

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

Προς

Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε.

EUROXX Χρηματιστηριακή Α.Ε.

ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

(οι Συντονιστές Κύριοι Ανάδοχοι)

Αθήνα, 11 Οκτωβρίου 2021

Θέμα: Έκθεση Συμπερασμάτων Νομικού Ελέγχου για το Κοινό Ομολογιακό Δάνειο

I. Εισαγωγή

Τα ακόλουθα συμπεράσματα προκύπτουν από τον νομικό έλεγχο που διενεργήσαμε κατ' εντολή των ανωνύμων εταιρειών Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε. και EUROXX Χρηματιστηριακή Α.Ε. σχετικά με τη δημόσια προσφορά στην Ελλάδα (η **Δημόσια Προσφορά**) και την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στην Κατηγορία Τίτλων Σταθερού Εισοδήματος της Ρυθμιζόμενης Αγοράς του Χρηματιστηρίου Αθηνών (η **Εισαγωγή**) των ομολογιών (οι **Ομολογίες**) της εταιρείας «**CPLP SHIPPING HOLDINGS PLC**» (η **Εκδότρια**), με έδρα την Κύπρο, από έκδοση κοινού ομολογιακού δανείου (το **ΚΟΔ**) με την εγγύηση της εταιρείας «**CAPITAL PRODUCT PARTNERS L.P.**» (η **Εγγυήτρια**), σύμφωνα με τις από 3.9.2021 και 7.10.2021 αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου της Εκδότριας και την από 7.10.2021 απόφαση της γενικής συνέλευσης της Εκδότριας, καθώς και την από 7.10.2021 απόφαση του διοικητικού συμβουλίου της Εγγυήτριας (η **Έκδοση**, μαζί με τη Δημόσια Προσφορά και την Εισαγωγή, η **Συναλλαγή**). Η Εκδότρια θα εκδώσει για τη Συναλλαγή ενημερωτικό δελτίο σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2017/1129 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, όπως αυτός συμπληρώθηκε από τους Κανονισμούς (ΕΕ) 2019/979 και (ΕΕ) 2019/980 (το **Ενημερωτικό Δελτίο**).

II. Αντικείμενο του Νομικού Ελέγχου

Ειδικότερα, σύμφωνα με την εντολή ανάθεσης νομικού ελέγχου, μας ανατέθηκε, μεταξύ άλλων, η διενέργεια νομικού ελέγχου ο οποίος καλύπτει όλα τα ελληνικού δικαίου θέματα που αφορούν (i) στην υπαγωγή του ΚΟΔ από την Εκδότρια στο ελληνικό δίκαιο και (ii) στο ελάχιστο περιεχόμενο του Ενημερωτικού Δελτίου κατά τον Κανονισμό (ΕΕ) 2017/1129 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όπως αυτός συμπληρώθηκε από τους Κανονισμούς (ΕΕ) 2019/979 και (ΕΕ) 2019/980 (ο **Κανονισμός ΕΔ**) και τη χρηματιστηριακή

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

νομοθεσία και (iii) στην Εισαγωγή των Ομολογιών στην Κατηγορία Τίτλων Σταθερού Εισοδήματος στην Κύρια Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών (ο **Νομικός Έλεγχος για το ΚΟΔ**).

III. Παρασχεθέντα έγγραφα και στοιχεία

Τα έγγραφα που ελήφθησαν υπόψη (τα **Έγγραφα**) για τα υπό IV συμπεράσματα είναι τα ακόλουθα:

1. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του Καταστατικού της Εκδότριας,
2. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του Ιδρυτικού Εγγράφου της Εκδότριας,
3. Ηλεκτρονικό αντίγραφο της από 14.08.2021 επιστολής των υπογράφωντων το Ιδρυτικό Έγγραφο της Εκδότριας,
4. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 14.8.2021 πρακτικού του διοικητικού συμβουλίου της Εκδότριας (ώρα συνεδρίασης 2:30 μ.μ.),
5. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 14.8.2021 πρακτικού του διοικητικού συμβουλίου της Εκδότριας (ώρα συνεδρίασης 3:30 μ.μ.),
6. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 16.8.2021 πρακτικού του διοικητικού συμβουλίου της Εκδότριας,
7. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 16.8.2021 πρακτικού της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εκδότριας,
8. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 17.8.2021 πρακτικού της γενικής συνέλευσης της Εκδότριας,
9. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 17.8.2021 πρακτικού του διοικητικού συμβουλίου της Εκδότριας,
10. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 17.8.2021 πρακτικού της Επιτροπής Ελέγχου της Εκδότριας,
11. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 18.8.2021 πρακτικού της Επιτροπής Ελέγχου της Εκδότριας,
12. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 18.8.2021 πρακτικού του διοικητικού συμβουλίου της Εκδότριας,
13. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 19.8.2021 πρακτικού του διοικητικού συμβουλίου της Εκδότριας,
14. Ηλεκτρονικό Αντίγραφο του από 20.8.2021 πρακτικού της γενικής συνέλευσης της Εκδότριας,

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

15. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 3.9.2021 πρακτικού του διοικητικού συμβουλίου της Εκδότριας,
16. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 7.10.2021 πρακτικού του διοικητικού συμβουλίου της Εκδότριας,
17. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 7.10.2021 πρακτικού της γενικής συνέλευσης της Εκδότριας,
18. Ηλεκτρονικό αντίγραφο του από 7.10.2021 πρακτικού του διοικητικού συμβουλίου της Εγγυήτριας,
19. Σχέδιο Ενημερωτικού Δελτίου της Εκδότριας με ημερομηνία αναφοράς 11.10.2021,
20. Σχέδιο Προγράμματος Έκδοσης Κοινού Ομολογιακού Δανείου ποσού έως €150.000.000 με ημερομηνία αναφοράς 11.10.2021,
21. Σχέδιο αίτησης με τίτλο «Αίτηση - Ειδικοί Όροι για τη χρήση της υπηρεσίας διενέργειας χρηματικών διανομών μέσω της ΕΛ.Κ.Α.Τ.» της Εκδότριας προς χρήση της υπηρεσίας διενέργειας χρηματικών διανομών μέσω του Διαχειριστή Σ.Α.Τ., σύμφωνα με τα άρθρα 2.12.1 - 2.12.4 του Μέρους 2 της Ενότητας VIII του Κανονισμού Λειτουργίας Ελληνικού Κεντρικού Αποθετηρίου Τίτλων (ΕΛ.Κ.Α.Τ.), όπως απεστάλη από την ΕΛ.Κ.Α.Τ. μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στις 1.10.2021, και
22. Σχέδιο Σύμβασης Διορισμού Εκπροσώπου Ομολογιούχων αναφορικά με το ΚΟΔ μεταξύ της Εκδότριας, της Εγγυήτριας και της Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε., όπως απεστάλη από τους νομικούς συμβούλους της Εκδότριας μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στις 8.10.2021
23. Σχέδιο Σύμβασης Παροχής Εμπράγματος Χρηματοοικονομικής Ασφάλειας (Ενεχύρου) επί Απαιτήσεων απο Τραπεζική Κατάθεση με ημερομηνία αναφοράς 28.09.2021.

Στο πλαίσιο του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ παρασχέθηκαν περαιτέρω διαβεβαιώσεις, δηλώσεις και άλλα στοιχεία που κατόπιν αξιολογήσής μας ελήφθησαν υπόψη στη διαμόρφωση των υπό ενότητα IV συμπερασμάτων.

IV. Συμπεράσματα

Μετά από έλεγχο των σχετικών εγγράφων και την παροχή περαιτέρω διευκρινίσεων και συμπληρωματικών πληροφοριών επί αυτών, και αφού αξιολογήθηκαν από εμάς, δεν προέκυψαν ευρήματα και δεν υπάρχουν παραλείψεις που θα καθιστούσαν τις πληροφορίες του Ενημερωτικού Δελτίου που αφορούν στην Έκδοση του ΚΟΔ υπό ελληνικό δίκαιο και την Εισαγωγή των Ομολογιών ελλιπείς, ανακριβείς ή παραπλανητικές.

