

Radiation volontaire de Holcim Ltd d'Euronext Paris



FAQ

Novembre 2022



1. DEFINITIONS

→ **Definitions p2**

→ **Calendrier du processus de radiation p4**

→ **Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation p5**

→ **Questions et réponses p11**

→ **Contacts cles p28**

BNP Paribas

BNP Paribas, agissant en qualité de teneur de registre actuel de Holcim en France et d'agent centralisateur dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire. Pendant une période intermédiaire de douze (12) mois après la radiation d'Euronext Paris (la **Période Intermédiaire**), BNP Paribas restera le teneur de registre des Actions Holcim actuellement détenues au nominatif pur par les actionnaires (autres que les salariés et anciens salariés de Holcim) ;

Computershare

Computershare, agissant en qualité de futur dépositaire des Actions Holcim actuellement détenues par les salariés et anciens salariés de Holcim sur un compte-titres ouvert auprès de BNP Paribas et qui ont été reçues dans le cadre de plans d'actionnariat salarié (notamment, stock-options ou plans d'actions gratuites) après la radiation des Actions Holcim d'Euronext Paris ;

Devigus

Devigus, agissant en qualité de teneur de registre actuel de Holcim en Suisse ;

Euroclear Bank

Euroclear Bank, agissant en qualité de banque dépositaire ;

Euroclear France

Euroclear France, agissant en qualité de dépositaire central ;

Euronext

Euronext N.V. ;

Euronext Paris

Le marché réglementé d'Euronext à Paris ;

Intermédiaire Financier

Intermédiaire habilité à exercer une activité de dépositaire ;

Holcim ou la Société

Holcim Ltd ;

Actions Holcim Euronext

Actions ordinaires de Holcim cotées sur Euronext Paris et admises aux opérations d'Euroclear France ;

Actions Holcim

Actions ordinaires de Holcim ;

DEFINITIONS *(suite)*

→ **Definitions**

→ [Calendrier du processus de radiation](#)

→ [Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation](#)

→ [Questions et réponses](#)

→ [Contacts clés](#)

Periode d'Offre

Période prévue pour la Procédure de Vente Volontaire, du 28 novembre 2022 au 16 décembre 2022 ;

Marché SIX

SIX Swiss Exchange, agissant en tant que Swiss Stock Exchange (Zurich) ;

SIX SIS

SIX SIS AG, agissant en qualité de dépositaire central Suisse ;

Procédure de Vente Volontaire (Voluntary Sales Facility)

La procédure proposée par Holcim aux actionnaires détenant des Actions Holcim Euronext négociées sur Euronext Paris et admises aux opérations d'Euroclear France qui vise à permettre à ces actionnaires, dans le cadre de la radiation d'Euronext Paris, de vendre tout ou partie de leurs Actions Holcim Euronext, sans frais, sur le Marché SIX par le biais d'une procédure centralisée gérée par BNP Paribas, agissant en qualité d'agent centralisateur.

2. CALENDRIER DU PROCESSUS DE RADIATION

→ [Definitions](#)

→ **Calendrier du processus de radiation**

→ [Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation](#)

→ [Questions et réponses](#)

→ [Contacts clés](#)

Publication par Holcim d'un communiqué de presse concernant le processus de radiation, y compris la Procédure de Vente Volontaire	21 novembre 2022
Publication de l'avis Euronext Paris relatif à la radiation	21 novembre 2022
Début de la Période d'Offre	28 novembre 2022
Clôture de la Période d'Offre	16 décembre 2022
Fin de la centralisation par BNP Paribas	20 décembre 2022
Dernier jour de négociation sur Euronext Paris	29 décembre 2022
Date de radiation des actions de la Société d'Euronext Paris	30 décembre 2022
Début de la vente des Actions Holcim transférées pendant la Période d'Offre à BNP Paribas sur le Marché SIX	2 janvier 2023
Attribution du produit net de la vente des actions transférées pendant la Période d'Offre aux actionnaires	Après fixation du prix de vente moyen pondéré (qui sera le prix net payé par action apportée) et réception des fonds par BNP Paribas

3. OPTIONS DES ACTIONNAIRES ET PRINCIPALES CONSEQUENCES DE LA RADIATION

→ [Definitions](#)

→ [Calendrier du processus de radiation](#)

→ **Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation**

→ [Questions et réponses](#)

→ [Contacts clés](#)

OPTION 1:

Apport de tout ou partie des Actions Holcim Euronext dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire.

Actions Holcim Euronext détenues au nominatif administré ou au porteur :

Principales considérations

- Instructions à donner à votre intermédiaire financier concernant votre décision de participer à la Procédure de Vente Volontaire dès que possible et pendant la Période d'Offre.
- Les actionnaires recevront, par action apportée, le prix moyen pour l'ensemble des Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire et vendues sur le Marché SIX (les ventes commenceront le 2 janvier 2023), converti en euros.
- Coûts de transaction et de centralisation (y compris les coûts de change) à la charge de Holcim

Incidences fiscales françaises potentielles pour les particuliers résidents français, ou non-résidents français

- Reconnaissance d'une plus-value ou d'une moins-value de cession et imposition consécutive

OPTION 1:

Apport de tout ou partie des Actions Holcim Euronext dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire (suite)

Actions Holcim Euronext détenues au nominatif pur par l'intermédiaire de BNP Paribas, comprenant notamment les bénéficiaires de stock-options et d'attributions gratuites d'actions :

→ [Definitions](#)

→ [Calendrier du processus de radiation](#)

→ [Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation](#)

→ [Questions et réponses](#)

→ [Contacts clés](#)

Principales considérations

- Instructions à donner à BNP Paribas concernant la décision de participer à la Procédure de Vente Volontaire dès que possible et pendant la Période d'Offre. Les actionnaires souhaitant participer à la Procédure de Vente Volontaire pour une partie de leurs Actions Holcim Euronext devront contacter BNP Paribas afin d'indiquer la répartition exacte entre les actions apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire et les actions Holcim qui ne doivent pas être apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire.
- Les actionnaires recevront, par action apportée, le prix moyen pour l'ensemble des actions apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire et vendues sur le Marché SIX (les ventes commenceront le 2 janvier 2023).
- Coûts de transaction et de centralisation (y compris les coûts de change) à la charge de Holcim

Incidences fiscales françaises potentielles pour les particuliers résidents français, ou non-résidents français

- Imposition des revenus perçus lors de l'acquisition d'actions gratuites ou de l'exercice de stock options
- Reconnaissance d'une plus-value ou d'une moins-value de cession et imposition consécutive

OPTION 2: Conservation de tout ou partie des Actions Holcim Euronext

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ **Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation**

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

Actions Holcim Euronext détenues au nominatif administré ou au porteur :

Principales considérations

- Si les actionnaires choisissent l'option 2, il est recommandé aux actionnaires de contacter leur intermédiaire financier afin de s'assurer qu'ils pourront exercer une activité de dépositaire sur le marché suisse « **Intermédiaire Financier** ». En outre, l'option 2 pourrait ne pas être considérée comme l'option par défaut par ces intermédiaires financiers.
- Après la radiation, les actionnaires doivent confirmer à leurs intermédiaires financiers le nombre d'actions restant sur leur compte (c'est-à-dire celles qui pourraient être négociées à l'avenir sur le marché suisse, Marché SIX). Les actionnaires vérifieront auprès de leur intermédiaire financier si celui-ci est habilité à exercer une activité de dépositaire, soit en étant directement membre affilié de SIX SIS, soit en ayant un correspondant local membre affilié de SIX SIS (sous-dépositaire) « **Intermédiaire Financier** », afin de pouvoir effectuer des opérations sur les Actions Holcim sur le Marché SIX et de bénéficier des droits attachés aux Actions Holcim (dividendes et droits de vote). Ils doivent également vérifier les nouvelles conditions financières qui peuvent être applicables.

