

**Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου ποσού Ευρώ 100.000.000 για την περίοδο 11.2.2022 μέχρι την 16.05.2022**

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 4.1.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, την υπ' αριθμόν 25/17.07.2008 & 6.12.2017 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αθηνών και την υπ' αριθμόν 8/754/14.04.2016 απόφαση του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, γνωστοποιείται ότι, από την έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου ποσού Ευρώ 100.000.000 διάρκειας πέντε (5) ετών, διαιρούμενου σε 100.000 άυλες, κοινές, ανώνυμες ομολογίες με ονομαστική αξία Ευρώ 1.000 εκάστη και ετήσιο επιτόκιο 2,95%, που πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με την από 19.1.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της «SAFE BULKERS PARTICIPATIONS PLC» (εφ' εξής η Εταιρεία) και με την από 19.1.2022 και απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της «SAFE BULKERS INC.» (εφ' εξής η Εγγυήτρια) και από την υπ' αριθμόν 944/31.1.2022 απόφαση έγκρισης του περιεχομένου του Ενημερωτικού Δελτίου από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, αντλήθηκαν συνολικά κεφάλαια ύψους Ευρώ 100.000.000. Οι δαπάνες έκδοσης ανήλθαν σε Ευρώ 2.590.000 και μείωσαν αντίστοιχα 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 11.2.2022. Επιπρόσθετα, οι εκδοθείσες 100.000 κοινές ανώνυμες ομολογίες εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στην Κατηγορία Τίτλων Σταθερού Εισοδήματος της Ρυθμιζόμενης αγοράς του Χρηματιστηρίου Αθηνών στις 14.2.2022.

Σύμφωνα με τις δεσμεύσεις που διατυπώνονται στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο που εγκρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και τις από 17.02.2022, 11.04.2022, 19.04.2022, 27.04.2022 και 16.05.2022 αποφάσεις του ΔΣ της Εταιρείας, τα αντληθέντα κεφάλαια ποσού ύψους Ευρώ 100.000.000, μείον ποσό ύψους Ευρώ 2.590.000, το οποίο αφορά δαπάνες έκδοσης, διατέθηκαν στο σύνολό τους μέχρι την 16.05.2022 ως εξής:

A/A	Χρήση αντληθέντων κεφαλαίων	Ποσό προς διάθεση <sup>1</sup> (σε € εκατ.)	Διατεθέντα κεφάλαια έως 16.05.2022 (σε € εκατ.)	Αδιάθετα κεφάλαια (σε € εκατ.)
1	Αγορά του πλοίου Troodos Air από την εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρική της Εταιρείας «Kastrolem Shipping Corporation»	32,87	32,87	0
2	Αγορά του πλοίου Venus Harmony από την εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρική της Εταιρείας «Vaslem Shipping Corporation»	24,89	24,89	0
3	Αγορά του πλοίου Koulitsa 2 από	23,63	23,63	0

<sup>1</sup> Το ποσό σε Ευρώ ανά χρήση, για κάθε ένα από τα υπό εξαγορά πλοία Troodos Air, Venus Harmony και Koulitsa 2, προκύπτει μετά από μετατροπή από δολάρια Η.Π.Α. του ποσού που προέκυψε από τις αποτιμήσεις που διενεργήθηκαν από δύο (2) εξειδικευμένους ανεξάρτητους οίκους εκτιμητών. Η μετατροπή των τιμημάτων αγοράς σε Ευρώ για τα Troodos Air, Venus Harmony και Koulitsa 2 έχει γίνει με βάση την τιμή ισοτιμίας EUR/USD κατά τις ημερομηνίες που αναφέρονται στις αντίστοιχες ανακοινώσεις της Εταιρείας. Το ποσό σε Ευρώ για το υπό εξαγορά πλοίο Paraskevi 2 αφορά το υπολειπόμενο ποσό προς διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων του Κοινού Ομολογιακού Δανείου μετά την αφαίρεση των δαπανών έκδοσης και την αγορά των πλοίων Troodos Air, Venus Harmony και Koulitsa 2.

