

**ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ**  
**ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**  
**«Ευρωσύμβουλοι Ανώνυμη Εταιρία Συμβούλων Ανάπτυξης και Τεχνολογίας»**  
**(Πρώην Μ.Α.Ε : 27948/06/Β/92/11)**  
**ΓΕΜΗ 57659404000**

**της 27.9.2023**

\*\*\*\*\*

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα την 27<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2023, ημέρα Τετάρτη και ώρα 09:00 συνήλθε το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «Ευρωσύμβουλοι Ανώνυμη Εταιρία Συμβούλων Ανάπτυξης και Τεχνολογίας» στα γραφεία της έδρας της εταιρείας, στην Θεσσαλονίκη επί της οδού Αντώνη Τρίτση 21, σε συνεδρίαση με το παρακάτω θέμα της ημερησίας διάταξης:

**ΘΕΜΑ** : Θέσπιση προγράμματος διάθεσης μετοχών κατ' άρθρο 113 παρ. 4 του Ν. 4548/2018 προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, προς το Προσωπικό και προς τα πρόσωπα τα οποία παρέχουν υπηρεσίες σε σταθερή βάση προς στην εταιρία καθώς και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014, με τη μορφή δικαιωμάτων προαίρεσης για απόκτηση μετοχών (stock options), κατ' εξουσιοδότηση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 9.6.2023. Εξειδίκευση και ρύθμιση ειδικότερων θεμάτων του Προγράμματος, στο πλαίσιο της ως άνω εξουσιοδοτήσεως.

Κατά την συνεδρίαση παρέστησαν:

- 1) Πάρις Κοκορότσικος του Στέργιου, Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος.
- 2) Ευστάθιος Ταυρίδης του Γαβριήλ, Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος.
- 3) Ανέστης Κερεμλόγλου του Αντωνίου, Μέλος.
- 4) Μιχαήλ Μπρούστης του Γεωργίου, Μέλος.
- 5) Χρήστος Φώλιας του Σωτήριου, Μέλος.
- 6) Ευάγγελος Πούλιος του Νικολάου, Μη Εκτελεστικός Αντιπρόεδρος.
- 7) Πέτρος Ιακώβου του Νικολάου, Μέλος.
- 8) Γεωργία Αϋφαντοπούλου του Βασιλείου, Μέλος.
- 9) Ελένη Τζάκου του Αλκιβιάδη, Μέλος.

Ήτοι όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, το οποίο εκλέχθηκε από την Τακτική Γ.Σ. της 9.6.2023 για μία τετραετία αρχόμενη από την εκλογή τους και λήγουσα κατά την ημέρα σύγκλησης της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων εντός του πρώτου εξαμήνου του έτους 2027 και όχι πέρα της 10ης Σεπτεμβρίου 2027, για να εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2026 και συγκροτήθηκε σε σώμα την 9.6.2023. Επομένως το Δ.Σ. συνεδριάζει εν πλήρη απαρτία και μπορεί να λάβει αποφάσεις για όλα τα θέματα της ημερησίας διάταξης και για οποιοδήποτε άλλο θέμα τυχόν προκύψει σύμφωνα με το άρθρο 17 του Καταστατικού της εταιρίας.

Αφού διαπιστώθηκε η κατά τα ανωτέρω απαρτία του Διοικητικού Συμβουλίου, αρχίζει η συνεδρίαση.

Τον λόγο λαμβάνει ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Πάρις Κοκορότσικος ο οποίος ενημερώνει τα μέλη του Δ.Σ. ότι η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 9.6.2023 αποφάσισε την θέσπιση και την υλοποίηση προγράμματος διάθεσης μετοχών (Stock Option Plan) κατ' άρθρο 113 παρ. 4 του Ν. 4548/2018 στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και το προσωπικό της εταιρείας, καθώς και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014, με τη μορφή δικαιωμάτων προαίρεσης για απόκτηση μετοχών (stock options).