Incidences fiscales françaises potentielles pour les particuliers résidents français, ou non-résidents français

- Pas d'impact au moment du transfert depuis Euronext Paris vers le Marché SIX
- Lors de la vente future d'action ou de toute autre forme de cession : reconnaissance d'une plus-value ou d'une moins-value et, sous réserve de certaines exceptions, imposition consécutive.

OPTION 2:

Conservation de tout ou partie des Actions Holcim Euronext (suite)

→ [Definitions](#)

→ [Calendrier du processus de radiation](#)

→ **Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation**

→ [Questions et réponses](#)

→ [Contacts clés](#)

Actions Holcim Euronext détenues au nominatif pur par l'intermédiaire de BNP Paribas, comprenant notamment les bénéficiaires de stock-options et d'attributions gratuites d'actions :

Principales considérations

- Aucune action n'est requise car la conservation de toutes leurs Actions Holcim Euronext sera considérée par BNP Paribas, en sa qualité de dépositaire français, comme l'option par défaut.
- La détention des actions sera traitée comme suit :

(i) à l'égard des salariés et anciens salariés du groupe Holcim : Holcim a désigné Computershare pour prendre en charge la gestion de la détention de leurs actions. Le transfert se fera progressivement et les salariés et anciens salariés concernés seront informés en temps utile. Aucune action de la part des salariés et anciens salariés ne sera nécessaire pour que ce transfert ait lieu, cependant les anciens salariés doivent s'assurer que leurs données personnelles (adresse électronique et adresse physique) sont à jour dans le registre tenu par BNP Paribas.

Incidences fiscales françaises potentielles pour les particuliers résidents français, ou non-résidents français

- Lors du transfert sur un compte-titres ouvert auprès de BNP Paribas ou Computershare : aucune
- Lors du transfert futur des actions des comptes-titres ouverts auprès de BNP Paribas ou Computershare vers un compte-titres ouvert auprès d'un autre intermédiaire financier : aucune

Merci de noter toutefois que les bénéficiaires de stock options ou d'attribution gratuite d'actions doivent se mettre en rapport avec leurs conseillers fiscaux locaux afin de déterminer les éventuelles implications fiscales locales.

- Lors de la cession future des actions : reconnaissance d'une plus-value ou d'une moins-value

OPTION 2:

Conservation de tout ou partie des Actions Holcim Euronext (suite)

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

Actions Holcim Euronext détenues au nominatif pur par l'intermédiaire de BNP Paribas, comprenant notamment les bénéficiaires de stock-options et d'attributions gratuites d'actions :

Principales considérations

Incidences fiscales françaises potentielles pour les particuliers résidents français, ou non-résidents français

(ii) en ce qui concerne les autres actionnaires : après la radiation : ces actionnaires devront transférer leurs Actions Holcim Euronext sur un compte-titres détenu par un autre intermédiaire financier car BNP Paribas (agence Securities Services) ne peut pas négocier sur le Marché SIX. Une solution temporaire sera mise en place pour permettre à ces actionnaires de continuer à détenir leurs actions sur des comptes-titres détenus par BNP Paribas et pour assurer une transition sans heurts vers un nouvel intermédiaire financier pendant douze (12) mois après le retrait de la cotation. Pendant cette période, les Actions Holcim Euronext concernées resteront enregistrées auprès d'Euroclear à cette fin et les actionnaires continueront à percevoir leurs dividendes, mais ils ne pourront pas envoyer d'ordres de transaction à BNP Paribas. Ces détenteurs sont donc invités à contacter BNP Paribas dans les meilleurs délais afin d'organiser le transfert des Actions Holcim Euronext sur un compte-titres tenu par un autre intermédiaire financier s'ils souhaitent pouvoir vendre leurs actions à l'avenir sur le Marché SIX. S'ils choisissent de conserver leurs actions sur le compte-titres détenu par BNP Paribas pendant cette période de 12 mois, les actionnaires concernés devront de toute façon transférer leurs actions vers un nouvel intermédiaire financier avant de pouvoir les négocier sur le Marché SIX.

→ [Definitions](#)

→ [Calendrier du processus de radiation](#)

→ **Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation**

→ [Questions et réponses](#)

→ [Contacts clés](#)

OPTION 3:

Vente des Actions Holcim Euronext sur Euronext Paris en donnant des instructions à l'intermédiaire financier concerné ou à BNP Paribas avant la date de radiation.

Actions Holcim Euronext détenues au nominatif administré ou au porteur :

Principales considérations

- La vente doit être réalisée par votre intermédiaire financier
- Coûts de transaction à la charge de l'actionnaire
- L'actionnaire conserve le contrôle du processus de vente

Incidences fiscales françaises potentielles pour les particuliers résidents français, ou non-résidents français

- Reconnaissance d'une plus-value ou d'une moins-value lors de la vente et, sous réserve de certaines exceptions, imposition consécutive au moment de la vente de l'action.

Actions Holcim Euronext détenues au nominatif pur par l'intermédiaire de BNP Paribas, comprenant notamment les bénéficiaires de stock-options et d'attributions gratuites d'actions :

Principales considérations

- La vente doit être exécutée par BNP Paribas par l'intermédiaire des outils Planetshares, sauf pendant la période d'offre de la Procédure de Vente Volontaire qui débute le 28 novembre 2022 et se termine le 16 décembre 2022 (inclus). Pendant la Période d'Offre, les actionnaires souhaitant vendre leurs Actions Holcim Euronext sur Euronext Paris doivent contacter BNP Paribas.
- Coûts de transaction à la charge de l'actionnaire
- L'actionnaire conserve le contrôle du processus de vente

Incidences fiscales françaises potentielles pour les particuliers résidents français, ou non-résidents français

- Reconnaissance d'une plus-value ou d'une moins-value lors de la vente et, sous réserve de certaines exceptions, imposition consécutive au moment de la vente de l'action.

Merci de noter toutefois que les bénéficiaires de stock options ou d'attributions gratuites d'actions doivent se mettre en rapport avec leurs conseillers fiscaux locaux afin de déterminer les éventuelles implications fiscales locales.

4. QUESTIONS ET REPONSES

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

4.1

Questions générales

(a) Quelle est la nature de l'opération ?

Holcim est actuellement cotée sur Euronext Paris et sur le Marché SIX (code ISIN : CH0012214059). La Société a l'intention de faire radier ses actions d'Euronext.

Les actions de la Société resteront cotées sur le Marché SIX sous le mnémonique HOLN.

(b) Quelle est le motif de cette radiation ?

Depuis la réalisation de la fusion entre Holcim et Lafarge S.A. en juillet 2015, formant la société suisse LafargeHolcim Ltd et désormais renommée Holcim Ltd, les Actions Holcim sont cotées sur Euronext et sur le Marché SIX.

Juste après la fusion, en 2015, environ 25 % du volume total des échanges des actions de Holcim étaient encore négociés sur Euronext. Toutefois, le volume quotidien de transactions des actions Holcim sur Euronext a continuellement diminué. La liquidité s'est déplacée vers le Marché SIX où, à la date des présentes, environ 98 % des volumes sont négociés.