	την εξ ολοκλήρου (100%) Θυγατρική της Εταιρείας «Stalem Shipping Corporation»			
4	Αγορά του πλοίου Paraskevi 2 από την εξ ολοκλήρου (100%) Θυγατρική της Εταιρείας «Naralem Shipping Corporation» <sup>2</sup>	16,02	16,02	0
5	Κάλυψη κεφαλαίων κίνησης της Εταιρείας εντός δέκα οκτώ (18) μηνών από την Ημερομηνία Έκδοσης του Ομολογιακού Δανείου	0	0	0
	<b>Σύνολο</b>	<b>97,41</b>	<b>97,41</b>	<b>0</b>
	Πλέον: Δαπάνες Έκδοσης	2,59	2,59	0
	<b>Γενικό Σύνολο</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>

Η διάθεση των κεφαλαίων από την Εταιρεία μέχρι την 16.05.2022 ανά κατηγορία επένδυσης με Α/Α: 1-5 του παραπάνω πίνακα αφορά την ταμειακή εκταμίευση και όχι τη λογιστικοποίηση του εξόδου σύμφωνα με τα οριζόμενα στην απόφαση 25 της Διοικούσας Επιτροπής του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Ως προς την επένδυση με Α/Α: 1 του πίνακα σημειώνεται ότι σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου η Εταιρεία την 11.4.2022 προέβη σε διάθεση αντληθέντων κεφαλαίων συνολικού ύψους €29,70 εκατ. για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Troodos Air με την καταβολή του υπολειπόμενου τιμήματος, κατόπιν αφαίρεσης της καταβληθείσας προκαταβολής σύμφωνα με την από 18.2.2022 ανακοίνωση της Εταιρείας.<sup>3</sup> Ειδικότερα, για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Troodos Air, η Εταιρεία κατέβαλε σε Ευρώ το υπολειπόμενο ποσό ύψους €29,70 εκατ. δυνάμει του Μνημονίου Συμφωνίας μεταξύ της εξ ολοκλήρου (100%) Θυγατρικής της Εταιρείας «Kastrolem Shipping Corporation» και της εξ ολοκλήρου (100%) Θυγατρικής της Εγγυήτριας «Shikokuexi Shipping Inc.». Η προκαταβολή καθώς και το υπολειπόμενο τίμημα διατέθηκαν μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής Εταιρείας «Kastrolem Shipping Corporation» που απέκτησε το πλοίο Troodos Air.

Ως προς την επένδυση με Α/Α: 2 του πίνακα αναφέρεται ότι σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου η Εταιρεία την 19.04.2022 προέβη σε διάθεση αντληθέντων κεφαλαίων συνολικού ύψους €22,51 εκατ. για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Venus Harmony με την καταβολή του υπολειπόμενου τιμήματος, κατόπιν αφαίρεσης της καταβληθείσας προκαταβολής σύμφωνα με την από 18.02.2022 ανακοίνωση της Εταιρείας.<sup>4</sup> Ειδικότερα, για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Venus Harmony, η Εταιρεία κατέβαλε σε Ευρώ το υπολειπόμενο ποσό ύψους €22,51 εκατ. δυνάμει του

<sup>2</sup> Το συνολικό τίμημα αγοράς σε Ευρώ για το υπό εξαγορά πλοίο Paraskevi 2, το οποίο προκύπτει μετά από μετατροπή από δολάρια Η.Π.Α. του ποσού που προέκυψε από τις αποτιμήσεις που διενεργήθηκαν από δύο (2) εξειδικευμένους ανεξάρτητους οίκους εκτιμητών, ανήλθε σε €21,26 εκατομμύρια ευρώ. Το ελλείπον ποσό ύψους €5,24 εκατομμυρίων ευρώ για την εξόφληση του συνολικού τιμήματος για την αγορά του πλοίου Paraskevi 2 έχει καλυφθεί μέσω δανεισμού από την Εγγυήτρια.

