

ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

15 ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ – ΣΧΕΔΙΑ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ - ΕΙΣΗΓΗΣΕΙΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Θέμα 1^ο: Έγκριση των Ατομικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας για την εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 – 31/12/2025) και υποβολή των σχετικών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ορκωτών Ελεγκτών – Έγκριση μη διανομής μερίσματος.

Απαιτούμενη απαρτία: 20% μετοχικού κεφαλαίου	Πλειοψηφία: 50% + 1 εκπροσωπούμενων ψήφων
---	--

(α) Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις περιλαμβάνουν τις ατομικές και ενοποιημένες καταστάσεις οικονομικής θέσης της εταιρικής χρήσης που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2025, τις εταιρικές και ενοποιημένες καταστάσεις συνολικών εσόδων, μεταβολές ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών του εν λόγω έτους, περίληψη των σημαντικών λογιστικών πολιτικών και μεθόδων και λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες, ενώ έχουν προετοιμαστεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ).

Τα ανωτέρω έγγραφα αποτελούν ενιαίο σύνολο και ελέγχονται από τους Ορκωτούς Ελεγκτές, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στην ισχύουσα νομοθεσία.

Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις καταρτίζονται σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στην ισχύουσα νομοθεσία, και παρουσιάζουν μία σαφή και διαφανή εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της Εταιρείας. Πληροφορίες για τις συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη για το οικονομικό έτος 2025 περιλαμβάνονται στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση της Εταιρείας που είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://neurosoft.gr/investor-relations/financial-reports/>).

Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις εγκρίθηκαν δυνάμει της από 31.03.2026 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Δημοσιεύθηκαν εντός της προβλεπόμενης από την ισχύουσα νομοθεσία προθεσμίας και βρίσκονται αναρτημένες στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://neurosoft.gr/investor-relations/financial-reports/>) ως αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης.

(β) Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων έχει συνταχθεί σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στον Νόμο 4548/2018,

ως ισχύει σήμερα, και περιλαμβάνει, μέσα από μία ισορροπημένη και πλήρη ανάλυση, την πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και της απόδοσης των δραστηριοτήτων της Εταιρείας και της θέσης της, περιγράφει τους κυριότερους κινδύνους και αβεβαιότητες που αντιμετωπίζει η Εταιρεία, και ανταποκρίνεται στο μέγεθος και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της Εταιρείας. Περαιτέρω, η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει την προβλεπόμενη στο άρθρο 152 του Νόμου 4548/2018 Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Η Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών, εκτός από τις πληροφορίες σύμφωνα με τις διατάξεις της ισχύουσας νομοθεσίας, επαληθεύει τη συμφωνία του περιεχομένου της ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας με τις Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρικής χρήσης 2025 (01/01/2025 - 31/12/2025).

Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε με την από 31.03.2026 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και βρίσκεται αναρτημένη, μαζί με την Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών, στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://neurosoft.gr/investor-relations/financial-reports/>), ως αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης.

Μη διανομή μερίσματος για το οικονομικό έτος 2025

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας δυνάμει της από 31.03.2026 απόφασής του, λαμβάνοντας υπόψη τα αποτελέσματα της χρήσης 2025 και τις διατάξεις των άρθρων 158, 159 και 160 του Ν. 4548/2018, αποφάσισε ομόφωνα να προτείνει στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας τη μη διανομή μερίσματος για το οικονομικό έτος 2025.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εισηγείται ομόφωνα στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση: i) των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων για την εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 - 31/12/2025), ii) της μη διανομής μερίσματος για το οικονομικό έτος 2025, και υποβάλλει τη σχετική Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και την Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών.

Θέμα 2^ο: Έγκριση της συνολικής διαχείρισης και απαλλαγή των Ορκωτών Ελεγκτών της Εταιρείας για την εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 – 31/12/2025).

Απαιτούμενη απαρτία: 20% μετοχικού κεφαλαίου	Πλειοψηφία: 50% + 1 εκπροσωπούμενων ψήφων
---	--

Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας καλείται να αποφασίσει σχετικά με την έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 108 του Νόμου 4548/2018, όπως ισχύει, και την απαλλαγή των Ορκωτών Ελεγκτών της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 - 31/12/2025).

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εισηγείται ομόφωνα στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 108 του Νόμου 4548/2018, όπως ισχύει, και την απαλλαγή των Ορκωτών Ελεγκτών της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 - 31/12/2025).

Θέμα 3^ο: Έγκριση αμοιβών Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2025, συμπεριλαμβανομένων και των προεγκριμένων για το πρώτο εξάμηνο 2026 και προέγκριση-καθορισμός αμοιβών για τη χρήση 2026 και το πρώτο εξάμηνο του 2027.

Απαιτούμενη απαρτία: 20% μετοχικού κεφαλαίου

Πλειοψηφία: 50% + 1 εκπροσωπούμενων ψήφων

Η ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας, η οποία πραγματοποιήθηκε στις 16/06/2025 («ΤΓΣ 2025»), ενέκρινε τις αμοιβές¹ που καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την περίοδο από 01.01.2025 έως 30.06.2025 (βάσει της προέγκρισης της ΤΓΣ 2024), οι οποίες ανήλθαν στο ποσό των €44.400. Η ΤΓΣ 2025 προενέκρινε επίσης τις αμοιβές για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την περίοδο από 01.07.2025 έως 31.12.2025 έως του ποσού των €57.000. Το συνολικό ποσό που καταβλήθηκε τελικά για την περίοδο από 01.01.2025 έως 31.12.2025, σύμφωνα με τις αποφάσεις της ΤΓΣ 2025, ανέρχεται σε €88.800 και αναλύεται ως εξής:

CHLADEK MARTIN €12.000

KOLLIAS EVAGELLOS €12.000

XARCHAKOS PETROS €12.000

POLIZOS THEMISTOKLIS €12.000

PASCHALIDIS EPAMEINONDAS €14.400

KAMIL ZIEGLER €12.000

ANASTASIA VERRA €14.400

Η ΤΓΣ 2025 προενέκρινε επίσης τις αμοιβές για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την περίοδο από 01.01.2026 έως 30.06.2026 έως του ποσού των €57.000.

