

Rachat d'actions en vue d'une réduction du capital Négoce en seconde ligne à la SIX Swiss Exchange SA

absolute
private equity

Absolute Private Equity SA

Zoug

L'Assemblée générale ordinaire d'Absolute Private Equity SA du 26 mai 2009 a approuvé la proposition du Conseil d'administration de racheter des propres actions à hauteur de 10% maximum des actions émises et des droits de vote (9, 83% du capital-actions inscrit actuellement au registre du commerce de CHF 459 126 050,00, réparti en 45 912 605 actions au porteur d'une valeur nominale de CHF 10,00 chacune) en vue de leur annulation ultérieure par réduction du capital. 4 511 260 actions au porteur au maximum d'une valeur nominale de CHF 10,00 chacune seront rachetées (base de calcul: capital-actions de CHF 451 126 050,00, réparti en 45 112 605 actions au porteur d'une valeur nominale de CHF 10,00 chacune, après inscription au registre du commerce de la réduction du capital décidée par l'Assemblée générale susmentionnée de 800 000 actions au porteur d'une valeur nominale de CHF 10,00 chacune, acquises dans le cadre du programme de rachat approuvé par l'Assemblée générale ordinaire de 2008). Le montant effectif du rachat d'actions sera déterminé, d'une part, par les fonds librement disponibles d'Absolute Private Equity SA et, d'autre part, par l'offre en seconde ligne. L'Assemblée générale ordinaire de 2010 se prononcera sur une réduction du capital équivalente au montant du volume de rachat obtenu.

NÉGOCE SUR UNE SECONDE LIGNE À LA SIX SWISS EXCHANGE SA

La SIX Swiss Exchange SA («SIX Swiss Exchange») établira une seconde ligne relative aux actions au porteur d'Absolute Private Equity SA. Sur cette seconde ligne, seule Absolute Private Equity SA pourra se porter acheteur, par l'intermédiaire de la banque chargée du rachat d'actions, et racheter ses propres actions afin de réduire ultérieurement son capital. Le négoce ordinaire d'actions au porteur Absolute Private Equity SA, qui a lieu sous le numéro de valeur 4 292 738, n'est pas concerné par cette mesure et se poursuivra normalement. Un actionnaire d'Absolute Private Equity SA désireux de vendre pourra donc opter pour une vente par négoce ordinaire ou par une vente en seconde ligne, qui vise à réduire ultérieurement le capital-actions. Absolute Private Equity SA n'est tenue à aucun moment d'acheter ses actions en seconde ligne; la société se portera acheteur suivant l'évolution du marché.

Lors d'une vente en seconde ligne, l'impôt fédéral anticipé de 35% de la différence entre le prix de rachat des actions au porteur Absolute Private Equity SA d'une part et leur valeur nominale d'autre part sera déduit du prix de rachat («prix net»).

PRIX DE RACHAT

Les prix de rachat et les cours en seconde ligne se forment en fonction des cours des actions au porteur Absolute Private Equity SA traitées en première ligne.

MONNAIE DE NÉGOCE

A la demande d'Absolute Private Equity SA, les actions au porteur Absolute Private Equity SA en seconde ligne seront traitées en francs suisses, et non en dollars des Etats-Unis comme en première ligne. En francs suisses, le négoce en seconde ligne permet une déduction aisée de l'impôt anticipé sur la différence entre le prix de rachat des actions au porteur Absolute Private Equity SA et leur valeur nominale.

PAIEMENT DU PRIX NET ET LIVRAISON DES TITRES

Le négoce en seconde ligne constitue une opération boursière normale. C'est pourquoi le paiement du prix net et la livraison des actions auront lieu, conformément à l'usage, trois jours boursiers après la date de la transaction.

BANQUE MANDATÉE

Absolute Private Equity SA a chargé le Credit Suisse, Zurich, du rachat des actions. Le Credit Suisse sera le seul membre de la Bourse qui, sur ordre d'Absolute Private Equity SA, établira en seconde ligne des cours de la demande des actions au porteur Absolute Private Equity SA.

VENTE EN SECONDE LIGNE

Les actionnaires désireux de vendre s'adresseront à leur banque ou au Credit Suisse, chargé de réaliser cette opération de rachat.

OUVERTURE DE LA SECONDE LIGNE

Le négoce des actions au porteur Absolute Private Equity SA débutera le 6 juillet 2009 dans le standard des sociétés d'investissement de la SIX Swiss Exchange et se poursuivra, au plus tard, jusqu'à la date de l'Assemblée générale ordinaire de 2010.