<sup>3</sup> Για τον υπολογισμό του ποσού της προκαταβολής, η μετατροπή των τιμημάτων αγοράς σε Ευρώ είχε γίνει με βάση την τιμή ισοτιμίας EUR/USD κατά την ημερομηνία των εκάστοτε προκαταβολών.

<sup>4</sup> Όπως υποσημείωση 3.

Μνημονίου Συμφωνίας μεταξύ της εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρικής της Εταιρείας «Vaslem Shipping Corporation», και της εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρικής της Εγγυήτριας «Armonikos Shipping Corporation». Η προκαταβολή καθώς και το υπολειπόμενο τίμημα διατέθηκαν μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής Εταιρείας «Vaslem Shipping Corporation» που απέκτησε το πλοίο Venus Harmony.

Ως προς την επένδυση με Α/Α: 3 του πίνακα αναφέρεται ότι σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου η Εταιρεία την 27.04.2022 προέβη σε διάθεση αντληθέντων κεφαλαίων συνολικού ύψους €21,41 εκατ. για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Koulitsa 2 με την καταβολή του υπολειπόμενου τιμήματος, κατόπιν αφαίρεσης της καταβληθείσας προκαταβολής σύμφωνα με την από 18.02.2022 ανακοίνωση της Εταιρείας.<sup>5</sup> Ειδικότερα, για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Koulitsa 2, η Εταιρεία κατέβαλε σε Ευρώ το υπολειπόμενο ποσό ύψους €21,41 εκατ. δυνάμει του Μνημονίου Συμφωνίας μεταξύ της εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρικής της Εταιρείας «Stalem Shipping Corporation», και της εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρικής της Εγγυήτριας «Kyotofriendo Two Shipping Corporation». Η προκαταβολή καθώς και το υπολειπόμενο τίμημα διατέθηκαν μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής Εταιρείας «Stalem Shipping Corporation» που απέκτησε το πλοίο Koulitsa 2.

Ως προς την επένδυση με Α/Α: 4 του πίνακα επισημαίνεται ότι σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου η Εταιρεία την 16.05.2022 προέβη σε διάθεση αντληθέντων κεφαλαίων συνολικού ύψους €14,05 εκατ. για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Paraskevi 2 με τη μερική καταβολή του τιμήματος, κατόπιν αφαίρεσης της καταβληθείσας προκαταβολής σύμφωνα με την από 18.02.2022 ανακοίνωση της Εταιρείας.<sup>6</sup> Ειδικότερα, για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Paraskevi 2, η Εταιρεία κατέβαλε σε Ευρώ το υπολειπόμενο προς διάθεση καθαρό ποσό των αντληθέντων κεφαλαίων από την έκδοση του Κοινού Ομολογιακού Δανείου, ύψους €14,05 εκατ. δυνάμει του Μνημονίου Συμφωνίας μεταξύ της εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρικής της Εταιρείας «Naralem Shipping Corporation» και της εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρικής της Εγγυήτριας «Kyotofriendo One Shipping Corporation». Η προκαταβολή καθώς και το υπολειπόμενο τίμημα διατέθηκαν μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής Εταιρείας «Naralem Shipping Corporation» που απέκτησε το πλοίο Paraskevi 2.

Ως προς την επένδυση με Α/Α: 5 του πίνακα αναφέρεται ότι η Εταιρεία δεν προχώρησε σε διάθεση, καθώς κατόπιν των διαθέσεων στις επενδύσεις Α/Α 1, Α/Α 2, Α/Α 3 και Α/Α 4 του πίνακα δεν υπολείπονται καθαρά αντληθησόμενα κεφάλαια, τα οποία θα μπορούσαν να χρησιμοποιηθούν για την κάλυψη κεφαλαίων κίνησης της Εταιρείας, σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου.