Προτείνεται όπως η Γενική Συνέλευση:

(i) εγκρίνει το συνολικό ποσό των €88.800 που καταβλήθηκε τελικά για την περίοδο από 01.01.2025 έως 31.12.2025 σύμφωνα με τις αποφάσεις της ΤΓΣ 2025,

¹ Όλα τα ποσά που αφορούν σε αμοιβές είναι μικτά.

(ii) εγκρίνει το ποσό των €44.400 που θα καταβληθεί για την περίοδο από 01.01.2026 έως 30.06.2026 βάσει της προέγκρισης της ΤΓΣ 2025,

(iii) προεγκρίνει τις αμοιβές για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την περίοδο από 01.07.2026 έως 31.12.2026 καθώς και για την περίοδο από 01.01.2027 έως 30.06.2027, ως εξής:

- 01.07.2026-31.12.2026: συνολικό ανώτατο ποσό €57.000 για όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου
- 01.01.2027-30.06.2027: συνολικό ανώτατο ποσό €57.000 για όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Τα ανωτέρω ποσά δεν περιλαμβάνουν ποσά που καταβάλλονται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου βάσει τυχόν σύμβασης εξαρτημένης εργασίας με την Εταιρεία.

Θέμα 4^ο: Διορισμός Ελεγκτικής Εταιρείας για τον τακτικό έλεγχο των Ατομικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας και για την έκδοση του Ετήσιου Φορολογικού Πιστοποιητικού για την τρέχουσα εταιρική χρήση 2026 (01/01/2026 – 31/12/2026) και καθορισμός της αμοιβής αυτών.

Απαιτούμενη απαρτία: 20% μετοχικού κεφαλαίου	Πλειοψηφία: 50% + 1 εκπροσωπούμενων ψήφων
---	--

Το Διοικητικό Συμβούλιο, εισηγείται ομόφωνα στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων τα ακόλουθα:

(α) ο τακτικός έλεγχος των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για την εταιρική χρήση 2026 (01/01/2026 - 31/12/2026), καθώς και η έκδοση του Ετήσιου Φορολογικού Πιστοποιητικού που προβλέπεται από το άρθρο 78 του ν. 5104/2024 και την ΠΟΛ.1124/18.6.2015 της Γενικής Γραμματείας Δημοσίων Εσόδων, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, να διενεργηθούν από την «ΠΡΑΪΣΓΟΥΩΤΕΡΧΑΟΥΣΚΟΥΠΕΡΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (διακριτικός τίτλος «PricewaterhouseCoopers A.E.») (ΑΜΣΟΕΛ 113), και

(β) η αμοιβή της ως άνω ελεγκτικής εταιρείας για τον τακτικό έλεγχο για την τρέχουσα εταιρική χρήση 2026 (01/01/2026 - 31/12/2026) και για την έκδοση Ετήσιου Φορολογικού Πιστοποιητικού, που προβλέπεται από το άρθρο 78 του ν. 5104/2024 και την ΠΟΛ.1124/18.6.2015 της Γενικής Γραμματείας Δημοσίων Εσόδων, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, δεν θα υπερβαίνει το ποσό των €70.000 και, σε περίπτωση που το υπερβεί, η αμοιβή θα καθορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, μετά από προσφορά που θα υποβάλει η «PricewaterhouseCoopers A.E.» (ΑΜΣΟΕΛ 113).

Σημειώνεται ότι, σε περίπτωση που το μέγεθος της Εταιρείας μεταβληθεί σε τέτοιο βαθμό ώστε να απαιτείται η σύνταξη Έκθεσης Βιωσιμότητας σύμφωνα με τις διατάξεις της ισχύουσας νομοθεσίας, προτείνεται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων όπως η παροχή διασφάλισης επί της Έκθεσης

Βιωσιμότητας για την εταιρική χρήση 2026 (01/01/2026 - 31/12/2026) να διενεργηθεί από την «ΠΡΑΪΣΓΟΥΩΤΕΡΧΑΟΥΣΚΟΥΠΕΡΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (διακριτικός τίτλος «PricewaterhouseCoopers A.E.») (ΑΜΣΟΕΛ 113), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4449/2017, ως ισχύει και τις Κατευθυντήριες Οδηγίες που εξέδωσε η Επιτροπή Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων (ΕΛΤΕ) αναφορικά με το Πρόγραμμα Περιορισμένης Διασφάλισης (ΔΠΑΔ 3000) της ετήσιας έκθεσης βιωσιμότητας του Ν. 5164/2024.

Θέμα 5^ο: Διάφορες Ανακοινώσεις.

Το θέμα δεν τίθεται σε ψηφοφορία.

Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου, την Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής για το έτος 2025, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3.4 V του Καταστατικού της Επιτροπής Ελέγχου. Η σχετική Ετήσια Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για τη χρήση 2025 δημοσιεύθηκε ως μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης της Εταιρείας και βρίσκεται αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://neurosoft.gr/investor-relations/financial-reports/>), Μέρος J «Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης» της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης 2025 («Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου»).

Ν. Ηράκλειο Αττικής, 22.05.2026

Το Διοικητικό Συμβούλιο