

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «LAMDA DEVELOPMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ». ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 23.06.2026, ΚΑΤ'ΑΡΘΡΟ 9, ΠΑΡ.5 ΤΟΥ Ν.4706/2020**

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «Δ.Σ.») της εταιρείας «Lamda Development Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών και Αξιοποίησης Ακινήτων» (εφεξής «Εταιρεία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 23ης Ιουνίου 2026, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες γραμμές της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 του Ν. 4706/2020 για τα μη εκτελεστικά μέλη, συμπεριλαμβανομένων των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών, τα τελευταία α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της, β) διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους και γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφισταμένων πληροφοριών.

Το Δ.Σ. της Εταιρείας αποτελείται από δέκα (10) μέλη. Ένα μέλος είναι εκτελεστικό και τα υπόλοιπα μη εκτελεστικά, πέντε (5) εκ των οποίων είναι ανεξάρτητα και πληρούν τις προϋποθέσεις των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Το Δ.Σ. της Εταιρείας εκλέχθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 26ης Ιουνίου 2025 με τριετή θητεία, ήτοι έως την 26<sup>η</sup> Ιουνίου 2028. Για την εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν ληφθεί υπόψη οι απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και της Πολιτικής Καταλληλότητας των Μελών του Δ.Σ που έχει υιοθετηθεί από την Εταιρεία.

Στο σύνολό του, το Δ.Σ. λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας και η σύνθεσή του χαρακτηρίζεται από ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας. Ασκεί τις αρμοδιότητές του σε πλήρη εναρμόνιση με τις διατάξεις της νομοθεσίας, το Καταστατικό της Εταιρείας και τον Κανονισμό Λειτουργίας του, εφαρμόζοντας παράλληλα τις ειδικές πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (εφεξής «ΕΚΕΔ»), τον οποίο έχει υιοθετήσει στην από 16.07.2021 συνεδρίασή του. Στην εύρυθμη λειτουργία και αποτελεσματικότητα του Δ.Σ. της Εταιρείας, συνδράμουν η Επιτροπή Ελέγχου, η Επιτροπή Αποδοχών και Ορισμού Υποψηφίων, καθώς και η Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Κατά τη διάρκεια του 2025, το Δ.Σ. της Εταιρείας διασφάλισε την πραγματοποίηση της ετήσιας επανεξέτασης της εταιρικής στρατηγικής, των κύριων επιχειρηματικών κινδύνων και του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου. Στο πλαίσιο αυτό, παρακολούθησε την υλοποίηση της στρατηγικής και των επιμέρους επιχειρησιακών στόχων της Εταιρείας, ενημερώθηκε για τη διασφάλιση της επάρκειας των αναγκαίων οικονομικών και ανθρώπινων πόρων, καθώς και για τις εξελίξεις που επηρεάζουν τη δραστηριότητά της, ενώ έλαβε αποφάσεις και ενέκρινε ενέργειες που συνδέονται με την υλοποίηση της εγκεκριμένης στρατηγικής. Παράλληλα, επαναξιολόγησε τους κύριους επιχειρηματικούς

κινδύνους και ενημερώθηκε για τα μέτρα αντιμετώπισής τους. Τέλος, ενημερώθηκε και αξιολόγησε την αποτελεσματικότητα του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, εξετάζοντας τα πορίσματα ελέγχων, τα πεπραγμένα των επιτροπών και εγκρίνοντας σχετικές πολιτικές, κανονισμούς και λοιπά εταιρικά έγγραφα εταιρικής διακυβέρνησης.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. επέβλεψαν και εξέτασαν όλα τα ως άνω θέματα, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους.

Επιπλέον, τα μη εκτελεστικά μέλη συμπεριλαμβανομένων και των ανεξαρτήτων, παρακολουθούν κι ελέγχουν τις επιδόσεις του Διευθύνοντος Συμβούλου, ο οποίος αξιολογείται τόσο σύμφωνα με τις ατομικές του δεξιότητες, τις γνώσεις και τους τομείς ευθύνης του, όσο και με τα συνολικά αποτελέσματα του Ομίλου, καθώς και σε σχέση με την επίτευξη των στόχων του. Στο πλαίσιο αυτό, πραγματοποιήθηκε συνάντηση των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία του εκτελεστικού μέλους, προκειμένου να συζητηθεί η επίδοσή του. Σημειώνεται ότι η συστηματική αξιολόγηση του Διευθύνοντος Συμβούλου και ο προσδιορισμός των μεταβλητών αποδοχών του, αποτελούν αντικείμενο των αρμοδιοτήτων της Επιτροπής Αποδοχών και Ορισμού Υποψηφίων της Εταιρείας.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξαρτήτων μελών, δύνανται σε κάθε περίπτωση να επικοινωνούν απρόσκοπτα με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας και να ενημερώνονται από αυτά. Επιπλέον, εκφράζουν συστηματικά τις απόψεις τους επί των εισηγήσεων, που υποβάλλει ο Διευθύνων Σύμβουλος, όπως προκύπτει από τα πρακτικά των συνεδριάσεων του Δ.Σ., συμβάλλοντας με τον τρόπο αυτόν στην ορθή λήψη των αποφάσεων.

Για την αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων τους, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συμμετέχουν ενεργά και ουσιαστικά στις συνεδριάσεις αυτού, με γνώμονα πάντα τον Κώδικα Δεοντολογίας της Εταιρείας.

Αθήνα, 22 Μαΐου 2026

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη  
του Διοικητικού Συμβουλίου της Lamda Development