En raison de la baisse du volume des transactions sur Euronext au cours des quatre dernières années, ainsi que des coûts et des contraintes réglementaires liés à une double cotation, le Conseil d'administration de Holcim est arrivé à la conclusion qu'une cotation unique sur le Marché SIX serait dans l'intérêt social de Holcim. Par conséquent, le Conseil d'administration a approuvé la radiation des actions de Holcim d'Euronext et la mise en place d'une procédure de vente volontaire conformément aux règles de marché d'Euronext.

La radiation a été acceptée par le Conseil d'administration d'Euronext et rendue publique par voie d'avis publié le 21 novembre 2022.

(c) Quelles sont les conséquences de la radiation ?

A compter de la date de radiation, le 30 décembre 2022, les Actions Holcim ne seront plus négociées sur Euronext Paris. Les Actions Holcim resteront cotées sur le Marché SIX sous le mnémonique « HOLN », où toutes les transactions peuvent être effectuées et réglées en francs suisses.

(d) Quelles sont les implications de la radiation pour les actionnaires ?

Les actionnaires conserveront la possibilité de négocier leurs actions Holcim précédemment cotées sur Euronext Paris :

- sous réserve d'instructions spécifiques pour exécuter leurs ordres d'achat ou de vente sur le Marché SIX ; et
- à condition que leurs actions soient enregistrées dans les comptes d'un membre affilié de SIX SIS, assurant la circulation des titres sur le Marché SIX. Ce membre affilié peut être leur titulaire de compte-titres ou un sous-dépositaire de leur titulaire de compte-titres.

4.2

Questions concernant la détention d'Actions Holcim Euronext

→ [Definitions](#)

→ [Calendrier du processus de radiation](#)

→ [Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation](#)

→ [Questions et réponses](#)

→ [Contacts clés](#)

(a) Quelles sont les différences entre les différents modes de détention des Actions Holcim Euronext : les actions détenues au nominatif pur, les actions détenues au nominatif administré et les actions détenues au porteur ?

Des dispositions différentes en matière de conservation sont applicables à la détention d'Actions Holcim Euronext par l'intermédiaire d'Euroclear France :

(a) Actions Holcim Euronext détenues au nominatif pur : les Actions Holcim Euronext sont inscrites sur le registre nominatif français de Holcim tenu par BNP Paribas. Ces Actions Holcim Euronext sont directement détenues sur un compte-titres géré par BNP Paribas pour le compte de Holcim, le teneur de registre d'Euroclear France désigné par Holcim. Ces actions ne sont pas déposées sur un compte ouvert auprès d'un intermédiaire financier.

Les Actions Holcim Euronext détenues par les salariés et anciens salariés de Holcim ayant reçu leurs Actions Holcim Euronext dans le cadre de plans d'actionnariat salarié (notamment, stock options ou actions gratuites) sont notamment détenues au nominatif pur.

D'autres actionnaires ont également pu choisir ce type de détention.

(b) Actions Holcim Euronext détenues au nominatif administré : les Actions Holcim Euronext sont inscrites et figurent en conséquence sur le registre nominatif français de Holcim détenu par BNP Paribas. Toutefois, ces Actions Holcim Euronext sont déposées sur un compte ouvert auprès de l'intermédiaire financier librement désigné par chaque actionnaire concerné (par ex. banque, courtier, ou dépositaire).

(c) Actions Holcim Euronext détenues au porteur : les Actions Holcim Euronext sont déposées sur un compte auprès d'un intermédiaire financier librement désigné par chaque actionnaire concerné (par ex. banque, courtier ou dépositaire). Les actionnaires concernés ne figurent pas individuellement dans le registre nominatif français de Holcim tenu par BNP Paribas.

4.2

Questions concernant la détention d'Actions Holcim Euronext *(suite)*

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

(b) Quel sera l'impact de la radiation sur les différents modes de détention des Actions Holcim ?

En droit suisse, contrairement au droit français, il n'y a pas de distinction entre les actions détenues au porteur, les actions détenues au nominatif administré et les actions détenues au nominatif pur.

Holcim a uniquement des actions nominatives. Les actions peuvent être enregistrées au nom de l'actionnaire ou sous le nom d'un mandataire par le biais d'un intermédiaire financier. Conformément aux statuts de Holcim, les mandataires sont inscrits sans droit de vote, sauf s'ils ont signé un contrat de mandataire spécifique.

Après la radiation d'Euronext, toutes les actions Holcim (y compris les Actions Holcim Euronext) seront négociées uniquement sur le Marché SIX par l'intermédiaire de SIX SIS. En conséquence, la radiation aura les implications suivantes :

(a) Actions Holcim Euronext détenues au nominatif pur :

- Les actionnaires qui sont des salariés et anciens salariés de Holcim verront leurs actions transférées à Computershare. Le transfert se fera progressivement, et les salariés et anciens salariés concernés seront informés en temps utile.
- En ce qui concerne les autres actionnaires, leurs actions resteront sur un compte-titres détenu par BNP Paribas pendant une Période Intermédiaire de douze (12) mois après la date de radiation. Pendant cette Période Intermédiaire, il sera fortement recommandé aux actionnaires détenant des Actions Holcim Euronext sur un compte-titres ouvert auprès de BNP Paribas d'ouvrir un compte-titres auprès d'un autre intermédiaire financier lié au Marché SIX (membre affilié de SIX SIS en Suisse) et de transférer leurs Actions Holcim Euronext sur ce compte-titres dès que possible à la suite de la date de radiation.

Ce transfert sera nécessaire pour assurer (i) la négociation des Actions Holcim sur le Marché SIX et (ii) le paiement des dividendes à l'issue de la Période Intermédiaire selon une procédure fiable et standardisée.

En tout état de cause, cette ouverture de compte doit être effectuée au plus tard à la fin de la Période Intermédiaire mentionnée ci-dessus.

Si les actionnaires dont les Actions Holcim Euronext sont détenues sur un compte-titres ouvert auprès de BNP Paribas ne transfèrent pas leurs actions sur un compte-titres ouvert auprès d'un intermédiaire financier au plus tard à la fin de la Période Intermédiaire mentionnée ci-dessus, le paiement des dividendes sera géré selon un processus ad hoc mis en place par Holcim nécessitant les coordonnées de l'actionnaire et ses coordonnées de compte-titres (les informations pertinentes devront être tenues à jour sous la seule responsabilité des actionnaires concernés). Holcim fera ses meilleurs efforts pour assurer le paiement des dividendes à ces actionnaires mais n'aura pas la capacité juridique de donner une quelconque garantie à cet égard, compte tenu des nombreux risques d'erreur hors du champ de sa responsabilité.

Les actions non transférées à la fin de la Période Intermédiaire à un intermédiaire financier n'auront pas de droits de vote.

4.2

Questions concernant la détention d'Actions Holcim Euronext *(suite)*

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

(b) Actions Holcim Euronext détenues au nominatif administré : ces Actions Holcim Euronext seront détenues sur un compte ouvert auprès d'un intermédiaire financier membre affilié de SIX SIS et habilité à négocier sur le Marché SIX. Les Actionnaires concernés doivent donc vérifier si leur intermédiaire financier sera en mesure de négocier leurs Actions Holcim Euronext sur le Marché SIX et les procédures et conditions financières qui peuvent être applicables.