Η Εταιρεία ολοκλήρωσε τη διάθεσή των αντληθέντων κεφαλαίων την 16.5.2022 σύμφωνα με τις δεσμεύσεις που διατυπώνονται στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο που εγκρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και η τοποθέτησή τους είναι οριστική.

Λεμεσός, 24 Μαΐου 2022

---

<sup>5</sup> Όπως υποσημείωση 3.

<sup>6</sup> Όπως υποσημείωση 3.

## Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της “Safe Bulkers Participations 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 “Safe Bulkers Participations Plc” (η 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. 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) Εξετάσαμε εάν το περιεχόμενο της Έκθεσης είναι σύμφωνο με τις ανωτέρω Αποφάσεις.
- 2) Συγκρίναμε τα ποσά που αναφέρονται ως αντληθέντα κεφάλαια στην επισυναπτόμενη “Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την Έκδοση Ομολογιακού Δανείου”, η “Έκθεση”, με τα αντίστοιχα ποσά που έχουν αναγνωρισθεί στα λογιστικά βιβλία της Εταιρείας, κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται, καθώς και με τις σχετικές αποφάσεις των αρμοδίων οργάνων και ανακοινώσεις της Εταιρείας.
- 3) Συγκρίναμε το ποσό της έκδοσης του ομολογιακού δανείου που αναφέρεται στην Έκθεση με (α) το αντίστοιχο ποσό που εγκρίθηκε στις από 19/01/2022 αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων της Εταιρείας και της μητρικής της Safe Bulkers Inc. (β) το ποσό που αναφέρεται στο Ενημερωτικό Δελτίο της Εταιρείας με ημερομηνία 31/01/2022 (γ) το ποσό που κατατέθηκε στον τραπεζικό λογαριασμό με αριθμό 200100441491 που τηρεί η Εταιρεία στην τράπεζα Eurobank Cyprus.

.../



Η Deloitte αναφέρεται σε μία ή περισσότερες από την Deloitte Touche Tohmatsu Limited (“DTTL”), του διεθνούς δικτύου μελών της και τις σχετιζόμενες με αυτές οντότητες (συλλογικά, ο «οργανισμός Deloitte»). Η DTTL (επίσης αναφερόμενη και ως «Deloitte Global») και το κάθε μέλος της και κάθε σχετιζόμενη με αυτήν οντότητα, αποτελούν ξεχωριστές και ανεξάρτητες οντότητες, που δεν δύνανται να δημιουργούν υποχρεώσεις ή να δεσμεύουν η μία την άλλη έναντι τρίτων. Η DTTL και κάθε μέλος της και κάθε σχετιζόμενη με αυτήν οντότητα, είναι υπεύθυνη μόνο για τις δικές της πράξεις και παραλήψεις και όχι αυτές των άλλων οντοτήτων. Η DTTL δεν παρέχει υπηρεσίες σε πελάτες. Παρακαλούμε επισκεφθείτε την ιστοσελίδα [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about) για περισσότερες πληροφορίες.

Η Deloitte & Touche (M.E.) LLP (DME) είναι η συνδεδεμένη οντότητα της Deloitte NSE LLP (“NSE”), συνεταιρισμού περιορισμένης ευθύνης του Ηνωμένου Βασιλείου και μέλους της DTTL, για τις περιοχές της Μέσης Ανατολής και της Κύπρου. Η Deloitte Limited, ιδιωτική εταιρεία περιορισμένης εγγεγραμμένη στην Κύπρο (Αρ. Εγγραφής 162812), είναι η συνδεδεμένη οντότητα της Deloitte NSE για την Κύπρο. Η Deloitte Limited είναι μεταξύ των μεγαλύτερων οίκων παροχής υπηρεσιών της Κύπρου, παρέχοντας ελεγκτικές, φορολογικές, συμβουλευτικές και χρηματοοικονομικές υπηρεσίες με πάνω από 750 άτομα προσωπικό, στη Λευκωσία και Λεμεσό.