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

Επιπλέον, βεβαιώνουμε ότι:

1. Τα στοιχεία που ελέγξαμε είναι επαρκή για την πληρότητα του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ, όσον αφορά στην Έκδοση του ΚΟΔ, το περιεχόμενο του Ενημερωτικού Δελτίου για το ΚΟΔ, τη Δημόσια Προσφορά και την Εισαγωγή.
2. Δεν έχει παραλειφθεί από το Ενημερωτικό Δελτίο ουσιώδες νομικό ζήτημα ή πληροφορία νομικής φύσεως, όσον αφορά στο ΚΟΔ, σύμφωνα με τους νόμους και τους κανόνες που διέπουν τη σύνταξή του, που θα έπρεπε να είχε περιληφθεί σε αυτό και συγκροτούν το ελάχιστο περιεχόμενό του όσον αφορά στο ΚΟΔ σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και τον Κανονισμό ΕΔ.
3. Τα στοιχεία του Ενημερωτικού Δελτίου που άπτονται του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ, είναι πλήρη και ακριβή, σύμφωνα με τις σχετικώς εφαρμοστέες διατάξεις του Κανονισμού ΕΔ και της χρηματιστηριακής νομοθεσίας που αναφέρονται και αντιστοιχούν στο ελάχιστο περιεχόμενο του Ενημερωτικού Δελτίου και τις προϋποθέσεις Εισαγωγής.
4. Δεν προέκυψε από τον Νομικό Έλεγχο για το ΚΟΔ, γεγονός ή άλλο στοιχείο που να εμποδίζει από νομική άποψη την Έκδοση, τη Δημόσια Προσφορά και την Εισαγωγή.
5. Πληρούνται οι παρακάτω νομικές προϋποθέσεις για την Εισαγωγή των Ομολογιών, έτσι όπως αυτές αναφέρονται στον ν. 3371/2005 και στον Κανονισμό του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως σήμερα ισχύουν, δηλαδή:
 - (α) οι ομολογίες εκδίδονται σύμφωνα με τον ν. 4548/2018 και η νομική κατάσταση των Ομολογιών, όταν εκδοθούν σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος ΚΟΔ, θα είναι σύμφωνη με τον ανωτέρω νόμο, καθώς και λοιπούς νόμους και κανονισμούς στους οποίους υπόκεινται, και
 - (β) οι ομολογίες, όταν εκδοθούν, σύμφωνα με τους όρους του Προγράμματος του ΚΟΔ, θα είναι ελεύθερα διαπραγματεύσιμες, ελεύθερα μεταβιβάσιμες, άυλες και δυνάμενες να καταχωρηθούν στο Σ.Α.Τ.
6. Η Εκδότρια υιοθετεί και συμμορφώνεται με όλες τις προβλεπόμενες ελληνικού δικαίου διατάξεις περί εταιρικής διακυβέρνησης, και ειδικότερα τον ν. 4706/2020 και το άρθρο 44 του Ν. 4449/2017, έκαστος ως τροποποιημένος ισχύει.

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

V. Περιορισμοί

Τα συμπεράσματα που προκύπτουν από τον Νομικό Έλεγχο για το ΚΟΔ τελούν υπό τις ακόλουθες επιφυλάξεις και παραδοχές:

