου 2022

CPLP SHIPPING HOLDINGS PLC

Ο Πρόεδρος του  
Διοικητικού Συμβουλίου

Κώστας Νεοκλέους

Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.

Γεράσιμος Καλογηράτος

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της «CPLP Shipping Holdings Plc».

## Έκθεση Ευρημάτων από τη Διενέργεια Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί της «Έκθεσης Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων»

Αξιότιμοι Κύριοι,

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της “CPLP Shipping Holdings Plc” (εφεξής «Εταιρεία»), διενεργήσαμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες στο πλαίσιο όσων προβλέπονται από την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 8/754/14.04.2016 και την Απόφαση 25 / 17.07.2008 & 6.12.2017 του Χρηματιστηρίου Αθηνών (εφεξής «Αποφάσεις»), σχετικά με την Έκθεση Διάθεσης των Αντληθέντων Κεφαλαίων της Εταιρείας, που αφορά την έκδοση ομολογιακού δανείου που διενεργήθηκε από την Εταιρεία και που επισυνάπτεται στο Παράρτημα Α. Η διοίκηση της Εταιρείας 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 “Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση”. Ευθύνη μας είναι να διενεργήσουμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες και να σας γνωστοποιήσουμε τα ευρήματά μας.

Διαδικασίες:

- 1) Συγκρίναμε τα ποσά που αναφέρονται ως αντληθέντα κεφάλαια στην επισυναπτόμενη ως Παράρτημα Α “Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Έκδοση Ομολογιακού Δανείου” (εφεξής «Έκθεση»), με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα λογιστικά βιβλία της Εταιρείας, κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- 2) Συγκρίναμε το ποσό της έκδοσης του ομολογιακού δανείου που αναφέρεται στην Έκθεση με (α) το αντίστοιχο ποσό που εγκρίθηκε στις από 7/10/2021 αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων της Εταιρείας και της μητρικής της Capital Product Partners L.P. (β) το ποσό που αναφέρεται στο Ενημερωτικό Δελτίο της Εταιρείας με ημερομηνία 12/10/2021 (γ) το ποσό που κατατέθηκε στον τραπεζικό λογαριασμό με αριθμό 200100438954 που τηρεί η Εταιρεία στην τράπεζα Eurobank Cyprus.
- 3) Εξετάσαμε εάν τα αντληθέντα ποσά της έκδοσης του ομολογιακού δανείου έχουν διατεθεί σύμφωνα με τις προβλεπόμενες χρήσεις τους και εντός του καθορισμένου χρονοδιαγράμματος με βάση τα οριζόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο, εξετάζοντας τις ενημερώσεις μέσω διαδικτυακού χώρου της Εταιρείας, τις λογιστικές εγγραφές, καθώς και τα παραστατικά του τραπεζικού λογαριασμού με αριθμό 5104-104718-793 που τηρεί η Εταιρεία στην τράπεζα Πειραιώς όπου φαίνονται οι σχετικές εκταμιεύσεις.

Ευρήματα:

- 1) Τα ποσά που εμφανίζονται ως αντληθέντα κεφάλαια στην επισυναπτόμενη “Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Έκδοση Ομολογιακού Δανείου”, προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία της Εταιρείας, στη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- 2) Συμφωνήσαμε το ποσό της έκδοσης του ομολογιακού δανείου που αναφέρεται στην Έκθεση με (α) το αντίστοιχο ποσό που εγκρίθηκε στις από 7/10/2021 αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων της Εταιρείας και της μητρικής της Capital Product Partners L.P. (β) το ποσό που αναφέρεται στο ως άνω Ενημερωτικό Δελτίο της Εταιρείας με ημερομηνία 12/10/2021 (γ) το ποσό που κατατέθηκε στον τραπεζικό λογαριασμό με αριθμό 200100438954 που τηρεί η Εταιρεία στην τράπεζα Eurobank Cyprus.
- 3) Εξετάζοντας τις ενημερώσεις μέσω διαδικτυακού χώρου της Εταιρείας, τις λογιστικές εγγραφές, καθώς και τα παραστατικά του τραπεζικού λογαριασμού με αριθμό 5104-104718-793 που τηρεί η Εταιρεία στην τράπεζα Πειραιώς όπου φαίνονται οι σχετικές εκταμιεύσεις, επαληθεύσαμε ότι τα αντληθέντα ποσά της έκδοσης του ομολογιακού δανείου έχουν διατεθεί σύμφωνα με τις προβλεπόμενες χρήσεις τους και εντός του καθορισμένου χρονοδιαγράμματος, με βάση τα οριζόμενα στο Ενημερωτικό Δελτίο.