Γραφεία: Λευκωσία, Λεμεσός

Αυτή η επικοινωνία περιέχει εμπιστευτικές πληροφορίες και προορίζεται αποκλειστικά για τη χρήση του ατόμου ή της οντότητας στην οποία απευθύνεται. Εάν δεν είστε ο προοριζόμενος παραλήπτης, παρακαλούμε όπως: (1) ενημερώσετε αμέσως τον αποστολέα απαντώντας σε αυτό το μήνυμα και στη συνέχεια να διαγράψετε την επικοινωνία και όλα τα αντίγραφα αυτής από το σύστημά σας και (2) μην αποκαλύψετε, χρησιμοποιήσετε ή αντιγράψετε αυτήν την επικοινωνία με κανέναν τρόπο. Οποιαδήποτε αποκάλυψη, χρήση ή αντιγραφή της επικοινωνίας, δεν μπορεί να είναι εγγυημένα ασφαλή και χωρίς κάποιο λάθος.

- 4) 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 200100441491 που τηρεί η Εταιρεία στην τράπεζα Eurobank Cyprus όπου φαίνονται οι σχετικές εκταμιεύσεις.

#### Ευρήματα:

- 1) Διαπιστώσαμε ότι το περιεχόμενο της Έκθεσης είναι σύμφωνο με τις ανωτέρω Αποφάσεις.
- 2) 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, και είναι συνεπή προς τις σχετικές αποφάσεις των αρμοδίων οργάνων και ανακοινώσεις της Εταιρείας.
- 3) Συμφωνήσαμε το ποσό της έκδοσης του ομολογιακού δανείου που αναφέρεται στην Έκθεση με (α) το αντίστοιχο ποσό που εγκρίθηκε στις από 19/01/2022 αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων της Εταιρείας και της μητρικής της Safe Bulkers Inc. (β) το ποσό που αναφέρεται στο ως άνω Ενημερωτικό Δελτίο της Εταιρείας με ημερομηνία 31/01/2022 (γ) το ποσό που κατατέθηκε στον τραπεζικό λογαριασμό με αριθμό 200100441491 που τηρεί η Εταιρεία στην τράπεζα Eurobank Cyprus.
- 4) Εξετάζοντας τις ενημερώσεις μέσω διαδικτυακού χώρου της Εταιρείας, τις λογιστικές εγγραφές, καθώς και τα παραστατικά του τραπεζικού λογαριασμού με αριθμό 200100441491 που τηρεί η Εταιρεία στην τράπεζα Eurobank Cyprus 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 31/12/2021 για τις οποίες έχει εκδοθεί ξεχωριστή έκθεση Ελέγχου με ημερομηνία 14/04/2022.



Deloitte Limited  
Certified Public Accountants and Registered Auditors

Λεμεσός, 24 Μαΐου 2022



## Έκθεση Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων από την έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου ποσού Ευρώ 100.000.000 για την περίοδο 11.2.2022 μέχρι την 16.05.2022