1. Τα συμπεράσματα που διατυπώνονται στην ενότητα IV τελούν υπό την επιφύλαξη της γνησιότητας, ακρίβειας και πληρότητας των εγγράφων, πιστοποιητικών και λοιπών στοιχείων που χορηγήθηκαν από την Εκδότρια, επί των οποίων δεν εκφέρουμε γνώμη, ούτε τα βεβαιώνουμε. Επισημαίνουμε ότι δεν έχουμε εξετάσει και λάβαμε ως δεδομένη τη γνησιότητα, ακρίβεια και πληρότητα των ως άνω πληροφοριών. Δεν αναλαμβάνουμε κατά τούτο οποιαδήποτε ευθύνη σε σχέση με τη γνησιότητα, ακρίβεια και πληρότητά τους.
2. Ο Νομικός Έλεγχος για το ΚΟΔ περιορίστηκε στην εξέταση θεμάτων που άπτονται του ελληνικού δικαίου μόνον, όπως αυτό ισχύει κατά το χρόνο διενέργειάς του. Δεν έχουμε αναλάβει την ευθύνη να επικαιροποιήσουμε την παρούσα σε περίπτωση μεταγενέστερης τροποποίησης των σχετικών διατάξεων.
3. Δεν εξετάσαμε οικονομικά, λογιστικά, φορολογικά, εμπορικά, περιβαλλοντικά, λειτουργικά ή τεχνικά θέματα και στοιχεία που αφορούν στην Εκδότρια ή την Εγγυήτρια ή ζητήματα που είναι αντικείμενο ελεγκτικού έργου και εκθέσεων ελεγκτών. Περαιτέρω, δεν εκφέρουμε οποιαδήποτε γνώμη σε σχέση με τις οικονομικές καταστάσεις και λοιπά οικονομικά και στατιστικά στοιχεία της Εκδότριας και της Εγγυήτριας ούτε για στοιχεία της αγοράς που αναφέρονται στο Ενημερωτικό Δελτίο.
4. Δεν βεβαιώνουμε την ακρίβεια ή/και αλήθεια των δηλώσεων που τέθηκαν υπόψη μας από την Εκδότρια ή/και που περιέχονται στα ως άνω συμπεράσματά μας.
5. Δεν εκφράζουμε άποψη επί θεμάτων που διέπονται από αλλοδαπό δίκαιο, συμπεριλαμβανομένης της νόμιμης εκπροσώπησης της Εκδότριας και της Εγγυήτριας, δεδομένου ότι πρόκειται για εταιρείες που διέπονται από αλλοδαπό δίκαιο.
6. Δεν εκφράζουμε γνώμη επί πραγματικών περιστατικών.

VI. Διέπον Δίκαιο – Δωσιδικία - Γνωστοποίηση

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ

Η παρούσα διέπεται από το ελληνικό δίκαιο και οποιαδήποτε διαφορά προκύψει, είτε συμβατική είτε αδικοπρακτική, θα υπάγεται στην αποκλειστική δικαιοδοσία των δικαστηρίων των Αθηνών.

Παρέχουμε δε με την παρούσα τη συναίνεσή μας για την παράθεση, αυτούσια ή αποσπασματική, της Έκθεσης Συμπερασμάτων Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ, καθώς και τυχόν παρατηρήσεων και σημειώσεων του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ στο Ενημερωτικό Δελτίο και για τη θέση της Έκθεσης Συμπερασμάτων Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ στη διάθεση των ενδιαφερομένων επενδυτών, μέσω ιστοτόπου, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Σημείο 14.1 του Παραρτήματος 6 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/980.

Δηλώνουμε περαιτέρω ότι η δικηγορική εταιρεία «Καρατζά και Συνεργάτες Δικηγορική Εταιρεία» και οι εταίροι της, ως φυσικά πρόσωπα, κατά την ημερομηνία της παρούσας, δεν συνδέονται και δεν διατηρούν οποιοδήποτε συμφέρον ή σχέση με την Εκδότρια και την Εγγυήτρια και τις συνδεδεμένες με αυτές εταιρείες, και δεν έχουν συμφέροντα, ούτε συγκρουόμενα συμφέροντα, που να επηρεάζουν σημαντικά την Έκδοση και τη Δημόσια Προσφορά για τους σκοπούς του Σημείου 1.3 του Παραρτήματος 6 και του Σημείου 1.3 του Παραρτήματος 14 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/980, όπως εξειδικεύονται στις παρ. 224-226 και 210-217 του κειμένου της ESMA (ESMA Guidelines on disclosure requirements under the Prospectus Regulation | 04/03/2021|ESMA32-382-113).

Επισημαίνεται ότι για τη διενέργεια του Νομικού Ελέγχου για το ΚΟΔ θα καταβληθεί αμοιβή στη δικηγορική εταιρεία «Καρατζά και Συνεργάτες Δικηγορική Εταιρεία».

Για τη

ΔΙΚΗΓΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΚΑΡΑΤΖΑ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ



Αλεξάνδρα Θ. Κονδύλη