ÍSLENSK VERÐBRÉF

Sent til hlutdeildarskírteinishafa í
ÍV Skammtímasjóði hs. og
SIV Lausafjársjóði hs.

10. júlí 2025

Tilkynning um breytingar á reglum ÍV Skammtímasjóðs hs. og fyrirhugaðan samruna ÍV Skammtímasjóðs hs. og SIV Lausafjársjóðs hs.

Bréf þetta er sent hlutdeildarskírteinishöfum ÍV Skammtímasjóðs hs., kt. 530315-9910, og SIV Lausafjárssjóðs hs., kt. 430723-9950. Sjóðirnir eru sérhæfðir sjóðir fyrir almenna fjárfesta og starfa samkvæmt lögum nr. 45/2020 um rekstraraðila sérhæfðra sjóða. Báðir sjóðir eru í rekstri Íslenskra verðbréfa hf., kt. 491001-2080, í kjölfar samruna ÍV sjóða hf. og SIV eignastýringar undir nafni Íslenskra verðbréfa hf.

Stjórn Íslenskra verðbréfa hf. samþykkti á fundi þann 30. maí 2025 breytingu á reglum og fjárfestingarstefnu fyrir ÍV Skammtímasjóð. Á sama fundi var samþykkt að sameina ÍV Skammtímasjóð og SIV Lausafjársjóð, sem er sjóðsdeild í Fjárfestingarsjóði SIV eignastýringar hs. ÍV Skammtímasjóður er yfirtökusjóður og SIV Lausafjársjóður er samrunasjóður. Samruninn hefur hlotið samþykki Fjármálaeftirlits Seðlabanka Íslands og mun taka gildi þann 15. ágúst 2025 (**gildistökudagur**).

Í kjölfar sameiningar ÍV sjóða hf. og SIV eignastýringar hf. undir nafni Íslenskra verðbréfa hf. var ákveðið að sameina sjóði í rekstri sameinaðs félags með sambærilega fjárfestingarstefnu. Markmið fyrirhugaðs samruna er að skerpa á vöruframboði Íslenskra verðbréfa, hagræða og hámarka árangur í sjóðastýringu hvað varðar ávöxtun og kostnað. Sameinaður sjóður verður rekinn undir nafni yfirtökusjóðsins ÍV Skammtímasjóðs hs. Sjóðstjórnar verða Guðrún Una Valsdóttir og Halldór Andersen.

Reglur og fjárfestingarstefna yfirtökusjóðsins gilda eftir samruna. Gerðar hafa verið minniháttar breytingar á reglum sjóðsins og fjárfestingarstefnu.

Fjárfestingarstefna sameinaðs sjóðs verður eftirfarandi:

Innlán fjármálafyrirtækja eða skuldabréf og peningamarkaðsgerningar útgefnir af íslenska ríkinu eða með ábyrgð þess	30-100%
Skuldabréf og peningamarkaðsgerningar útgefnir af fjármálafyrirtækjum skv. lögum nr. 11/2008 um sértryggð skuldabréf	0-70%
Skuldabréf og peningamarkaðsgerningar fjármálafyrirtækja	0-30%
Skuldarbréf og peningamarkaðsgerningar sveitarfélaga	0-30%

Veginn meðallíftími fjárfestinga sameinaðs sjóðs má vera 180 dagar að hámarki. Heimild yfirtökusjóðs til að fjárfesta í öðrum útgefendum en ríki og fjármálafyrirtækjum er takmörkuð við sveitarfélög.

Til viðbótar við breytingar sem leiða af samruna sjóðanna hafa verið gerðar nauðsynlegar breytingar á reglum yfirtökusjóðsins vegna breytinga á rekstraraðila í kjölfar samruna ÍV sjóða hf. og SIV

eignastýringar hf. og til að uppfylla regluverk um upplýsingagjöf tengda sjálfbærni á sviði fjármála-þjónustu (SFDR). Reglur og fjárfestingarstefna sjóðsins, eins og þeim hefur verið breytt, má finna á upplýsingasíðu sjóðsins www.iv.is/iv-skammtimasjodur/.

Viðmiðunardagur á útreikningi skiptihlutfalls er gildistökudagur samruna. Allar eignir yfirtökusjóðs og samrunasjóðs samanstanda af skráðum eignum hjá Nasdaq Iceland og innlánum hjá fjármála-fyrirtækjum. Fjármálagerningar sem skráðir eru á skipulegan markað eru metnir samkvæmt dagslokagengi viðkomandi markaðar. Virði annarra fjármálagerninga er háð mati rekstrarfélags, undir eftirliti vörsluaðila, að teknu tilliti til markaðsaðstæðna þann dag sem skiptihlutfall er reiknað. Innlán í fjármálafyrirtækjum eru reiknuð með áföllnum vöxtum til þess dags sem skiptihlutfall er reiknað að viðbættum einum degi (T+1). Tekjur af eignum sjóðsins uppfærast daglega fram að viðmiðunardegi. Enginn kostnaður fellur á hlutdeildarskírteinishafa vegna samrunans.

Samruni mun ekki hafa veruleg áhrif á eignasafn yfirtökusjóðs og ekki verður framkvæmd endurstilling á eignasafni.

Í eftirfarandi töflu má finna samanburð á gjöldum, þóknunum og útgjöldum yfirtökusjóðs og samrunasjóðs. Kostnaðarhlutfall mun gilda óbreytt hjá yfirtökusjóði eftir samruna.

	Yfirtökusjóður	**Samrunasjóður**
Heildarkostnaður	0,54%	0,47%
Inngöngu- og útgöngukostnaður	0,00%	0,00%
Umsjónarlaun og rekstrarkostnaður	0,53%	0,46%
Viðskiptakostnaður	0,01%	0,05%
Árangurstengdar þóknanir	0,00%	0,00%

Uppfærða útgáfu af lykilupplýsingum yfirtökusjóðsins má finna á upplýsingasíðu sjóðsins www.iv.is/iv-skammtimasjodur/. Hlutdeildarskírteinishafar eru hvattir til að kynna sér uppfærðar lykilupplýsingar. Vakin er athygli á því að áhættusnið sjóðanna er sambærilegt.

Hlutdeildarskírteinishafar eiga rétt á að innleysa hlutdeildarskírteini sín í sjóðunum án annars gjalds en þess sem sjóðurinn heldur eftir til að standa undir kostnaði við sölu eigna. Einnig skal eigendum hlutdeildarskírteina heimilt að óska eftir því að skipta hlutdeildarskírteinum sínum í hlutdeildarskírteini í öðrum sérhæfðum sjóðum fyrir almenna fjárfesta í rekstri Íslenskra verðbréfa hf. Innlausnarskyldan tekur gildi við dagsetningu þessa bréfs og gildir til samrunadags. **Þú þarft ekkert að aðhafast vegna samrunans nema þú viljir færa eign þína í annan sjóð félagsins. Þú getur á hverjum degi fram að samruna innleyst eign þína í samrunasjóð eða yfirtökusjóð.**

Hlutdeildarskírteinishöfum er bent á rétt sinn til að óska eftir frekari upplýsingum um fyrirhugaðan samruna, þ.m.t. afrit af skýrslu vörsluaðila. Beiðni skal senda á netfangið iv@iv.is.

Virðingarfyllst

Arnór Gunnarsson,
framkvæmdastjóri Íslenskra verðbréfa hf.