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 4.1.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, την υπ' αριθμόν 25/17.07.2008 & 6.12.2017 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Χρηματιστηρίου Αθηνών και την υπ' αριθμόν 8/754/14.04.2016 απόφαση του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, γνωστοποιείται ότι, από την έκδοση Κοινού Ομολογιακού Δανείου ποσού Ευρώ 100.000.000 διάρκειας πέντε (5) ετών, διαιρούμενου σε 100.000 άυλες, κοινές, ανώνυμες ομολογίες με ονομαστική αξία Ευρώ 1.000 εκάστη και ετήσιο επιτόκιο 2,95%, που πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με την από 19.1.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της «SAFE BULKERS PARTICIPATIONS PLC» (εφ' εξής η Εταιρεία) και με την από 19.1.2022 και απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της «SAFE BULKERS INC.» (εφ' εξής η Εγγυήτρια) και από την υπ' αριθμόν 944/31.1.2022 απόφαση έγκρισης του περιεχομένου του Ενημερωτικού Δελτίου από το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, αντλήθηκαν συνολικά κεφάλαια ύψους Ευρώ 100.000.000. Οι δαπάνες έκδοσης ανήλθαν σε Ευρώ 2.590.000 και μείωσαν αντίστοιχα 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 11.2.2022. Επιπρόσθετα, οι εκδοθείσες 100.000 κοινές ανώνυμες ομολογίες εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στην Κατηγορία Τίτλων Σταθερού Εισοδήματος της Ρυθμιζόμενης αγοράς του Χρηματιστηρίου Αθηνών στις 14.2.2022.

Σύμφωνα με τις δεσμεύσεις που διατυπώνονται στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο που εγκρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και τις από 17.02.2022, 11.04.2022, 19.04.2022, 27.04.2022 και 16.05.2022 αποφάσεις του ΔΣ της Εταιρείας, τα αντληθέντα κεφάλαια ποσού ύψους Ευρώ 100.000.000, μείον ποσό ύψους Ευρώ 2.590.000, το οποίο αφορά δαπάνες έκδοσης, διατέθηκαν στο σύνολό τους μέχρι την 16.05.2022 ως εξής:

A/A	Χρήση αντληθέντων κεφαλαίων	Ποσό προς διάθεση <sup>1</sup> (σε € εκατ.)	Διατεθέντα κεφάλαια έως 16.05.2022 (σε € εκατ.)	Αδιάθετα κεφάλαια (σε € εκατ.)
1	Αγορά του πλοίου Troodos Air από την εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρική της Εταιρείας «Kastrolem Shipping Corporation»	32,87	32,87	0
2	Αγορά του πλοίου Venus Harmony από την εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρική της Εταιρείας «Vaslem Shipping Corporation»	24,89	24,89	0
3	Αγορά του πλοίου Koulitsa 2 από την εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρική της Εταιρείας «Stalem Shipping Corporation»	23,63	23,63	0
4	Αγορά του πλοίου Paraskevi 2 από την εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρική της Εταιρείας	16,02	16,02	0

<sup>1</sup> Το ποσό σε Ευρώ ανά χρήση, για κάθε ένα από τα υπό εξαγορά πλοία Troodos Air, Venus Harmony και Koulitsa 2, προκύπτει μετά από μετατροπή από δολάρια Η.Π.Α. του ποσού που προέκυψε από τις αποτιμήσεις που διενεργήθηκαν από δύο (2) εξειδικευμένους ανεξάρτητους οίκους εκτιμητών. Η μετατροπή των τιμημάτων αγοράς σε Ευρώ για τα Troodos Air, Venus Harmony και Koulitsa 2 έχει γίνει με βάση την τιμή ισοτιμίας EUR/USD κατά τις ημερομηνίες που αναφέρονται στις αντίστοιχες ανακοινώσεις της Εταιρείας. Το ποσό σε Ευρώ για το υπό εξαγορά πλοίο Paraskevi 2 αφορά το υπολειπόμενο ποσό προς διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων του Κοινού Ομολογιακού Δανείου μετά την αφαίρεση των δαπανών έκδοσης και την αγορά των πλοίων Troodos Air, Venus Harmony και Koulitsa 2.