(c) Actions Holcim Euronext détenues au porteur : ces Actions Holcim Euronext seront détenues sur un compte ouvert auprès d'un intermédiaire financier membre affilié de SIX SIS et habilité à négocier sur le Marché SIX. Les Actionnaires Concernés doivent donc vérifier si leur intermédiaire financier sera en mesure de négocier leurs Actions Holcim Euronext sur le Marché SIX et les procédures et conditions financières qui peuvent être applicables.

(c) Si je détiens mes actions au nominatif pur, puis-je transférer mes Actions Holcim Euronext sur un compte-titres ouvert auprès d'un autre intermédiaire financier ?

Avant la radiation, les Actions Holcim Euronext détenues au nominatif pur peuvent être transférées par leur détenteur sur un compte-titres ouvert auprès d'un intermédiaire financier de leur choix, habilité à exercer une activité de dépositaire.

L'actionnaire doit s'informer auprès de l'intermédiaire financier sélectionné (i) sur les modalités de transfert de ses actions, après la radiation d'Euronext, et dans le cas où l'intermédiaire financier sélectionné ne serait pas un membre affilié direct de SIX SIS, d'obtenir la confirmation qu'il dispose d'un correspondant local qui est un membre affilié à SIX SIS (agissant en qualité de sous-dépositaire) auprès duquel les actifs dudit actionnaire en Actions Holcim Euronext seront reflétés (permettant ainsi le règlement et la livraison des actions Holcim acquises ou vendues sur le Marché SIX) et (ii) les conditions financières et les formalités associées à un tel transfert.

(d) Quels seront les frais de courtage ou de conservation si je transfère mes actions sur un compte-titres ouvert auprès d'un intermédiaire financier ? Holcim me remboursera-t-il les frais y afférents ?

Vous devez contacter votre courtier ou votre intermédiaire financier pour déterminer la procédure et les coûts applicables.

Les actionnaires qui détiennent leurs Actions Holcim Euronext au nominatif et qui ont l'intention de transférer leurs Actions Holcim Euronext sur un compte-titres ouvert auprès d'un autre intermédiaire financier supporteront les coûts associés (qui peuvent inclure l'impôt dans certains cas, notamment pour les bénéficiaires de stock-options ou d'actions gratuites).

Holcim ne supportera aucun de ces coûts (y compris un quelconque impôt).

4.2

Questions concernant la détention d'Actions Holcim Euronext *(suite)*

→ [Definitions](#)

→ [Calendrier du processus de radiation](#)

→ [Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation](#)

→ **Questions et réponses**

→ [Contacts clés](#)

(e) Comment transférer des actions détenues sur un compte-titres ouvert auprès de BNP Paribas vers un compte-titres ouvert auprès d'un autre intermédiaire financier ?

Les actionnaires ouvriront un compte auprès d'un intermédiaire financier habilité à exercer une activité de dépositaire et qui sera soit directement un membre affilié de SIX SIS, soit aura un correspondant local affilié à SIX SIS (agissant en qualité de sous-dépositaire) et devront donc demander le transfert de leurs Actions Holcim Euronext sur ce compte-titres afin de pouvoir effectuer des transactions sur les Actions Holcim Euronext et bénéficier des droits attachés aux Actions Holcim Euronext à l'issue de la Période Intermédiaire de douze (12) mois consécutive à la date de radiation, selon un processus standardisé et fiable (dividendes et droits de vote).

Les salariés et anciens salariés de Holcim ayant reçu des Actions Holcim Euronext détenues au nominatif pur sur des comptes-titres ouverts auprès de BNP Paribas, lorsqu'ils transféreront leurs actions vers un compte-titres ouvert auprès d'un autre intermédiaire financier (autre que Computershare dans le cadre de la procédure de transfert mise en place par Holcim), recevront une lettre de BNP Paribas expliquant comment leur teneur de compte devra procéder à l'établissement des certificats requis à des fins fiscales en cas de cession d'Actions Holcim Euronext. BNP Paribas fournira à l'intermédiaire financier concerné toutes les informations nécessaires à l'établissement de ces certificats.

4.3

Questions concernant la Procédure de Vente Volontaire

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

(a) Quel est l'objectif de la Procédure de Vente Volontaire qui précède la radiation des Actions Holcim d'Euronext Paris ?

La Procédure de Vente Volontaire proposée par Holcim aux actionnaires détenant des Actions Holcim Euronext négociées sur Euronext Paris et admises aux opérations d'Euroclear France est destinée à permettre à ces actionnaires, dans le cadre de la radiation d'Euronext Paris, de vendre tout ou partie de leurs Actions Holcim Euronext sur le Marché SIX par le biais d'une procédure centralisée gérée par BNP Paribas, agissant en qualité d'agent centralisateur.

A l'issue de la période de centralisation, les Actions Holcim Euronext apportées seront vendues par BNP Paribas sur le Marché SIX (le seul marché de cotation restant à l'avenir et le plus liquide) pendant plusieurs séances de marché. BNP Paribas transférera, lorsque toutes les Actions Holcim Euronext concernées auront été vendues, le produit de la vente aux actionnaires ayant décidé de participer à la Procédure de Vente Volontaire, sur la base du prix de vente moyen des Actions Holcim Euronext vendues. Le produit de la vente sera converti en euros et sera net de tous frais de courtage.

La soumission des Actions Holcim Euronext à la Procédure de Vente Volontaire est facultative pour les actionnaires existants détenant des Actions Holcim Euronext négociées sur Euronext Paris et admises aux opérations d'Euroclear France.

Pour rappel, le Conseil d'administration d'Euronext, sur la base d'une demande de Holcim de radier d'Euronext Paris toutes les Actions Holcim Euronext (code ISIN CH0012214059) en circulation, a décidé d'approuver cette radiation (voir l'avis Euronext du 21 novembre 2022 et le communiqué de presse du 21 novembre 2022 publié par Holcim et disponible sur le site Internet de Holcim à l'adresse suivante <https://www.holcim.com/investors/shareholder-information/delisting-euronext>).

Les actions Holcim seront radiées le 30 décembre 2022.

Les actions Holcim (y compris les Actions Holcim Euronext) resteront cotées sur le Marché SIX. Holcim a décidé de mettre en œuvre une procédure ordonnée pour retirer ses actions du marché français, comme le prévoient les règles Euronext (Instruction 3-08 du 10 avril 2008).

Les actionnaires détenant des Actions Holcim Euronext négociées sur Euronext Paris et admises aux opérations d'Euroclear France ont la possibilité (i) de les apporter gratuitement dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire décrite ci-dessus, en donnant instruction à leur intermédiaire financier à cet effet, ou (ii) de les vendre sur Euronext Paris avant leur radiation en donnant instruction à cet effet à leur intermédiaire financier (les frais de courtage ou tout autre frais étant à la charge de l'actionnaire) ou (iii) de conserver ces actions.

Quelle que soit l'option choisie, il est recommandé à chaque actionnaire d'en informer son intermédiaire financier dans les meilleurs délais.

4.3

Questions concernant la Procédure de Vente Volontaire (suite)

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

(b) Quelles sont les options offertes aux détenteurs d'Actions Holcim Euronext dans le cadre du processus de radiation ?

