

Änderung vom 29. August 2005

des Öffentlichen Kauf- und Tauschangebotes vom 27. Juni 2005

in der Fassung mit den Änderungen vom 21. Juli, 25. Juli, 9. August und 18. August 2005 der

Hexagon AB (publ), Stockholm, Schweden

**für alle sich im Publikum befindenden Namenaktien
mit einem Nennwert von je CHF 50 der**

Leica Geosystems Holdings AG, Balgach, Schweiz

**Aufhebung der Bedingung c) in Ziffer 2.3
der Änderung vom 18. August 2005 und
Ergänzung zu den Steuerfolgen**

| | |
|--|--|
| Namenaktien der Leica Geosystems Holdings AG: | Valoren-Nr.: 1087048/ISIN: CH0010870480 Ticker-Symbol: LGSN |
|--|--|

| | |
|----------------------------|--------------------------|
| Durchführende Bank: | Bank Julius Bär & Co. AG |
|----------------------------|--------------------------|

1. Einleitung

Am 27. Juni 2005 veröffentlichte Hexagon AB (publ), Stockholm, Schweden, (**“Hexagon”**) ein öffentliches Übernahmeangebot (**“Angebot”**) für alle sich im Publikum befindenden Namenaktien der Leica Geosystems Holdings AG, Balgach, Schweiz, (**“Leica”**) mit einem Nennwert von je CHF 50 (**“Leica-Aktien”**). Bereits am 21. Juli, 25. Juli und 9. August 2005 veröffentlichte Hexagon Änderungen des Angebots. Am 18. August 2005 publizierte Hexagon eine weitere Änderung des Angebots und erhöhte insbesondere den Angebotspreis (**„Verbessertes Angebot“**). Die Ergänzung zum Steuerruling war damals noch ausstehend.

2. Aufhebung der Bedingung c) in Ziffer 2.3 der Änderung vom 18. August 2005

Das Verbesserte Angebot wurde in der Publikation vom 18. August 2005 (unter anderem) unter folgende Bedingung c) gestellt (Ziffer 2.3 der Publikation vom 18. August 2005):

„Zusätzlich zu den übrigen Bedingungen untersteht das Verbesserte Angebot den Bedingungen:

[...]

- c) dass Hexagon nicht dazu verpflichtet wird, ihr Angebot auf Personen auszudehnen, die nach den U.S. Sales Restrictions (vgl. Angebotsrestriktionen einleitend) vom Angebot ausgeschlossen sind.“*

Am 24. August 2005 empfahl die Übernahmekommission, diese Bedingung c) ersatzlos zu streichen. Hexagon hebt hiermit diese Bedingung c) in Ziffer 2.3 der Änderung vom 18. August 2005 auf.

3. Ergänzung zu den Steuerfolgen

Hexagon hat am 25. August 2005 die beantragte Ergänzung zum ursprünglichen Steuer-
ruling erhalten.

Für Aktionäre, die ihren steuerlichen Wohnsitz in der Schweiz haben und Leica-Aktien als Teil ihres Privatvermögens halten, gilt danach: Natürliche Personen, die Leica-Aktien aus ihrem Privatvermögen andienen, realisieren nach Auskunft der eidgenössischen Steuerverwaltung in ihrer Eigenschaft als Aufsichtsbehörde für die Direkte Bundessteuer, einen steuerfreien Kapitalgewinn oder einen nicht abzugfähigen Kapitalverlust. Diese Auskunft gilt für die direkte Bundessteuer. Hexagon hat keine Steuerrulings von den diversen kantonalen Steuerbehörden eingeholt. Aus diesem Grund kann Hexagon nicht vollkommen ausschliessen, dass für die Zwecke der kantonalen Einkommenssteuern die Veräusserung von Leica-Aktien unter diesem Angebot gemäss den Grundsätzen, die bei der indirekten Teilliquidation zur Anwendung kommen, besteuert werden wird.

Für die Steuerfolgen für andere Personen wird auf die Änderung vom 18. August 2005 und das ursprüngliche Angebot vom 27. Juni 2005 verwiesen.

Allen Aktionären bzw. an Leica-Aktien wirtschaftlich Berechtigten wird ausdrücklich empfohlen, einen eigenen Berater beizuziehen, um die für sie spezifisch geltenden Steuerfolgen rechtzeitig zu prüfen.

4. Zusatz zum Bericht der Prüfstelle

Als gemäss Börsengesetz anerkannte Prüfstelle für die Prüfung von öffentlichen Kaufangeboten haben wir die vorliegende Änderung des Angebots geprüft. Wir ergänzen unsere Berichte vom 24. Juni 2005, 20. Juli 2005, 22. Juli 2005 und vom 17. August 2005, welche im Prospekt des Ursprünglichen Angebots vom 27. Juni 2005 sowie in den Änderungen vom 21. Juli 2005, 25. Juli 2005 und 18. August 2005 wiedergegeben sind, wie folgt:

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet. Gemäss unserer Beurteilung

- entspricht die vorliegende Änderung des Angebots dem schweizerischen Börsengesetz und den entsprechenden Verordnungen;
- ist die vorliegende Änderung des Angebotsprospekts vollständig und wahr;
- werden die Empfänger des geänderten Angebots gleich behandelt;
- werden die Bestimmungen über die Wirkungen der Voranmeldung des öffentlichen Kaufangebotes weiterhin eingehalten.

Zürich, 26. August 2005

Ernst & Young AG

Peter Dauwalder
Swiss Certified Accountant

Jan Birgerson
Authorised Public Accountant

5. Verweisung auf den Angebotsprospekt

Mit Ausnahme der oben erwähnten Aufhebung der Bedingung c) in Ziffer 2.3 der Änderung vom 18. August 2005 und der Ergänzung zu den Steuerfolgen bleiben die Bestimmungen des Angebotsprospekts vom 27. Juni 2005 in der Fassung mit den Änderungen vom 21. Juli, 25. Juli, 9. August und 18. August 2005 bestehen. Dies betrifft insbesondere die **Angebotsrestriktionen**, v.a. hinsichtlich der **Vereinigten Staaten von Amerika** und des Vereinigten Königreichs. Diese Änderung ist als integrierender Bestandteil des Angebotsprospektes vom 27. Juni 2005 zu betrachten.

6. Anwendbares Recht und Gerichtstand

Die Änderung des Angebots sowie sämtliche sich daraus ergebenden Rechte und Pflichten unterstehen **schweizerischem Recht**. Für allfällige Streitigkeiten ist das **Handelsgericht des Kantons Zürich** ausschliesslich zuständig.

Homepage: <http://www.hexagon-offer.ch>