

**ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΟΣ ΠΡΟΑΙΡΕΣΕΩΣ ΑΠΟΚΤΗΣΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ
(STOCK OPTION PLAN)**

ΤΗΣ *LAMDA DEVELOPMENT S.A.*

ΑΘΗΝΑ, 16 ΙΟΥΝΙΟΥ 2015

I. Γενικά

Το παρόν πρόγραμμα διάθεσης μετοχών με τη μορφή δικαιώματος προαίρεσης αγοράς μετοχών - stock option plan (εφεξής το «Πρόγραμμα» και τα «ΔΠΑΜ»), έχει θεσπιστεί με βάση την από 16.06.2015 απόφαση της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας (εφεξής η «Γενική Συνέλευση») και προβλέπει τη δυνατότητα διάθεσης μετοχών της Εταιρείας στο προσωπικό και στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας καθώς και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών κατά την έννοια του άρθρου 32 του Νόμου 4308/2014.

Σκοπός του Προγράμματος είναι η αναγνώριση της συμβολής του προσωπικού της Εταιρείας στην επαύξηση της αξίας της Εταιρείας και η παροχή της δυνατότητας μακροπρόθεσμης κεφαλαιουχικής επένδυσης, μέσω της δημιουργίας «ιδιοκτησιακού ενδιαφέροντος» και τελικά, μέσω της σύνδεσης της απόδοσης κάθε συμμετέχοντος στελέχους με την εταιρική απόδοση.

II. Περιγραφή Προγράμματος

A. Αριθμός Δικαιωμάτων

Με το παρόν Πρόγραμμα επιτρέπεται να εκδοθούν πιστοποιητικά που θα ενσωματώνουν ΔΠΑΜ (εφεξής τα «Πιστοποιητικά ΔΠΑΜ») συνολικά **μέχρι 3.000.000** μετοχών της Εταιρείας, που αντιστοιχούν κατά την ημερομηνία της απόφασης θέσπισης του Προγράμματος από τη Γενική Συνέλευση, ήτοι κατά την 16.06.2015, σε ποσοστό **3,8% του συνολικού μετοχικού κεφαλαίου** της Εταιρείας.

B. Τιμή Άσκησης Δικαιώματος Προαίρεσης

Η τιμή άσκησης των ΔΠΑΜ ανά μετοχή θα ανέρχεται στο μέσο όρο της χρηματιστηριακής τιμής της μετοχής για τους δύο προηγούμενους ημερολογιακούς μήνες της ημερομηνίας έκδοσης των αντίστοιχων πιστοποιητικών, μειωμένο κατά ποσοστό, που θα κυμαίνεται κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου από **35% μέχρι 55%**.

Γ. Διάρκεια

Τα Πιστοποιητικά ΔΠΑΜ θα δοθούν μέσα σε μια πενταετία από τις 16.06.2015, ήτοι μέχρι τη λήξη της χρήσης που συμπληρώνεται η πενταετία, δηλαδή μέχρι τις 31.12.2020. Σε περίπτωση, που δεν έχουν διατεθεί όλα τα πιστοποιητικά έως την

31.12.2020, η διάρκεια του προγράμματος θα παρατείνεται δύο (2) επιπλέον έτη, ήτοι έως 31.12.2022.

Δ. Συμμετέχοντα Πρόσωπα

Με την επιφύλαξη της παραγράφου Ε' κατωτέρω, δικαίωμα συμμετοχής στο Πρόγραμμα έχουν τα κατωτέρω πρόσωπα (εφεξής οι «Συμμετέχοντες»):

α) οι απασχολούμενοι με οποιονδήποτε τρόπο ή σχέση είτε στην ίδια την Εταιρεία, είτε σε συνδεδεμένα με αυτήν νομικά πρόσωπα κατά την έννοια του άρθρου 32 του Νόμου 4308/2014.

β) τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είτε της ίδιας της Εταιρείας, είτε συνδεδεμένων με αυτήν νομικών προσώπων κατά την έννοια του άρθρου 32 του Νόμου 4308/2014.

Ε. Δικαιούχοι – Κριτήρια για την παροχή ΔΠΑΜ

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας είναι αποκλειστικά αρμόδιο για την επιλογή κατά την απόλυτη διακριτική του ευχέρεια εκείνων των Συμμετεχόντων στους οποίους θα χορηγούνται ΔΠΑΜ σε κάθε χρήση (εφεξής οι «Δικαιούχοι»), καθορίζοντας ταυτόχρονα τον αριθμό των ΔΠΑΜ που χορηγείται σε κάθε Δικαιούχο, με βασικό κριτήριο τη συμβολή του συγκεκριμένου Δικαιούχου στο έργο και την απόδοση της Εταιρείας και του Ομίλου κατά τη διάρκεια της αντίστοιχης χρήσης, σε συνδυασμό με το λειτουργικό επίπεδο ευθύνης του.

III. Διαδικασία

A. Έκδοση πιστοποιητικών

Η Εταιρεία θα εκδίδει και θα παραδίδει στους Δικαιούχους, Πιστοποιητικά ΔΠΑΜ, τα οποία θα αναγράφουν:

- α) τον αριθμό μετοχών για τις οποίες δίνεται το δικαίωμα προαίρεσης,
- β) την ημερομηνία παραχώρησης και ενεργοποίησης του δικαιώματος,
- γ) την τιμή άσκησης των ΔΠΑΜ ανά μετοχή και
- δ) τους σχετικούς όρους και τη διαδικασία άσκησης των ΔΠΑΜ.

Σε περίπτωση πλήρως τεκμηριωμένης απώλειας του Πιστοποιητικού ΔΠΑΜ θα εκδίδεται νέο προς αντικατάσταση του απωλεσθέντος.

Οι Δικαιούχοι λαμβάνουν τα πιστοποιητικά εντός του μηνός Δεκεμβρίου εκάστου έτους, που αφορούν στην απόδοσή τους την τρέχουσα χρήση. Δηλαδή εντός του Δεκεμβρίου 2015 οι Δικαιούχοι θα λάβουν Πιστοποιητικά ΔΠΑΜ για τη χρήση 2015, κ.ο.κ.

Β. Άσκηση ΔΠΑΜ

Η άσκηση των ΔΠΑΜ θα μπορεί να πραγματοποιηθεί μετά την παρέλευση **τριετίας** από το τέλος της χρήσης στην οποία αφορούν τα δικαιώματα αυτά, και για τις τρεις επόμενες χρήσεις, **ολικά ή μερικά**, δηλαδή συνολικά για 4 χρήσεις.

Το δικαίωμα ασκείται με σχετική **έγγραφη δήλωση** του Δικαιούχου, στην οποία πρέπει να ορίζεται και ο συγκεκριμένος αριθμός μετοχών, για τις οποίες ασκείται το δικαίωμα.

Η έγγραφη δήλωση κοινοποιείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας **από την 1^η έως τη 15^η Δεκεμβρίου** του εκάστοτε έτους και πρέπει να συνοδεύεται από:

- α) Το αντίστοιχο Πιστοποιητικό ΔΠΑΜ, που αντιπροσωπεύει το ασκούμενο ΔΠΑΜ.
- β) Αποδεικτικό πληρωμής του τιμήματος των μετοχών που αποκτώνται κατόπιν άσκησης των ΔΠΑΜ, το οποίο θα καταβάλλεται σε ειδικό τραπεζικό λογαριασμό της Εταιρείας. Τα στοιχεία του λογαριασμού αυτού, θα βρίσκονται στη διάθεση των ενδιαφερομένων.
- γ) Δήλωση του Δικαιούχου για τον κωδικό αριθμό Μεριδας Επενδυτή, τον Αριθμό Λογαριασμού Αξιών του στο Σ.Α.Τ και τον Αριθμό Χειριστή του Δικαιούχου, στον οποίο επιθυμεί να καταχωριστούν οι αντίστοιχες μετοχές.