Les détenteurs d'Actions Holcim Euronext négociées sur Euronext Paris et admises aux opérations d'Euroclear France auront les options suivantes :

- (a) Participer à la Procédure de Vente Volontaire aux fins de vendre tout ou partie des Actions Holcim Euronext concernées dans le cadre de cette procédure, conformément aux règles Euronext. Les détails de cette Procédure de Vente Volontaire sont décrits dans le communiqué de presse publié par Holcim le 21 novembre 2022, disponible sur le site Internet de Holcim Ltd et dans l'avis publié par Euronext le 21 novembre 2022.
- (b) Conserver tout ou partie des Actions Holcim Euronext concernées, qui pourront être négociées sur Euronext Paris jusqu'à la date de radiation (exclue), puis sur le Marché SIX, le règlement et la livraison des actions achetées ou vendues étant ensuite effectués par le biais des opérations de SIX SIS.

Les Actions Holcim Euronext précédemment détenues au nominatif pur sur un compte-titres ouvert auprès de BNP Paribas pourront être détenues, après leur radiation, sur un compte-titres ouvert auprès de BNP Paribas. Cette solution technique ne sera disponible que pendant une Période Intermédiaire de douze (12) mois après la date de radiation. Toutefois, les actionnaires désireux de négocier leurs Actions Holcim Euronext sur le Marché SIX devront ouvrir un compte-titres auprès d'un intermédiaire financier et transférer leurs Actions Holcim Euronext sur ce compte-titres.

Les Actions Holcim Euronext détenues au nominatif administré ou au porteur sont conservées ou, le cas échéant, transférées sur un compte-titres ouvert auprès d'un intermédiaire financier admis à la négociation sur le marché Marché SIX.

Les actionnaires devront contacter leur intermédiaire financier afin d'obtenir des précisions sur (i) les modalités selon lesquelles leurs Actions Holcim Euronext, désormais négociées uniquement sur le Marché SIX, pourront circuler via SIX SIS, (ii) les démarches qu'ils devront éventuellement effectuer à cette fin et (iii) les conditions appliquées par les intermédiaires financiers (teneur de compte et courtiers) et les modalités de conservation, y compris les nouvelles conditions financières applicables. En particulier, les actionnaires détenant précédemment leurs actions au nominatif administré ou au porteur devront vérifier si l'intermédiaire financier auprès duquel ils ont ouvert un compte-titres est un membre affilié direct de SIX SIS ou dispose d'un correspondant local qui est un sous-dépositaire, membre affilié de SIX SIS, sur les comptes-titres duquel la détention des Actions Holcim Euronext sera reflétée.

- (c) Vendre tout ou partie des Actions Holcim Euronext concernées sur Euronext Paris, au plus tard le dernier jour de négociation sur Euronext avant la date de radiation.

Des instructions seront données par les actionnaires à leurs intermédiaires financiers. Pour les détenteurs d'Actions Holcim Euronext, la conservation de leurs actions pourrait être considérée comme l'option par défaut, en l'absence d'instruction.

4.3

Questions concernant la Procédure de Vente Volontaire (suite)

→ [Definitions](#)

→ [Calendrier du processus de radiation](#)

→ [Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation](#)

→ [Questions et réponses](#)

→ [Contacts clés](#)

(c) Les actionnaires sont-ils tenus d'apporter leurs Actions Holcim Euronext dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire ?

Non, la Procédure de Vente Volontaire est uniquement une option offerte aux actionnaires afin de vendre leurs Actions Holcim Euronext. Jusqu'à la dernière date de négociation avant la date de radiation, les Actions Holcim Euronext peuvent continuer à être vendues directement sur Euronext Paris, par le biais d'un ordre de vente qui sera exécuté et réglé selon les modalités habituelles. Après cette date, les actionnaires pourront vendre leurs Actions Holcim Euronext sur le Marché SIX par l'intermédiaire de SIX SIS, sous réserve des conditions appliquées par leur intermédiaire financier et de leurs modalités de conservation.

La liberté de choix est applicable à tous les actionnaires, quelle que soit la forme de détention de leurs actions : au porteur, au nominatif administré ou au nominatif pur.

Les actionnaires (autres que les salariés et anciens salariés de Holcim) qui détiennent leurs Actions Holcim Euronext au nominatif pur sur un compte-titres ouvert auprès de BNP Paribas pourront conserver leurs Actions Holcim Euronext sur les comptes-titres ouverts auprès de BNP Paribas pendant une Période Intermédiaire de douze (12) mois après la date de radiation. Néanmoins, s'ils souhaitent négocier sur le Marché SIX, ils devront ouvrir un compte-titres auprès d'un intermédiaire financier lié à SIX SIS et transférer leurs Actions Holcim Euronext sur ces comptes-titres.

Il est recommandé que les détenteurs d'Actions Holcim Euronext négociées sur Euronext Paris informent leurs intermédiaires financiers de leur intention de ne pas participer à la Procédure de Vente Volontaire et de leur décision de conserver leurs Actions Holcim Euronext qu'ils pourront négocier sur Euronext Paris jusqu'à la date de radiation (exclue), puis sur le Marché SIX, les actions circulant par le biais des opérations de SIX SIS, sous réserve des conditions appliquées par leur intermédiaire financier et de leur forme de détention, telle que fixée contractuellement avec leur intermédiaire financier (dispositions relatives à la conservation).

4.3

Questions concernant la Procédure de Vente Volontaire (suite)

→ [Definitions](#)

→ [Calendrier du processus de radiation](#)

→ [Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation](#)

→ [Questions et réponses](#)

→ [Contacts clés](#)

(d) Que se passe-t-il si les actionnaires apportent leurs Actions Holcim Euronext dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire ?

Les actionnaires qui décident d'apporter leurs Actions Holcim Euronext dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire transféreront leurs Actions Holcim Euronext à BNP Paribas, agissant en qualité d'agent centralisateur désigné par Holcim.

Les Actions Holcim Euronext transférées à BNP Paribas seront vendues sur le Marché SIX à partir du 2 janvier 2023 au prix du marché en vigueur au moment de la vente.

La durée de la période pendant laquelle les Actions Holcim Euronext seront vendues sur le Marché SIX dépendra du nombre d'Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire et de la liquidité du Marché SIX.

Conformément aux règles Euronext, BNP Paribas calculera le prix de vente moyen des Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre du processus de centralisation. Lorsque toutes les Actions Holcim Euronext apportées auront été vendues et que le prix de vente aura été reçu par BNP Paribas, celle-ci transférera le produit de la vente aux actionnaires ayant apporté leurs Actions Holcim Euronext. Le prix payé aux actionnaires ayant apporté leurs Actions Holcim Euronext correspondra, pour chaque action Holcim Euronext apportée, au prix de vente moyen par action calculé par BNP Paribas, net des frais de courtage et de centralisation qui seront supportés par Holcim. Le prix de vente sera converti en euros par BNP Paribas aux frais de Holcim. Un communiqué de presse et un avis Euronext seront publiés pour informer le marché du prix de vente.

Aucune garantie ne peut être donnée par Holcim ou par BNP Paribas concernant le prix auquel les Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire seront effectivement vendues, ni concernant la durée de la période pendant laquelle les Actions Holcim Euronext apportées seront vendues et, par conséquent, concernant le prix de vente moyen calculé par BNP Paribas. La Procédure de Vente Volontaire est fournie uniquement à titre de facilité pour les actionnaires négociant des Actions Holcim Euronext sur Euronext Paris, sans obligation de participer à ce processus.

Il est rappelé aux actionnaires participant à la Procédure de Vente Volontaire qu'ils reconnaissent et acceptent les risques liés à la variation du cours de l'action sur le Marché SIX et/ou des taux de change applicables entre la date à laquelle leurs actions sont remises à BNP Paribas pour la participation à la Procédure de Vente Volontaire et la réception du prix de vente moyen applicable (pour chaque action Holcim Euronext apportée).

