ÍSLENSK VERÐBRÉF

Sent til hlutdeildarskírteinishafa
ÍV Skuldabréfasafns hs. og ÍV Skuldabréfa hs.

22.05.2026

Tilkynning um breytingar á reglum ÍV Skuldabréfasafns hs. í kjölfar samruna ÍV Skuldabréfasafns hs. og ÍV Skuldabréfa hs.

Bréf þetta er sent hlutdeildarskírteinishöfum ÍV Skuldabréfasafns hs. kt. 591113-9920 og ÍV Skuldabréfa hs. kt. 530623-9630, (hét áður SIV Skuldabréf hs.) en til stendur að sameina þessa tvo innlendu skuldabréfasjóði. Sjóðirnir eru sérhæfðir sjóðir fyrir almenna fjárfesta og starfa samkvæmt lögum nr. 45/2020 um rekstraraðila sérhæfða 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. hefur samþykkt að sameina ÍV Skuldabréfasafn hs. og ÍV Skuldabréf hs.. ÍV Skuldabréf er yfirtökusjóður og ÍV Skuldabréfasafn er samrunasjóður. Sameinaður sjóður heitir ÍV Skuldabréf hs.. Samruninn hefur hlotið samþykki Fjármálaeftirlits Seðlabanka Íslands og mun taka gildi þann 10.07.2026.

Dagana 08.07.2026 og 09.07.2026 verður lokað fyrir innlausnir í ÍV Skuldabréfasafn hs. en hægt verður að innleysa í ÍV Skuldabréfasafn alla daga fram að 08.07.2026. Ekki er lokað fyrir innlausnir í ÍV Skuldabréf þessa daga.

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. Sjóðsstjóri verður Sævar Ingi Haraldsson.

Reglur og fjárfestingarstefna yfirtökusjóðsins, ÍV Skuldabréf hs. gilda eftir samruna.

Fjárfestingarstefna sameinaðs sjóðs verður eftirfarandi:

Skuldabréf og víxlar útgefnir af íslenska ríkinu eða með ábyrgð íslenska ríkisins	0 – 100%
Sértryggð skuldabréf, útgefin skv. lögum nr. 11/2008 um sértryggð skuldabréf	0 – 100%
Önnur skuldabréf, víxlar og aðrar skuldaviðurkenningar	0 – 100%
Skuldabréf með breytirétti	0 - 15%
Hlutabréf sem tilkomin eru vegna nýtingar á breytirétti skuldabréfa	0 - 15%
Innlán fjármálafyrirtækja	0 – 60%
Hlutdeildarskírteini í verðbréfasjóðum (UCITS) eða sérhæfðum sjóðum sem fjárfesta í skuldabréfum	0 – 20%
Óskráð skuldabréf og víxlar	0 – 25%
Afleiður	0 – 30%
Skortsala skráðra skuldabréfa og peningamarkaðsgerninga	0 – 20%

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 fjármálaþjónustu (SFDR). Reglur og fjárfestingarstefna sjóðsins, eins og þeim hefur verið breytt, má finna á upplýsingasíðu sjóðsins ÍV Skuldabréf - iv.is

Viðmiðunardagur á útreikningi skiptihlutfalls er gildistökudagur samruna. 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. Fyrir liggur mat endurskoðanda frá KPMG sem óháðs aðila á fyrirhuguðum samruna og þeim kjörum sem eigendum hlutdeildarskírteina standa til boða varðandi hlutdeild í sameinuðum sjóði. Samkvæmt því mati eru viðmiðanir sem samþykktar eru við mat á eignum og skuldbindingum samrunasjóðsins og yfirtökusjóðsins, sem og aðferð við útreikning á skiptihlutfalli, ásamt raunverulegu skiptihlutfalli, í samræmi við ákvæði 82. gr. laga nr. 116/2021, og að þau kjör sem eigendum hlutdeildarskírteina standa til boða varðandi hlutdeild í sameinuðum sjóði eru sanngjörn og byggð á réttmætum forsendum. Þetta mat má sjá á upplýsingasíðu sjóðsins. ÍV Skuldabréf - iv.is. 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. Umsýslusþóknun sjóðana er sú sama og kostnaður áþekkur, engin árangurstenging er í yfirtökusjóði líkt og í samrunasjóði:

	Yfirtökusjóður	**Samrunasjóður**
Heildarkostnaður	1,17%	1,64%
Inngöngu- og útgöngukostnaður	0%	0,5%
Umsjónarlaun og rekstrarkostnaður	1,06%	1,10%
Viðskiptakostnaður	0,11%	0,03%
Árangurstengdar þóknanir	0%	0%

Uppfærða útgáfu af lykilupplýsingum yfirtökusjóðsins má finna á upplýsingasíðu sjóðsins ÍV Skuldabréf - iv.is

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 10.07.2026.

Þú þarft ekkert að aðhafast vegna samrunans nema þú viljir færa eign þína í annan sjóð félagsins.

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.