	«Naralem Shipping Corporation» <sup>2</sup>			
5	Κάλυψη κεφαλαίων κίνησης της Εταιρείας εντός δέκα οκτώ (18) μηνών από την Ημερομηνία Έκδοσης του Ομολογιακού Δανείου	0	0	0
	<b>Σύνολο</b>	<b>97,41</b>	<b>97,41</b>	<b>0</b>
	Πλέον: Δαπάνες Έκδοσης	2,59	2,59	0
	<b>Γενικό Σύνολο</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>

Η διάθεση των κεφαλαίων από την Εταιρεία μέχρι την 16.05.2022 ανά κατηγορία επένδυσης με A/A: 1-5 του παραπάνω πίνακα αφορά την ταμειακή εκταμίευση και όχι τη λογιστικοποίηση του εξόδου σύμφωνα με τα οριζόμενα στην απόφαση 25 της Διοικούσας Επιτροπής του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Ως προς την επένδυση με A/A: 1 του πίνακα σημειώνεται ότι σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου η Εταιρεία την 11.4.2022 προέβη σε διάθεση αντληθέντων κεφαλαίων συνολικού ύψους €29,70 εκατ. για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Troodos Air με την καταβολή του υπολειπόμενου τιμήματος, κατόπιν αφαίρεσης της καταβληθείσας προκαταβολής σύμφωνα με την από 18.2.2022 ανακοίνωση της Εταιρείας.<sup>3</sup> Ειδικότερα, για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Troodos Air, η Εταιρεία κατέβαλε σε Ευρώ το υπολειπόμενο ποσό ύψους €29,70 εκατ. δυνάμει του Μνημονίου Συμφωνίας μεταξύ της εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρικής της Εταιρείας «Kastrolem Shipping Corporation» και της εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρικής της Εγγυήτριας «Shikokuexi Shipping Inc.». Η προκαταβολή καθώς και το υπολειπόμενο τίμημα διατέθηκαν μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής Εταιρείας «Kastrolem Shipping Corporation» που απέκτησε το πλοίο Troodos Air.

Ως προς την επένδυση με A/A: 2 του πίνακα αναφέρεται ότι σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου η Εταιρεία την 19.04.2022 προέβη σε διάθεση αντληθέντων κεφαλαίων συνολικού ύψους €22,51 εκατ. για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Venus Harmony με την καταβολή του υπολειπόμενου τιμήματος, κατόπιν αφαίρεσης της καταβληθείσας προκαταβολής σύμφωνα με την από 18.02.2022 ανακοίνωση της Εταιρείας.<sup>4</sup> Ειδικότερα, για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Venus Harmony, η Εταιρεία κατέβαλε σε Ευρώ το υπολειπόμενο ποσό ύψους €22,51 εκατ. δυνάμει του Μνημονίου Συμφωνίας μεταξύ της εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρικής της Εταιρείας «Vaslem Shipping Corporation», και της εξ ολοκλήρου (100%) θυγατρικής της Εγγυήτριας «Armonikos Shipping Corporation». Η προκαταβολή καθώς και το υπολειπόμενο τίμημα διατέθηκαν μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής Εταιρείας «Vaslem Shipping Corporation» που απέκτησε το πλοίο Venus Harmony.

Ως προς την επένδυση με A/A: 3 του πίνακα αναφέρεται ότι σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου η Εταιρεία την 27.04.2022 προέβη σε διάθεση αντληθέντων κεφαλαίων συνολικού ύψους €21,41 εκατ. για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Kouliitsa 2 με την καταβολή του υπολειπόμενου τιμήματος, κατόπιν αφαίρεσης της καταβληθείσας προκαταβολής σύμφωνα με την από 18.02.2022 ανακοίνωση της Εταιρείας.<sup>5</sup> Ειδικότερα, για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Kouliitsa 2, η Εταιρεία κατέβαλε σε Ευρώ το υπολειπόμενο ποσό ύψους €21,41 εκατ. δυνάμει του Μνημονίου Συμφωνίας μεταξύ της εξ

<sup>2</sup> Το συνολικό τίμημα αγοράς σε Ευρώ για το υπό εξαγορά πλοίο Paraskevi 2, το οποίο προκύπτει μετά από μετατροπή από δολάρια Η.Π.Α. του ποσού που προέκυψε από τις αποτιμήσεις που διενεργήθηκαν από δύο (2) εξειδικευμένους ανεξάρτητους οίκους εκτιμητών, ανήλθε σε €21,26 εκατομμύρια ευρώ. Το ελλείπον ποσό ύψους €5,24 εκατομμυρίων ευρώ για την εξόφληση του συνολικού τιμήματος για την αγορά του πλοίου Paraskevi 2 έχει καλυφθεί μέσω δανεισμού από την Εγγυήτρια.