Les actionnaires sont invités à consulter leur conseiller financier avant de décider de participer ou non à la Procédure de Vente Volontaire. Holcim et BNP Paribas ne peuvent être tenus responsables de l'option choisie par ceux-ci.

4.3

Questions concernant la Procédure de Vente Volontaire (suite)

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

(e) Que se passe-t-il si les actionnaires décident de ne pas apporter leurs Actions Holcim Euronext dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire ?

Actions Holcim Euronext détenues au nominatif administré ou au porteur.

Si des actionnaires détiennent des Actions Holcim Euronext au nominatif administré ou au porteur, ils devront contacter leurs intermédiaires financiers afin d'obtenir des précisions sur (i) les modalités selon lesquelles leurs actions Holcim, désormais négociées uniquement sur le Marché SIX, pourront circuler via SIX SIS, (ii) les démarches qu'ils pourront exiger à cette fin et (iii) les conditions appliquées par les intermédiaires financiers (teneurs de compte et courtiers) et les modalités de conservation, y compris les nouvelles conditions financières applicables.

Les Actions Holcim Euronext détenues au nominatif pur par l'intermédiaire de BNP Paribas, y compris notamment les salariés et anciens salariés de Holcim ayant reçu leurs Actions Holcim Euronext dans le cadre de plans d'actionnariat salarié (notamment, actions gratuites ou stock options).

Si un actionnaire détenant des Actions Holcim Euronext au nominatif pur sur un compte-titres ouvert auprès de BNP Paribas décide de conserver ses actions, la procédure suivante est applicable :

- (a) **à l'égard des salariés et anciens salariés du groupe Holcim :** Holcim a désigné Computershare pour prendre en charge la gestion de la détention de leurs actions. Le transfert se fera progressivement et les salariés et anciens salariés concernés seront informés en temps voulu. Aucune action de la part des salariés et anciens salariés ne sera nécessaire pour que ce transfert ait lieu. Toutefois, les anciens salariés doivent s'assurer que leurs données personnelles (adresse électronique et adresse physique) sont à jour dans le registre tenu par BNP Paribas ;
- (b) **à l'égard des autres actionnaires :** après la radiation, ces actionnaires devront transférer leurs Actions Holcim Euronext sur un compte-titres détenu par un autre intermédiaire financier, car BNP Paribas (agence Securities Services) ne peut pas négocier sur le Marché SIX. Une solution temporaire sera mise en place pour permettre à ces actionnaires de continuer à détenir leurs actions sur des comptes-titres détenus par BNP Paribas et pour assurer une transition sans heurts vers un nouvel intermédiaire financier pendant douze (12) mois après la radiation. Pendant cette période, les Actions Holcim Euronext concernées resteront enregistrées auprès d'Euroclear à cette fin et les actionnaires continueront à recevoir leurs dividendes, mais ils ne pourront pas donner d'ordres de transaction à BNP Paribas. Ces détenteurs sont donc invités à contacter BNP Paribas dans les meilleurs délais afin d'organiser le transfert des Actions Holcim Euronext sur un compte-titres tenu par un autre intermédiaire financier s'ils souhaitent pouvoir vendre leurs actions, à l'avenir, sur le Marché SIX. S'ils choisissent de conserver leurs actions sur le compte-titres détenu par BNP Paribas pendant cette période de 12 mois, les actionnaires concernés devront de toute façon transférer leurs actions à un nouvel intermédiaire financier avant de pouvoir les négocier sur le Marché SIX.

4.3

Questions concernant la Procédure de Vente Volontaire (suite)

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

(f) Si un actionnaire opte pour participer à la Procédure de Vente Volontaire, cet actionnaire peut-il revenir sur cette option ?

Non. Tous les apports d'Actions Holcim Euronext dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire centralisée par BNP Paribas seront irrévocables.

(g) Y a-t-il des commissions ou des frais encourus du fait de la participation à la Procédure de Vente Volontaire ?

Holcim prendra en charge les frais de centralisation et de courtage liés à la vente des Actions Holcim Euronext remises à BNP Paribas, agissant en qualité d'agent centralisateur, dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire.

Merci de vous référer à la rubrique relative à la fiscalité concernant toute incidence fiscale.

(h) Quelles sont les dates clés en ce qui concerne la Procédure de Vente Volontaire ?

La Procédure de Vente Volontaire sera ouverte du 28 novembre 2022 au 16 décembre 2022. Pendant cette période, chaque détenteur d'Actions Holcim Euronext négociées sur Euronext Paris et détenues par l'intermédiaire d'Euroclear France aura la possibilité de donner instruction à son intermédiaire financier d'apporter tout ou partie de ses Actions Holcim Euronext et de les remettre à BNP Paribas, agissant en qualité d'agent centralisateur, afin de les vendre sur le Marché SIX.

Toute instruction d'apporter des actions dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire est irrévocable et devra être transmise aux intermédiaires financiers concernés ou à BNP Paribas au plus tard le 16 décembre 2022.

Les dates clés sont les suivantes :

Début de la Procédure de Vente Volontaire : 28 novembre 2022

Fin de la Procédure de Vente Volontaire : 16 décembre 2022

Règlement du produit de la vente aux établissements financiers concernés, titulaires de compte des actionnaires apporteurs sur la base du prix moyen de marché tel que calculé par BNP Paribas (prix à payer pour chaque action Holcim Euronext apportée) : dès que possible après réception du produit de la vente. Cette dernière créditera alors chaque actionnaire apporteur.

Dernier jour de négociation des Actions Holcim Euronext sur Euronext Paris : 29 décembre 2022

Radiation des actions Holcim d'Euronext Paris : 30 décembre 2022

4.3

Questions concernant la Procédure de Vente Volontaire (suite)

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

(i) Quelles sont les procédures et les documents requis pour participer à la Procédure de Vente Volontaire ?

Actions Holcim Euronext détenues au nominatif administré ou au porteur.

Les actionnaires qui souhaitent vendre leurs Actions Holcim Euronext en les apportant dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire doivent donner instruction à leurs intermédiaires financiers, agissant en qualité de teneurs de compte, de livrer leurs Actions Holcim Euronext à BNP Paribas, agissant en qualité d'agent centralisateur. L'instruction doit être donnée à tout moment entre le 28 novembre 2022 et le 16 décembre 2022 (inclus). A cette fin, ils devront recevoir de leur intermédiaire financier une notification sollicitant leurs instructions.

Les Actions Holcim Euronext remises à BNP Paribas agissant en qualité d'agent centralisateur dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire seront vendues sur le Marché SIX à partir du 28 novembre 2022, au prix du marché prévalant au moment de la vente.

BNP Paribas calculera le prix de vente moyen des Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire et vendues sur le Marché SIX. BNP Paribas transférera ensuite le produit de la vente (qui sera converti en euros par BNP Paribas) aux dépositaires des actionnaires participants dès réception des fonds, sur la base de ce prix moyen (prix payé pour chaque action Holcim Euronext apportée).

Aucune garantie ne peut être donnée par Holcim ou par BNP Paribas concernant le prix auquel les Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire seront effectivement vendues, ni concernant la durée de la période pendant laquelle les Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire seront vendues et, par conséquent, concernant le prix de vente moyen calculé par BNP Paribas. La Procédure de Vente Volontaire est fournie uniquement à titre de facilité pour les détenteurs d'Actions Holcim Euronext, sans obligation de participer au processus.

