

Rapport spécial du Conseil d'administration sur les options de souscription d'actions

Assemblée générale mixte du 29 avril 2022

Chers Actionnaires,

Conformément à l'article L. 225-184 du Code de commerce, vous trouverez ci-après notre Rapport spécial sur les opérations relatives aux options de souscription d'actions de la Société réalisées en 2021, et plus particulièrement par les mandataires sociaux et les 10 salariés non-mandataires sociaux de la société mère Lectra SA, ayant bénéficié du nombre le plus élevé d'options ou ayant exercé le nombre le plus élevé d'options.

1. Options de souscription d'actions consenties, levées ou devenues caduques au cours de l'exercice 2021

Attribution d'options de souscription d'actions

L'Assemblée générale du 27 avril 2018 a autorisé l'ouverture d'un plan d'options de souscription d'actions, à concurrence d'un maximum de 2 millions actions, selon les conditions décrites dans le rapport du Conseil d'administration à ladite Assemblée et dans sa quatorzième résolution.

Le Conseil d'administration du 8 juin 2021 a attribué, au titre du plan d'options 2021, un maximum de 208 441 options de souscription d'actions à 190 bénéficiaires, au prix d'exercice de 33,50 € par option, se décomposant ainsi :

- un nombre maximal de 123 725 options à 36 bénéficiaires, dont l'acquisition du droit d'exercice est liée pour 50 % à la présence au 31 décembre 2024 et pour 50 % aux performances de 2021 et à la présence au 31 décembre 2024 ;
- 84 716 options à 154 bénéficiaires, dont l'acquisition du droit d'exercice est liée à la présence au 31 décembre 2024.

Le nombre définitif d'options au 31 décembre 2021 est ensuite calculé en fonction du pourcentage réel d'atteinte des objectifs fixés pour 2021, pour les options liées à la performance de leurs bénéficiaires. Il tient également compte des départs entre la date d'attribution et la fin de l'année 2021.

À la date du présent rapport, les calculs des performances réelles 2021, sur la base des comptes consolidés du Groupe, ont été réalisés pour la totalité des bénéficiaires concernés. Ainsi, 1 783 options de souscription d'actions ont été annulées du fait de la non-réalisation des objectifs de performance.

Par ailleurs, 2 780 options de souscription d'actions sont devenues caduques, notamment en raison du départ de sept bénéficiaires en 2021.

De ce fait, au 31 décembre 2021, le nombre total d'options de souscription d'actions initialement attribuées (208 441 options à 190 bénéficiaires) a été ramené à 203 878, et le nombre de bénéficiaires à 183.

L'intégralité de ces options est au bénéfice de salariés du Groupe.

En cas de départ d'un bénéficiaire avant le 31 décembre 2024 (le bénéficiaire devant toujours être lié à la Société ou à l'une de ses sociétés affiliées par un contrat de travail ou un mandat social à cette date), la totalité des options qui lui ont été attribuées deviendrait caduque. Par exception, le droit d'exercice sera maintenu lors de la survenance du décès du bénéficiaire, ou du départ à la retraite du bénéficiaire à l'âge légal d'ouverture des droits à une pension de retraite en vigueur dans son pays à concurrence du nombre définitif d'options attribuées.

Les options de souscription d'actions sont soumises à une période de blocage de quatre ans à compter de la date d'attribution, applicable à l'ensemble des bénéficiaires, sans exception, et ont une durée de validité de huit années à compter de leur date d'attribution.

Levées et annulations d'options de souscription d'actions des plans en vigueur au 31 décembre 2020

231 308 options de souscription d'actions des différents plans en vigueur au 31 décembre 2020 ont été exercées en 2021 et 57 779 options sont devenues caduques en raison du départ des bénéficiaires ou du non-exercice par leurs bénéficiaires.

Plans d'options en vigueur au 31 décembre 2021

Au 31 décembre 2021, 284 salariés sont bénéficiaires de 1 036 118 options de souscription d'actions et 7 anciens salariés en détiennent toujours 66 352, soit au total 291 bénéficiaires (respectivement 295, 2 et 297 au 31 décembre 2020).