Συγκεκριμένα ο Πρόεδρος ενημέρωσε ότι η ως άνω Τακτική Γ.Σ. αποφάσισε ομόφωνα και με απαρτία 72,45% επί του συγκεκριμένου θέματος, την **θέσπιση και την εφαρμογή τριετούς (3) Προγράμματος Διάθεσης Μετοχών (Stock Options Plan)** προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και το προσωπικό της εταιρείας, καθώς και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014, με τη μορφή δικαιωμάτων προαίρεσης για την απόκτηση μετοχών (stock options). Αποφάσισε επίσης ότι δικαιούχοι μπορούν να ορισθούν και πρόσωπα που παρέχουν στην εταιρεία υπηρεσίες σε σταθερή βάση. Για την ικανοποίηση των δικαιωμάτων προαίρεσης, αποφάσισε ότι **θα εκδίδονται νέες μετοχές** σύμφωνα με το άρθρ. 113 παρ. 2 του ν.4548/2018. Ο **συνολικός αριθμός των δικαιωμάτων που δύναται να χορηγηθούν κατ' ανώτατο όριο, αποφάσισε ότι θα ανέλθει μέχρι 750.000 δικαιώματα**, αριθμός ο οποίος αντιστοιχεί σε ποσοστό 5,056% του καταβεβλημένου μετοχικού της κεφαλαίου κατά την ημερομηνία της ως άνω Γ.Σ. ήτοι την 9.6.2023. Κάθε δικαίωμα **θα αντιστοιχεί σε μία κοινή ονομαστική μετοχή με δικαίωμα ψήφου** που θα εκδίδεται εφόσον ασκηθεί το κάθε δικαίωμα, **με τιμή διάθεσης τριάντα λεπτών του ευρώ (0,30€) ανά μετοχή**. Αποφασίσθηκε επίσης ότι **δεν θα χορηγούνται περισσότερα από 250.000 δικαιώματα ανά έτος διάρκειας του Προγράμματος**. Επίσης αποφασίσθηκε από την Γ.Σ. ότι **για τον καθορισμό των ειδικότερων όρων, τον τρόπο άσκησης των δικαιωμάτων προαίρεσης και τον προσδιορισμό των Δικαιούχων του Προγράμματος θα αποφασίζει το Διοικητικό Συμβούλιο** σύμφωνα με το άρθρο 113 του ν.4548/2018, δυνάμει της εξουσιοδότησης της Γενικής Συνέλευσης της 9.6.2023, **εξουσιοδότηση η οποία ισχύει για πέντε (5) έτη από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης**.

Τέλος ο Πρόεδρος του Δ.Σ. ενημέρωσε το Δ.Σ. ότι η από 9.6.2023 Γ.Σ., **παρείχε εξουσιοδότηση στο Διοικητικό Συμβούλιο της για την θέσπιση του Προγράμματος Διάθεσης Μετοχών και τον καθορισμό των λοιπών λεπτομερειών αυτού**.

Κατόπιν των ως ανωτέρω αποφάσεων και εξουσιοδοτήσεων της Τακτικής Γ.Σ. της 9.6.2023, ο Πρόεδρος προτείνει το Διοικητικό Συμβούλιο να συνοψίσει και κατ' εξουσιοδότηση να εξειδικεύσει τις αποφάσεις της Γ.Σ., υιοθετώντας και εγκρίνοντας το ακόλουθο Πρόγραμμα:

**Πρόγραμμα Διάθεσης Μετοχών (Stock Option Plan)**  
**της Ευρωσύμβουλοι Α.Ε.**  
**σύμφωνα με την από 9.6.2023 Απόφαση της Τακτικής Γ.Σ.**  
**και την από 27.9.2023 Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.**