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 αντίληψή μας και άλλα θέματα, πέραν των αναφερομένων στην προηγούμενη παράγραφο.

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, 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 ανωτέρω και δεν επεκτείνεται στις οικονομικές καταστάσεις που συνέταξε η εταιρεία για την περίοδο που έληξε την 31/8/2021 για τις οποίες έχει εκδοθεί ξεχωριστή έκθεση Ελέγχου με ημερομηνία 6/9/2021.

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών  
Αθήνα, 01 Φεβρουαρίου 2022

  
Μιχαήλ Στεργίου



This document has been prepared by Deloitte Certified Public Accountants Societe Anonyme.

Deloitte Certified Public Accountants Societe Anonyme, a Greek company, registered in Greece with registered number 0901223601000 and its registered office at Marousi, Attica, 3a Fragkokklisias & Granikou str., 151 25, is one of the Deloitte Central Mediterranean S.r.l. ("DCM") countries. DCM, a company limited by guarantee registered in Italy with registered number 09599600963 and its registered office at Via Tortona no. 25, 20144, Milan, Italy is one of the Deloitte NSE LLP geographies. Deloitte NSE LLP is a UK limited liability partnership and member firm of DTTL, a UK private company limited by guarantee.

DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL, Deloitte NSE LLP and Deloitte Central Mediterranean S.r.l. do not provide services to clients. Please see [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about) to learn more about our global network of member firms.



### Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου ποσού Ευρώ 150.000.000 για την περίοδο 22.10.2021 μέχρι την 29.11.2021

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 4.1.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών (εφεξής το «Χ.Α.»), την απόφαση υπ' αριθ. 25/17.7.2008 του Διοικητικού Συμβουλίου του Χ.Α. και την απόφαση υπ' αριθ. 8/754/14.6.2016 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν, γνωστοποιείται ότι, από την έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου ποσού ευρώ εκατόν πενήντα εκατομμυρίων (€150.000.000) διάρκειας πέντε (5) ετών, διαιρούμενου σε 150.000 άυλες, κοινές, ανώνυμες ομολογίες με ονομαστική αξία €1.000 εκάστη σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και, κατόπιν θέσης σε ισχύ του νόμου αυτού, όσες διατάξεις του Ν. 3156/2003 συνεχίζουν να ισχύουν, από την εταιρεία με την επωνυμία «CPLP Shipping Holdings PLC» (η «Εταιρεία»), με την εγγύηση της εταιρείας με την επωνυμία «Capital Product Partners L.P.» (η «Εγγυήτρια»), που πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με την από 7.10.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και την από 7.10.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εγγυήτριας καθώς και την από 12.10.2021 απόφαση έγκρισης του περιεχομένου του Ενημερωτικού Δελτίου από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, αντλήθηκαν συνολικά κεφάλαια ύψους εκατόν πενήντα εκατομμυρίων ευρώ (€150.000.000). Οι δαπάνες έκδοσης ανήλθαν σε τέσσερα εκατομμύρια οκτακόσιες χιλιάδες ευρώ (€4.800.000) περίπου και μείωσαν αντιστοίχως τα συνολικά αντληθέντα κεφάλαια.

Η έκδοση του Κοινού Ομολογιακού Δανείου καλύφθηκε πλήρως και η πιστοποίηση της καταβολής των αντληθέντων κεφαλαίων έγινε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στις 22.10.2021. Επιπρόσθετα, οι εκδοθείσες 150.000 κοινές ανώνυμες ομολογίες εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στην Κατηγορία Τίτλων Σταθερού Εισοδήματος της Ρυθμιζόμενης αγοράς του Χρηματιστηρίου Αθηνών στις 25.10.2021.