OBLIGATION D'EFFECTUER LES TRANSACTIONS EN BOURSE

Conformément au règlement de la SIX Swiss Exchange, les transactions hors bourse sur une ligne de négoce séparée sont interdites lors de rachats d'actions.

IMPÔTS

Pour l'impôt fédéral anticipé comme pour les impôts directs, un rachat d'actions visant à réduire le capital-actions est considéré comme une liquidation partielle de la société qui procède à ce rachat. Il en résulte les conséquences suivantes pour les actionnaires qui vendent leurs titres:

1. Impôt anticipé

L'impôt fédéral anticipé se monte à 35% de la différence entre le prix de rachat des actions et leur valeur nominale. Il sera déduit du prix de rachat par la société qui procède au rachat ou par la banque chargée de la transaction, et versé à l'Administration fédérale des contributions.

Les personnes domiciliées en Suisse ont droit au remboursement de l'impôt anticipé si elles exercent la jouissance au moment du rachat (art. 21, al. 1, lit. a, LIA). Les personnes domiciliées à l'étranger ont droit au remboursement dans la mesure des conventions éventuelles de double imposition.

2. Impôts directs

Les explications suivantes s'appliquent à l'impôt fédéral direct. L'usage des autorités cantonales et communales correspond en général à celui de l'impôt fédéral direct.

a. Actions faisant partie du patrimoine d'un particulier:

en cas de rachat des actions par la société, la différence entre le prix de rachat et la valeur nominale des actions détermine le revenu imposable.

b. Actions faisant partie du patrimoine d'une entreprise:

en cas de rachat des actions par la société, la différence entre le prix de rachat et la valeur comptable des actions détermine le bénéfice imposable.

Les personnes domiciliées à l'étranger seront imposées conformément à la législation en vigueur dans le pays correspondant.

3. Droits de timbre et taxes

Le rachat d'actions visant à réduire le capital-actions est exempt du timbre de négociation. L'actionnaire vendeur sera toutefois débité des droits de la SIX Swiss Exchange.

INFORMATIONS DÉTENUES PAR ABSOLUTE PRIVATE EQUITY SA

Absolute Private Equity SA confirme ne disposer d'aucune information non publiée susceptible d'influer de manière déterminante sur la décision des actionnaires.

PROPRIÉTÉS

Nombre d'actions au porteur	Part du capital et des droits de vote ⁽¹⁾
800 000	1,74%

⁽¹⁾ Base de calcul: capital-actions inscrit aujourd'hui au registre du commerce

Ces actions au porteur ont été acquises dans le cadre du programme de rachat décidé par l'Assemblée générale extraordinaire de 2008. L'Assemblée générale ordinaire du 26 mai 2009 s'est prononcée en faveur d'une réduction du capital par annulation desdites actions. On peut s'attendre à ce que la réduction du capital soit inscrite au registre du commerce au début du mois d'août 2009. Dès que l'encours de propres actions aura atteint 10% du capital-actions, le rachat d'actions sera interrompu.

ACTIONNAIRES DÉTENANT PLUS DE 3% DES DROITS DE VOTE

	Nombre d'actions au porteur	Part du capital et des droits de vote ⁽¹⁾
Credit Suisse Group, Zurich (indirectement)	6 888 769	15,004%
Aristos Private Equity & Long Term Opportunities Ltd., St. Peter Port, Guernsey	3 350 000	7,30%
ALG Financial Products Corporation, Wilton, CT 06897, USA	2 950 005	6,43%

⁽¹⁾ Base de calcul: capital-actions inscrit aujourd'hui au registre du commerce

REMARQUE

La présente annonce ne constitue pas une annonce de cotation au sens du Règlement de cotation de la SIX Swiss Exchange, ni un prospectus de souscription au sens des art. 652a et 1156 CO.

This offer is not made in the United States of America and to US persons and may be accepted only by Non-US persons and outside the United States. Offering materials with respect to this offer may not be distributed in or sent to the United States and may not be used for the purpose of solicitation of an offer to purchase or sell any securities in the United States.

BANQUE MANDATÉE

CREDIT SUISSE

ABSOLUTE PRIVATE EQUITY SA
Actions au porteur d'une valeur nominale de CHF 10 chacune
Actions au porteur d'une valeur nominale de CHF 10 chacune (rachat d'actions en 2^e ligne)

Numéro de valeur
4 292 738

ISIN
CH 004 292738 1

Symbole Ticker
ABSP

2 197 150

CH 002 197150 9

ABSPE