Σε συνέχεια των από 9.6.2023 και από 27.9.2023 Αποφάσεων της Τακτικής Γ.Σ. και του Δ.Σ. αντιστοίχως, της ανωνύμου εταιρίας με την επωνυμία «Ευρωσύμβουλοι Ανώνυμη Εταιρία Συμβούλων Ανάπτυξης και Τεχνολογίας» με έδρα στην Πυλαία Θεσσαλονίκης, οδός Αντώνη Τρίτση 21, με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 57659404000, οι μετοχές της οποίας διαπραγματεύονται στην οργανωμένη (ρυθμιζόμενη) αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών, θεσπίζεται Πρόγραμμα Διάθεσης Μετοχών (Stock Option Plan) κατ' άρθρο 113 παρ. 4 του Ν. 4548/2018 προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, προς το Προσωπικό και προς πρόσωπα τα οποία παρέχουν υπηρεσίες σε σταθερή βάση προς στην εταιρία καθώς και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014, με τη μορφή χορήγησης δικαιωμάτων προαίρεσης για απόκτηση μετοχών (stock options), εφεξής καλούμενο ως το «Πρόγραμμα».

Σύμφωνα με τις Αποφάσεις των ως άνω οργάνων διοίκησης της εταιρίας, τα οποία σύμφωνα με τον νόμο και το καταστατικό έχουν την αρμοδιότητα λήψεως των σχετικών αποφάσεων, το Πρόγραμμα έχει ως εξής:

1. Το Πρόγραμμα υλοποιείται με στόχο αφενός την επιβράβευση της ενεργού συμμετοχής των δικαιούχων στην επίτευξη των στρατηγικών στόχων της Εταιρίας και αφετέρου την σύνδεση της απόδοσής τους με τη μελλοντική απόδοση της Εταιρίας και του Ομίλου εν γένει. Το Πρόγραμμα αποτελεί οικειοθελή παροχή της Εταιρείας, ελεuthέρως ανακλητή οποτεδήποτε με απόφαση του αρμοδίου εταιρικού οργάνου.

2. Για την ικανοποίηση του δικαιώματος προαίρεσης, η εταιρία θα προβεί σε αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου εκδίδοντας νέες μετοχές σύμφωνα με το άρθρ. 113 του ν.4548/2018 και την από 9.6.2023 Απόφαση της Τακτικής Γ.Σ. της Εταιρίας, η οποία αποφάσισε ομόφωνα και με απαρτία 72,45% επί του συγκεκριμένου θέματος.

3. Η «Συνολική Διάρκεια» του Προγράμματος είναι **τριετής (3 έτη) αρχόμενη σήμερα την 27.9.2023 και λήγουσα την 26.9.2026**. Η ως άνω «Συνολική Διάρκεια» του Προγράμματος, υποδιαιρείται σε τρεις (3) επιμέρους «Ετήσιες Περιόδους». Η «Πρώτη Περίοδος» έχει διάρκεια από 27.9.2023 μέχρι 26.9.2024. Η «Δεύτερη Περίοδος» έχει διάρκεια από 27.9.2024 μέχρι 26.9.2025. Η «Τρίτη Περίοδος» έχει διάρκεια από 27.9.2025 μέχρι 26.9.2026.

4. Ο συνολικός αριθμός των δικαιωμάτων που δύναται να χορηγηθούν εντός της τριετούς διάρκειας του Προγράμματος, είναι κατ' ανώτατο όριο, **δικαιώματα για μέχρι επτακόσιες πενήντα χιλιάδες (750.000) νέες κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρίας** οι οποίες θα εισαχθούν στο Χ.Α. με τις κείμενες διαδικασίες, αριθμός ο οποίος αντιστοιχεί σε ποσοστό 5,056% του καταβεβλημένου σήμερα μετοχικού της κεφαλαίου (ήτοι κάτωθεν του ορίου του 10% το οποίο θέτει το άρθρο 113 παρ. 2 του ν.4548/2018). Το Διοικητικό Συμβούλιο θα συνεδριάζει εντός εκάστου επιμέρους «Ετήσιας Περιόδου» προκειμένου να καθορίσει τους δικαιούχους των δικαιωμάτων προαίρεσης εκάστου «Ετήσιας Περιόδου»

και τον αριθμό των δικαιωμάτων που τους αντιστοιχούν. Ο μέγιστος αριθμός δικαιωμάτων που δύναται να απονεμηθούν εντός εκάστου «Ετήσιας Περιόδου» δεν δύναται να υπερβαίνουν τα 250.000 δικαιώματα.