<sup>3</sup> Για τον υπολογισμό του ποσού της προκαταβολής, η μετατροπή των τιμημάτων αγοράς σε Ευρώ είχε γίνει με βάση την τιμή ισοτιμίας EUR/USD κατά την ημερομηνία των εκάστοτε προκαταβολών.

<sup>4</sup> Όπως υποσημείωση 3.

<sup>5</sup> Όπως υποσημείωση 3.

ολοκλήρου (100%) Θυγατρικής της Εταιρείας «Stalem Shipping Corporation», και της εξ ολοκλήρου (100%) Θυγατρικής της Εγγυήτριας «Kyotofriendo Two Shipping Corporation». Η προκαταβολή καθώς και το υπολειπόμενο τίμημα διατέθηκαν μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής Εταιρείας «Stalem Shipping Corporation» που απέκτησε το πλοίο Koulitsa 2.

Ως προς την επένδυση με A/A: 4 του πίνακα επισημαίνεται ότι σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου η Εταιρεία την 16.05.2022 προέβη σε διάθεση αντληθέντων κεφαλαίων συνολικού ύψους €14,05 εκατ. για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Paraskevi 2 με τη μερική καταβολή του τιμήματος, κατόπιν αφαίρεσης της καταβληθείσας προκαταβολής σύμφωνα με την από 18.02.2022 ανακοίνωση της Εταιρείας.<sup>6</sup> Ειδικότερα, για την ολοκλήρωση της αγοράς του πλοίου Paraskevi 2, η Εταιρεία κατέβαλε σε Ευρώ το υπολειπόμενο προς διάθεση καθαρό ποσό των αντληθέντων κεφαλαίων από την έκδοση του Κοινού Ομολογιακού Δανείου, ύψους €14,05 εκατ. δυνάμει του Μνημονίου Συμφωνίας μεταξύ της εξ ολοκλήρου (100%) Θυγατρικής της Εταιρείας «Naralem Shipping Corporation» και της εξ ολοκλήρου (100%) Θυγατρικής της Εγγυήτριας «Kyotofriendo One Shipping Corporation». Η προκαταβολή καθώς και το υπολειπόμενο τίμημα διατέθηκαν μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής Εταιρείας «Naralem Shipping Corporation» που απέκτησε το πλοίο Paraskevi 2.

Ως προς την επένδυση με A/A: 5 του πίνακα αναφέρεται ότι η Εταιρεία δεν προχώρησε σε διάθεση, καθώς κατόπιν των διαθέσεων στις επενδύσεις A/A 1, A/A 2, A/A 3 και A/A 4 του πίνακα δεν υπολείπονται καθαρά αντληθησόμενα κεφάλαια, τα οποία θα μπορούσαν να χρησιμοποιηθούν για την κάλυψη κεφαλαίων κίνησης της Εταιρείας, σύμφωνα με τον όρο 2.1 του Κοινού Ομολογιακού Δανείου.

Η Εταιρεία ολοκλήρωσε τη διάθεσή των αντληθέντων κεφαλαίων την 16.5.2022 σύμφωνα με τις δεσμεύσεις που διατυπώνονται στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο που εγκρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και η τοποθέτησή τους είναι οριστική.

Λεμεσός, 24 Μαΐου 2022

---

<sup>6</sup> Όπως υποσημείωση 3.