Il est rappelé aux actionnaires participant à la Procédure de Vente Volontaire qu'ils reconnaissent et acceptent les risques liés à la variation du cours de l'action sur le Marché SIX et/ou des taux de change applicables entre la date à laquelle leurs actions sont remises à BNP Paribas pour participation à la Procédure de Vente Volontaire et la date du paiement du prix de vente moyen applicable.

Les actionnaires sont invités à consulter leur conseiller financier avant de décider s'ils participent ou non à la Procédure de Vente Volontaire, Holcim et BNP Paribas ne peuvent être tenus responsables de l'option choisie par ces actionnaires.

Les actionnaires peuvent décider de ne pas participer à la Procédure de Vente Volontaire ou de ne pas donner d'instructions à leur intermédiaire financier, auquel cas, aucune garantie ne peut être donnée sur les conditions qui leur seront appliquées par leur intermédiaire financier après la radiation d'Euronext Paris des Actions Holcim Euronext.

Holcim prendra en charge les frais de centralisation et de courtage liés à la vente des Actions Holcim Euronext remises à BNP Paribas dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire.

Tous les actionnaires détenant leurs Actions Holcim Euronext par l'intermédiaire d'Euroclear France peuvent participer à la Procédure de Vente Volontaire, sous réserve des lois et règlements applicables.

4.3

Questions concernant la Procédure de Vente Volontaire (suite)

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

Les Actions Holcim Euronext détenues au nominatif pur par l'intermédiaire de BNP Paribas, y compris notamment les salariés et anciens salariés de Holcim ayant reçu leurs Actions Holcim Euronext dans le cadre de plans d'actionnariat salarié (notamment, actions gratuites ou stock options).

Les actionnaires détenant leurs Actions Holcim Euronext au nominatif pur peuvent participer à la Procédure de Vente Volontaire comme suit :

Instructions à donner à BNP Paribas concernant la décision de participer à la Procédure de Vente Volontaire dès que possible et pendant la Période d'Offre. Les actionnaires souhaitant participer à la Procédure de Vente Volontaire pour une partie de leurs Actions Holcim Euronext devront contacter BNP Paribas afin d'indiquer la répartition exacte entre les actions apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire et les actions Holcim qui ne doivent pas être apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire.

Les Actions Holcim Euronext remises à BNP Paribas seront vendues sur le Marché SIX à partir du 2 janvier 2023, au prix du marché en vigueur au moment de la vente.

BNP Paribas calculera le prix de vente moyen des Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire et vendues sur le Marché SIX. BNP Paribas transférera ensuite le produit de la vente (qui sera converti en euros par BNP Paribas) aux dépositaires des actionnaires participants dès réception des fonds, sur la base de ce prix moyen (prix payé pour chaque Action Holcim Euronext apportée). Un communiqué de presse et un avis Euronext seront publiés pour informer le marché du prix de vente.

Les coûts de centralisation et les frais de courtage liés à la vente seront supportés par Holcim.

Aucune garantie ne peut être donnée par Holcim ou par BNP Paribas concernant le prix auquel les Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire seront effectivement vendues, ni concernant la durée de la période pendant laquelle les Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire seront vendues et, par conséquent, concernant le prix de vente moyen calculé par BNP Paribas. Cette Procédure de Vente Volontaire est fournie uniquement à titre de facilité aux détenteurs d'Actions Holcim Euronext, sans obligation de participer au processus.

Il est rappelé aux actionnaires participant à la Procédure de Vente Volontaire qu'ils reconnaissent et acceptent les risques liés à la variation du cours de l'action sur le Marché SIX et/ou des taux de change applicables entre la date à laquelle leurs actions sont remises à BNP Paribas pour la participation à la Procédure de Vente Volontaire et la date du paiement du prix de vente moyen applicable.

Les actionnaires sont invités à consulter leur conseiller financier avant de décider s'ils participent ou non à la Procédure de Vente Volontaire, Holcim et BNP Paribas ne peuvent être tenus responsables de l'option choisie par ces actionnaires.

4.3

Questions concernant la Procédure de Vente Volontaire (suite)

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

(j) A quel prix la vente des Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire sera-t-elle effectuée ?

Les Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire et transférées à BNP Paribas agissant en qualité d'agent centralisateur seront vendues sur le Marché SIX à partir du 2 janvier 2023 au prix du marché en vigueur au moment de la vente.

Holcim supportera les coûts de centralisation et les frais de courtage liés à ces ventes.

BNP Paribas calculera le prix de vente moyen des Actions Holcim Euronext apportées dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire et vendues sur le Marché SIX. BNP Paribas transférera ensuite le produit de la vente (qui sera converti en euros par BNP Paribas) aux dépositaires des actionnaires participants dès réception des fonds, sur la base de ce prix moyen. Un communiqué de presse et un avis Euronext seront publiés pour informer le marché du prix de vente.

Voir les questions 4.3(d) et 4.3(h) ci-dessus, notamment en ce qui concerne l'absence de garantie de Holcim et de BNP Paribas sur le niveau du prix de vente moyen versé aux actionnaires ayant apporté des Actions Holcim Euronext à la Procédure de Vente Volontaire.

Il est également rappelé que la Procédure de Vente Volontaire est une simple option pour les détenteurs d'Actions Holcim Euronext négociées sur Euronext Paris et détenues par l'intermédiaire d'Euroclear France.

(k) Où les actionnaires peuvent-ils trouver plus d'informations sur la radiation d'Euronext Paris et la Procédure de Vente Volontaire ?

Toutes les informations relatives à la radiation des Actions Holcim Euronext d'Euronext Paris et à la Procédure de Vente Volontaire figurent dans le communiqué de presse publié par Holcim le 21 novembre 2022 qui est disponible sur le site Internet de Holcim et dans l'avis publié par Euronext le 21 novembre 2022.

Pour plus d'informations, vous pouvez contacter Holcim à l'adresse électronique suivante : delisting.euronext@holcim.com.

Les actionnaires sont également invités à contacter leurs intermédiaires financiers pour de plus amples informations concernant les modalités de participation à la Procédure de Vente Volontaire.

4.4

Questions relatives aux droits attachés aux Actions Holcim

→ [Definitions](#)

→ [Calendrier du processus de radiation](#)

→ [Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation](#)

→ [Questions et réponses](#)

→ [Contacts clés](#)

(a) Les actionnaires continueront-ils à recevoir des dividendes ?

En ce qui concerne les actions détenues à travers un intermédiaire financier :

Les dividendes, si leur versement a été décidé, seront perçus conformément aux procédures applicables aux titulaires de comptes-titres concernés. Ils seront payés par l'intermédiaire du dépositaire central suisse, SIX SIS, en francs suisses aux titulaires de comptes-titres concernés (agissant en qualité de dépositaires) s'ils sont membres directs de SIX SIS ou à leurs correspondants locaux qui sont membres de SIX SIS (agissant en qualité de sous-dépositaire) qui les reverseront aux titulaires de comptes-titres concernés.

Les conditions applicables à la conversion du montant des dividendes en francs suisses vers une autre devise doivent être vérifiées auprès des intermédiaires financiers concernés.