5. Το κάθε δικαίωμα αντιστοιχεί σε μία κοινή ονομαστική μετοχή με δικαίωμα ψήφου που θα εκδίδεται εφόσον ασκηθεί το κάθε δικαίωμα, με «Τιμή Διάθεσης» τριάντα λεπτών του ευρώ (0,30€) ανά μετοχή.

6. Τα χορηγούμενα δικαιώματα θα είναι ώριμα προς άσκηση από τους δικαιούχους, ήδη από την επομένη εργάσιμη ημέρα η οποία ακολουθεί της ημερομηνίας κατά την οποία το Δ.Σ. αποφασίζει για τον καθορισμό των δικαιούχων εκάστου «Ετήσιας Περιόδου» του Προγράμματος. Τα Πιστοποιητικά για την χορήγηση των δικαιωμάτων στους Δικαιούχους, παραδίδονται σε αυτούς αυθημερόν, ήτοι την ημέρα κατά την οποία το Δ.Σ. αποφασίζει ως ανωτέρω την χορήγηση τους. Τα ως άνω χορηγούμενα δικαιώματα μπορούν να ασκηθούν οποτεδήποτε από της ωριμάνσεως τους και εντός της «Ετήσιας Περιόδου» κατά την οποία χορηγήθηκαν, άλλως απολείπονται. Τα δικαιώματα ασκούνται κατόπιν σχετικής εγγράφου δηλώσεως του δικαιούχου, η οποία θα απευθύνεται προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας. Στην δήλωση αυτή ο Δικαιούχος πρέπει να προσδιορίζει κατ' ελάχιστο την ημερομηνία ασκήσεως του δικαιώματος του και τον αριθμό των δικαιωμάτων που επιθυμεί να ασκήσει.

7. Τα Δικαιώματα είναι προσωποπαγή, χορηγούνται αποκλειστικά στους Δικαιούχους σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, δεν επιβαρύνονται με βάρη ή άλλα εμπράγματα δικαιώματα, δεν εκχωρούνται σε τρίτους και δεν μπορούν να μεταβιβαστούν με δικαιοπραξία εν ζώη. Διάθεση ή επιβάρυνση αυτών είναι άκυρη έναντι της Εταιρείας και συνεπάγεται την αυτοδίκαιη απόλεια του Δικαιώματος. Της απαγορεύσεως αυτής εξαιρούνται μεταβιβάσεις σε συγγενείς πρώτου βαθμού. Τα δικαιώματα κληρονομούνται σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις του κληρονομικού δικαίου του δικαίου της ιθαγενείας του δικαιούχου.

8. Δικαιώματα τα οποία δεν ασκούνται μέχρι την καταληκτική ημερομηνία της «Ετήσιας Περιόδου» εντός της οποίας χορηγήθηκαν, παραγράφονται. Επίσης παραγράφονται δικαιώματα τα οποία δεν έχουν ασκηθεί, εφόσον πριν από την άσκηση τους διακοπεί με οποιονδήποτε τρόπο η νομική σχέση του δικαιούχου (που τον κατέστησε δικαιούχο) με την εταιρία ή τις συνδεδεμένες με αυτή εταιρίες.

9. Δικαιούχοι του ως άνω προγράμματος ορίζονται τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας, το προσωπικό της καθώς και των συνδεδεμένων με αυτή εταιριών κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014 καθώς επίσης και πρόσωπα τα οποία παρέχουν τις υπηρεσίες τους προς την εταιρία σε σταθερή βάση.

10. Το Διοικητικό Συμβούλιο διαθέτει τα συγκεκριμένα δικαιώματα προαίρεσης, στους δικαιούχους που αυτό θα κρίνει κατά την ανέλεγκτη κρίση του, ανάλογα με την θέση και την απόδοση τους.

11. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την αρμοδιότητα να εκδίδει και παραδίδει στους δικαιούχους πιστοποιητικά δικαιώματος απόκτησης μετοχών και ανά ημερολογιακό τρίμηνο κατ' ανώτατο όριο, να εκδίδει και παραδίδει τις μετοχές στους ανωτέρω δικαιούχους οι οποίοι έχουν ήδη ασκήσει το δικαίωμα τους και έχουν ήδη καταβάλει το τίμημα των νέων μετοχών σύμφωνα με την «Τιμή Διάθεσης», να πιστοποιεί την αύξηση του κεφαλαίου σύμφωνα με όσα ορίζονται στον ν.4548/2018 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει και να αυξάνει το Μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας τροποποιώντας αντίστοιχα το καταστατικό

σύμφωνα με όσα ορίζονται στο άρθρο 113 του ν.4548/2018 όπως ισχύει. Στις αυξήσεις αυτές του κεφαλαίου δεν εφαρμόζεται το άρθρο 26 του ν.4548/2018 όπως ισχύει.

**12.** Οι δικαιούχοι οι οποίοι ασκούν τα δικαιώματα τους, οφείλουν να καταβάλουν στην εταιρία το ποσό το οποίο αντιστοιχεί στις νέες μετοχές οι οποίες θα εκδοθούν σύμφωνα με το ασκηθέν δικαίωμα τους, εντός πέντε (5) εργασίμων ημερών από το έγγραφο της ασκήσεως του δικαιώματος προαίρεσης.

**13.** Η άσκηση των δικαιωμάτων, δύναται να είναι και τμηματική, υπό την έννοια ότι ο δικαιούχος κάτοχος των δικαιωμάτων δεν υποχρεούται να ασκήσει το σύνολο αυτών.

**14.** Η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου για την πιστοποίηση καταβολής του κεφαλαίου της αύξησης λαμβάνεται κατ' ανώτατο ανά ημερολογιακό τρίμηνο.

**15.** Όλες οι νέες μετοχές οι οποίες θα εκδοθούν μετά την τυχόν άσκηση των δικαιωμάτων, θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στο Χ.Α. με αίτηση της εταιρίας.

**16.** Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει εξουσιοδοτηθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 9.6.2023, με αποφάσεις του να εξειδικεύει και να ρυθμίζει ειδικότερα θέματα και λεπτομέρειες, να αποφασίζει για τον τρόπο άσκησης των δικαιωμάτων καθώς επίσης και να διαθέτει σύμφωνα με το άρθρο 113 του ν.4548/2018 όπως αυτός τροποποιήθηκε και ισχύει συγκεκριμένα δικαιώματα προαίρεσης, στους δικαιούχους.

**17.** Για οτιδήποτε δεν προβλέπεται ειδικά στο παρόν Πρόγραμμα, θα ισχύουν οι εκάστοτε διατάξεις του ν.4548/2018 με την επιφύλαξη νεότερης ρύθμισης με απόφαση του Δ.Σ. η οποία θα τύχει των σχετικών διαδικασιών δημοσιότητας.

Στην συνέχεια ακολουθεί διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, στο τέλος της οποίας το Διοικητικό Συμβούλιο **ομόφωνα αποδέχεται την εισήγηση του Προέδρου και εγκρίνει τους όρους του Προγράμματος Διάθεσης Μετοχών ως ανωτέρω.**

Μετά από αυτά και μη υπάρχοντος άλλου θέματος για συζήτηση λύεται η συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Εν συνεχεία συντάχθηκε το παρόν, το οποίο αφού διαβάστηκε και βεβαιώθηκε, υπογράφεται ως παρακάτω:

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών Δ.Σ. της «Ευρωσύμβουλοι Ανώνυμη Εταιρία Συμβούλων Ανάπτυξης και Τεχνολογίας» της 27.9.2023

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΠΑΡΙΣ ΚΟΚΟΡΟΤΣΙΚΟΣ