Γ. Διάθεση μετοχών

Εφόσον ασκηθούν ΔΠΑΜ, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συνεδριάσει έως τις **31 Δεκεμβρίου** του αντίστοιχου έτους, προκειμένου να αποφασίσει κατά τη διακριτική του ευχέρεια τον τρόπο εξεύρεσης και παράδοσης στους Δικαιούχους των μετοχών που αντιστοιχούν στα ασκηθέντα ΔΠΑΜ, και συγκεκριμένα είτε μέσω διάθεσης ιδίων μετοχών της Εταιρείας, είτε μέσω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων κοινών ονομαστικών μετοχών χωρίς τροποποίηση του καταστατικού της Εταιρείας, η οποία θα ισούται με το σύνολο της ονομαστικής αξίας των μετοχών που πρέπει να εκδοθούν για την ικανοποίηση των κατά τα ανωτέρω ασκηθέντων ΔΠΑΜ.

Σε κάθε περίπτωση, οι μετοχές που θα διατίθενται στους αντίστοιχους Δικαιούχους θα είναι κοινές ονομαστικές μετοχές με δικαίωμα ψήφου, θα ανήκουν στην ίδια

κατηγορία με τις υφιστάμενες μετοχές της Εταιρείας και μετά την έκδοσή τους θα εισαχθούν προς διαπραγμάτευση στην αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Οι εν λόγω μετοχές θα ενσωματώνουν όλα τα δικαιώματα που προβλέπονται στο Ν. 2190/1920 (δικαίωμα απόληψης μερίσματος, δικαίωμα προτίμησης, δικαίωμα ψήφου κλπ).

Έως την ίδια προθεσμία (31 Δεκεμβρίου), το Διοικητικό Συμβούλιο, εφόσον απαιτείται, θα πιστοποιεί και την καταβολή του ποσού της τυχόν αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας.

Στη συνέχεια, το Διοικητικό Συμβούλιο θα προβαίνει εφόσον απαιτείται, σε κάθε άλλη απαιτούμενη ενέργεια για την εισαγωγή των νέων μετοχών προς διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αθηνών, σύμφωνα με τους όρους της κείμενης νομοθεσίας και υπό την προϋπόθεση της λήψης κάθε τυχόν απαιτούμενης έγκρισης από τις αρμόδιες αρχές.

IV. Απώλεια δικαιώματος

Οι Δικαιούχοι χάνουν οριστικά το ΔΠΑΜ:

α) Σε περίπτωση παρέλευσης του χρόνου άσκησής του.

β) Σε περίπτωση παύσης της απασχόλησής τους στην Εταιρεία, είτε λόγω παραίτησης είτε λόγω απόλυσής τους. Το Διοικητικό Συμβούλιο, κατά την απόλυτη κρίση του, μπορεί να αποφασίσει διαφορετικά, συνεκτιμώντας την προσφορά και την προϋπηρεσία του Δικαιούχου στην Εταιρεία.

Σε κάθε περίπτωση απώλειας του ΔΠΑΜ, η Εταιρεία δεν θα οφείλει στον Δικαιούχο οποιαδήποτε αποζημίωση για οποιοδήποτε λόγο και αιτία.

Σε περίπτωση θανάτου του Δικαιούχου, το ΔΠΑΜ θα ασκείται από τους νόμιμους κληρονόμους του.

Το ΔΠΑΜ και οποιαδήποτε άλλα δικαιώματα προέρχονται από αυτό αποτελούν προσωπικά δικαιώματα των Δικαιούχων και ως εκ τούτου, απαγορεύεται οποιαδήποτε εν ζωή μεταβίβαση ή εκχώρηση τους.