Concernant les actions détenues sur les comptes-titres ouverts auprès de BNP Paribas ou de Computershare :

Pour les actionnaires qui détiennent leurs actions dans le registre tenu par BNP PARIBAS ou Computershare, les dividendes seront payés par l'intermédiaire du dépositaire central suisse, SIX SIS, en francs suisses à BNP Paribas ou Computershare.

Les conditions applicables à la conversion du montant des dividendes en francs suisses vers une autre devise doivent être vérifiées auprès des intermédiaires financiers concernés.

(b) Comment les actionnaires pourront-ils exercer les droits de vote attachés aux actions Holcim qu'ils détiennent ?

En ce qui concerne les actions détenues à travers un intermédiaire financier :

Les droits de vote seront exercés selon les modalités applicables aux titulaires de comptes-titres.

Voir page 13 pour plus d'informations sur les droits de vote.

En ce qui concerne les actions dans les comptes-titres ouverts auprès de BNP Paribas ou Computershare :

Les droits de vote seront exercés selon les modalités applicables aux titulaires de comptes-titres.

Voir page 13 pour plus d'informations sur les droits de vote.

4.5

Questions relatives à la fiscalité

→ [Definitions](#)

→ [Calendrier du processus de radiation](#)

→ [Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation](#)

→ [Questions et réponses](#)

→ [Contacts clés](#)

(a) Y a-t-il des conséquences fiscales liées au transfert des Actions Holcim Euronext détenues au nominatif pur sur des comptes-titres ouverts auprès de BNP Paribas ou de Computershare ?

Si les actionnaires détiennent actuellement leurs Actions Holcim Euronext au nominatif pur sur des comptes-titres ouverts auprès de BNP Paribas, l'impact sur la détention des Actions Holcim Euronext sera le suivant :

- (a) en ce qui concerne les salariés et anciens salariés de Holcim ayant reçu leurs Actions Holcim Euronext dans le cadre de plans d'actionnariat salarié (notamment, actions gratuites ou stock options), leurs Actions Holcim Euronext seront transférées sur des comptes-titres ouverts auprès de Computershare ; et
- (b) en ce qui concerne les autres actionnaires, leurs Actions Holcim Euronext seront conservées sur des comptes-titres ouverts auprès de BNP Paribas ou d'autres intermédiaires financiers.

Merci de noter qu'en ce qui concerne les salariés et anciens salariés de Holcim ayant reçu leurs Actions Holcim Euronext dans le cadre de plans d'actionnariat salarié (notamment des actions gratuites ou des stock options), le transfert des actions peut avoir des incidences fiscales qui ne sont pas exposées dans le présent document. Holcim et BNP Paribas recommandent à chaque actionnaire de se mettre en rapport avec son conseiller fiscal local afin de déterminer les incidences fiscales potentielles.

Pour les autres actionnaires, le transfert des Actions Holcim Euronext sur des comptes-titres ouverts auprès de BNP Paribas ou d'autres intermédiaires financiers n'entraîne pas d'imposition française.

En cas de transfert des Holcim Euronext Shares détenues sur un compte-titres ouvert auprès de BNP Paribas ou Computershare vers un compte-titres ouvert auprès d'un autre intermédiaire financier membre de SIX SIS (agissant en qualité de dépositaire) ou ayant un correspondant local membre de SIX SIS (agissant en qualité de sous-dépositaire), il n'y a pas de conséquences fiscales suisses, en particulier aucun impôt suisse sur les revenus des titres ne sera dû sur le transfert et le transfert n'entraînera pas de modification de l'impôt anticipé suisse sur les dividendes versés par Holcim sur les Actions Holcim Euronext. Les actionnaires sont invités à contacter un conseiller fiscal afin de déterminer le régime fiscal applicable à leur situation personnelle.

Le transfert des Actions Holcim Euronext détenues sur les comptes-titres ouverts auprès de BNP Paribas vers un compte-titres ouvert auprès d'un autre intermédiaire financier n'entraîne pas d'imposition française. Merci de noter cependant que les bénéficiaires de stock options ou d'attributions d'actions gratuites doivent se mettre en rapport avec leurs conseillers fiscaux locaux afin de déterminer les éventuelles incidences fiscales locales.

4.5

Questions relatives à la fiscalité (suite)

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ Contacts clés

(b) Quelles sont les conséquences fiscales de la radiation envisagée ?

En ce qui concerne les particuliers résidents français :

Les informations fiscales ci-dessous sont à caractère général et indicatif. Elles ne sauraient constituer un conseil fiscal. Les actionnaires sont invités à contacter un conseiller fiscal afin de déterminer le régime fiscal applicable à leur situation personnelle.

La vente des actions dans le cadre de la Procédure de Vente Volontaire est imposable selon le régime des plus-values de cession de valeurs mobilières. Les plus-values sont imposables, par défaut, à l'impôt sur le revenu au taux forfaitaire de 12,8%, sans abattement ni déduction au titre de leur durée de détention ou, sur option, au barème progressif de l'impôt sur le revenu, et à la contribution exceptionnelle sur les hauts revenus (3 % ou 4 %), le cas échéant.

Si les actionnaires optent pour l'application du barème progressif de l'impôt sur le revenu (option à formuler dans leur déclaration de revenus), l'abattement au titre de la durée de détention pourra être appliqué sur la plus-value de cession des titres acquis avant le 1er janvier 2018.

Les plus-values réalisées sont également soumises aux prélèvements sociaux au taux global de 17,2 % (dont 6,8 % de CSG déductible exclusivement pour les gains imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu).

En ce qui concerne les particuliers non-résidents français :

Les informations fiscales ci-dessous sont à caractère général et indicatif. Elles ne sauraient constituer un conseil fiscal. Les actionnaires sont invités à contacter un conseiller fiscal afin de déterminer le régime fiscal applicable à leur situation personnelle.

Les plus-values réalisées par un résident fiscal non français à l'occasion de la cession de titres cotés d'une société non française sont en principe exonérées d'impôt en France.

La présentation de titres dans le cadre d'un mécanisme de vente volontaire est soumise au respect de la réglementation et des obligations déclaratives dans votre pays de résidence fiscale.

Les actionnaires détenant des Actions Holcim dans le cadre de l'exercice de plans de stock options ou de l'attribution d'actions gratuites sont priés de consulter leur conseil.

5. CONTACTS CLES

→ Définitions

→ Calendrier du processus de radiation

→ Options des actionnaires et principales conséquences de la radiation

→ Questions et réponses

→ **Contactes clés**

Pour plus d'informations sur le processus de radiation, vous pouvez nous contacter aux coordonnées ci-dessous :

Email : euronext.delisting@holcim.com

Information importante

Ces questions-réponses sont uniquement destinées à des fins d'information et ne constituent ni ne font partie d'une offre ou d'une invitation à vendre ou à émettre ou d'une sollicitation d'une offre d'achat ou de souscription de titres de Holcim Ltd.

Ces questions-réponses ne doivent pas être distribuées ou communiquées dans toute autre juridiction où il serait illégal de le faire. Toute personne en possession de tout document relatif à la procédure de vente volontaire doit se conformer aux restrictions légales applicables dans son pays. Le non-respect des restrictions légales peut constituer une violation des lois et règlements applicables aux opérations boursières dans l'un de ces pays.

Par souci de clarté et comme indiqué dans les questions-réponses, chaque détenteur d'Actions Holcim négociées sur Euronext Paris est invité à consulter immédiatement son conseiller professionnel indépendant sur les conséquences fiscales en cas de participation volontaire à la procédure de vente volontaire mise en place par Holcim Ltd.