Σύμφωνα με τις δεσμεύσεις που διατυπώνονται στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο που εγκρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και την από 22.10.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, γνωστοποιείται ότι τα αντληθέντα κεφάλαια ποσού ύψους εκατόν πενήντα εκατομμυρίων ευρώ (€150.000.000), μείον ποσό τεσσάρων εκατομμυρίων οκτακοσίων χιλιάδων ευρώ (€4.800.000) περίπου, το οποίο αφορά δαπάνες έκδοσης, διατέθηκαν μέχρι την 29.11.2021 ως ακολούθως:

Χρήση αντληθέντων κεφαλαίων	Καθαρό ποσό προς διάθεση	Διατεθέντα κεφάλαια έως 29.11.2021	Αδιάθετα Κεφάλαια
(α) Αγορά του συνόλου των μετοχών των εταιρειών Poseidon Gas Carrier Corp., Maximus Gas Carrier Corp. και Kronos Gas Carrier Corp.	€145,2 εκατ.	€145,2 εκατ.	€0 εκατ.
(β) Κάλυψη κεφαλαίων κίνησης της Εταιρείας Εφόσον, κατόπιν της διάθεσης υπό (α) εξακολουθούν να υπολείπονται καθαρά αντληθησόμενα κεφάλαια	-	-	-
<b>Σύνολο</b>	<b>€145,2 εκατ.</b>	<b>€145,2 εκατ.</b>	<b>€0 εκατ.</b>
<b>Πλέον: Δαπάνες Έκδοσης</b>	<b>€4,8 εκατ.</b>	<b>€4,8 εκατ.</b>	<b>€0 εκατ.</b>
<b>Γενικό Σύνολο</b>	<b>€150,0 εκατ.</b>	<b>€150,0 εκατ.</b>	<b>€0 εκατ.</b>

Η διάθεση των κεφαλαίων από την Εταιρεία ως προς την επένδυση (α) του παραπάνω πίνακα αφορά την ταμειακή εκταμίευση και όχι τη λογιστικοποίηση του εξόδου σύμφωνα με τα οριζόμενα στην απόφαση 25/17.7.2008 του Διοικητικού Συμβουλίου του Χ.Α.

Ως προς την επένδυση (α) του πίνακα σημειώνεται ότι σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου σημειώνονται τα ακόλουθα:

1) Την 18.11.2021 ολοκληρώθηκε η μεταβίβαση του συνόλου των μετοχών των εταιρειών «Poseidon Gas Carrier Corp.» και «Maximus Gas Carrier Corp.», οι οποίες κατέχουν ως Ναυλωτές Γυμνού Πλοίου βάσει Σύμβασης Χρηματοδοτικής Μίσθωσης τα πλοία μεταφοράς υγροποιημένου φυσικού αερίου LNG/C Attalos και LNG/C Askirios, αντίστοιχα. Το ποσό των €92,6 εκατ. για την αγορά των μετοχών των εταιρειών «Poseidon Gas Carrier Corp.» και «Maximus Gas Carrier Corp.» διατέθηκε σε Δολάρια ΗΠΑ (\$107,1 εκατ.) σύμφωνα με την από 18.11.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

2) Την 29.11.2021 ολοκληρώθηκε η μεταβίβαση του συνόλου των μετοχών της εταιρείας «Kronos Gas Carrier Corp.», η οποία κατέχει ως Ναυλώτρια Γυμνού Πλοίου βάσει Σύμβασης Χρηματοδοτικής Μίσθωσης το πλοίο μεταφοράς υγροποιημένου φυσικού αερίου LNG/C Adamastos. Το ποσό των €52,6 εκατ. για την αγορά των μετοχών της εταιρείας «Kronos Gas Carrier Corp.» διατέθηκε σε Δολάρια ΗΠΑ (\$60,8 εκατ.) σύμφωνα με την από 29.11.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Η Εταιρεία ολοκλήρωσε τη διάθεσή των αντληθέντων κεφαλαίων την 29.11.2021 σύμφωνα με τις δεσμεύσεις που διατυπώνονται στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο που εγκρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και η τοποθέτησή τους είναι οριστική.

1 Φεβρουαρίου 2022

CPLP SHIPPING HOLDINGS PLC

Ο Πρόεδρος του  
Διοικητικού Συμβουλίου

Κώστας Νεοκλέους

Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.

Γεράσιμος Καλογηράτος