V. Λοιποί όροι

1. Οι όροι του προγράμματος ενδέχεται να τροποποιηθούν είτε από τη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας είτε από το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις

προβλέψεις του νόμου. Στην περίπτωση αυτή οι τροποποιήσεις θα κοινοποιηθούν γραπτώς στους Συμμετέχοντες σε εύλογο χρονικό διάστημα.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με το νόμο, δικαιούται να προβαίνει σε όλες τις απαιτούμενες ενέργειες για τη συγκεκριμενοποίηση του Προγράμματος, όπου απαιτείται, τη σύνταξη σχετικών επιστολών και ερμηνευτικών εγκυκλίων, την επιλογή των δικαιούχων, την υλοποίηση της παραχώρησης των δικαιωμάτων και του αριθμού αυτών ανά δικαιούχο, την έκδοση και υπογραφή των σχετικών πιστοποιητικών και την επιμέλεια κάθε σχετικής λεπτομέρειας και διαδικασίας καθώς και σε οποιαδήποτε σχετική απόφαση ή/ και ενέργεια που συναρτάται άμεσα ή έμμεσα με το Πρόγραμμα.

3. Σε περίπτωση αύξησης ή μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας, ο αριθμός των μετοχών της Εταιρίας που είναι αντικείμενο του Προγράμματος θα αναπροσαρμόζεται αναλόγως, ώστε οι μετοχές στις οποίες αφορά το Πρόγραμμα να αντιστοιχούν πάντα στο ποσοστό του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας, που προβλέπεται στον όρο II.A. του Προγράμματος. Εάν συντρέξει τέτοια περίπτωση, το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφαση του θα καθορίσει τη νέα αντιστοιχία μετοχών και τιμής αποκτήσεως ανά μετοχή που θα ισχύει για τα ΔΠΑΜ

4. Η μέσω του παρόντος προγράμματος παρεχόμενη ευχέρεια στους Δικαιούχους με τη μορφή δικαιώματος προαίρεσης απόκτησης μετοχών και η κατάρτιση ειδικής σύμβασης, σε περίπτωση αποδοχής του Δικαιούχου, δεν αποτελεί τμήμα της σύμβασης εργασίας μεταξύ Δικαιούχου και Εταιρίας, ούτε τμήμα του μισθού του και, συνεπώς, δεν λαμβάνεται υπόψη κατά τον υπολογισμό τυχόν αποζημίωσης του Δικαιούχου σε περίπτωση λύσης της σύμβασης εργασίας.

5. Η Εταιρεία διατηρεί ρητά το δικαίωμά της να ανακαλέσει την εφαρμογή του Προγράμματος, ανά πάσα στιγμή και χωρίς ειδική αιτιολόγηση. Στην περίπτωση αυτή η Εταιρεία δεν θα οφείλει στους Δικαιούχους οιαδήποτε αποζημίωση για οποιοδήποτε λόγο και αιτία, εφόσον η εφαρμογή του Προγράμματος αποτελεί κατά ρητή συμφωνία κάθε Δικαιούχου έκτακτη οικειοθελή παροχή, χωρίς την ύπαρξη συμβατικής ή νόμιμης υποχρέωσής της.

6. Κάθε σχετικός φόρος ή έξοδο που συναρτάται άμεσα ή έμμεσα με την άσκηση του δικαιώματος και την απόκτηση των αντίστοιχων μετοχών, ανεξάρτητα από το χρόνο που θα πρέπει να καταβληθεί, θα βαρύνει αποκλειστικά και μόνο τον εκάστοτε Δικαιούχο.

7. Οι Δικαιούχοι φέρουν αποκλειστικά την ευθύνη σε σχέση με την άσκηση ή μη των ΔΠΑΜ. Σε αυτό το πλαίσιο, και προκειμένου να σταθμίσουν τυχόν οφέλη ή/και κινδύνους που ενδεχομένως να εμπεριέχουν τα ΔΠΑΜ, οφείλουν να βασίζονται σε ίδια κρίση ή/και να συμβουλευούνται τους νομικούς, φορολογικούς ή/και επενδυτικούς συμβούλους τους.