Aucun plan d'options de souscription ou d'achat d'actions n'a été ouvert par les filiales de la Société.

En application des textes légaux ci-dessus visés, les informations des chapitres 2 à 4 ci-après concernent les dirigeants mandataires sociaux et les salariés de la société mère Lectra SA, non mandataires sociaux, attributaires du nombre d'options de souscription d'actions le plus élevé ou ayant exercé le nombre d'options de souscription d'actions le plus élevé ; les dirigeants et salariés des filiales de la Société, attributaires d'options, ne sont pas visés par ces textes.

2. Options de souscription d'actions consenties aux dirigeants mandataires sociaux ou levées par eux au cours de l'exercice 2021

Aucune option de souscription d'actions n'a été consentie à Daniel Harari, Président-Directeur général qui, disposant de plus de 10 % du capital depuis 2000, n'a pas droit à de nouveaux plans d'options dans le cadre de la législation française en vigueur, et n'est bénéficiaire d'aucune option.

3. Options de souscription d'actions consenties aux 10 salariés de la société mère Lectra SA, non mandataires sociaux, attributaires du nombre d'options le plus élevé au cours de l'exercice 2021

		Nombre d'options attribuées	Prix de souscription par action (en euros)	Date d'échéance
Jérôme Viala	Directeur général adjoint	17 911	33,5	08-juin-29
Javier Garcia Martin	Directeur Asie-Pacifique	10 747	33,5	08-juin-29
Olivier Du Chesnay	Directeur financier	8 359	33,5	08-juin-29
Céline Choussy	Directrice marketing produit	7 165	33,5	08-juin-29
Maximilien Abadie	Directeur de la stratégie	5 374	33,5	08-juin-29
Laurence Jacquot	Directrice <i>customer success</i>	4 299	33,5	08-juin-29
Thierry Caye	Directeur recherche et développement	3 135	33,5	08-juin-29
Rani Rao	Directrice des ressources humaines Groupe	2 389	33,5	08-juin-29
David Leprovost	Directeur Asie du Sud et du Sud-Est	2 389	33,5	08-juin-29
Régis Bévillon	Directeur des ressources humaines France	2 269	33,5	08-juin-29
Total		64 037		

Les 10 salariés de la société mère Lectra SA, non mandataires sociaux, attributaires du nombre d'options de souscription d'actions le plus élevé au cours de l'exercice 2021, totalisent 64 037 options.

À titre d'information complémentaire, les 10 salariés de l'ensemble du Groupe attributaires du nombre d'options le plus élevé au cours de l'exercice 2021 totalisent 78 484 options.

4. Options de souscription d'actions exercées par les 10 salariés de la société mère, Lectra SA, non mandataires sociaux, ayant exercé le nombre d'options le plus élevé au cours de l'exercice 2021

Sur les 231 308 options de souscription d'actions exercées au cours de l'exercice 2021, 128 700 l'ont été (à des prix d'exercice variant entre 6,25 € et 28,25 €) par les salariés suivants de la société mère, Lectra SA, non mandataires sociaux, ayant exercé le nombre d'options le plus élevé.

		Nombre d'options exercées	Prix moyen d'exercice (en euros)
Jérôme Viala	Directeur général adjoint	38 044	11,12
Edouard Macquin	Directeur Amériques	30 365	14,21
Laurence Jacquot	Directrice <i>customer success</i>	11 085	14,33
Yves Delhayé	Consultant Asie du Sud et Sud-Est	10 727	20,42
Geoffrey Gabelle	Directeur formation et conseil France	10 325	9,42
Javier Garcia Martin	Directeur Asie-Pacifique	8 344	8,50
Régis Bévilion	Directeur des ressources humaines France	7 272	14,29
Olivier Du Chesnay	Directeur financier	5 535	14,38
Francis Durand	Directeur <i>business development</i> - consommables et pièces	4 047	14,26
Stéphanie Benoist-Gironière	Directrice du contrôle financier	2 956	6,25
Total		128 700	

Le Conseil d'administration

Le 23 février 2022