

LÝSING Á RÍKISBRÉFUM RIKB 12 0824



LÁNAMÁL RÍKISINS

Kalkofnsvegi 1 150 Reykjavík
sími: 569 9600 bréfasími: 569 9604
netfang: lanamal@lanamal.is
veffang: <http://www.lanamal.is>



Lýsing á skuldabréfi ríkissjóðs: RIKB 12 0824

Útgefandi	Útgefandi, fyrir hönd Ríkissjóðs Íslands, er Seðlabanki Íslands, kt: 560269-4129, Kalkofnsvegi 1, 150 Reykjavík. Sími: 569 9600, bréfsími 569 9604, heimasíða: www.sedlabanki.is
Ábyrgð á lýsingu	Seðlabanki Íslands ber ábyrgð á lýsingu þessari.
Heimild	Fjármálaráðherra hefur, fyrir hönd ríkissjóðs, ákveðið að bjóða út skuldabréf ríkissjóðs RIKB 12 0824, og er það gert á grundvelli heimildar í 5. gr. fjárlaga fyrir árið 2010. Skuldabréfaflokkurinn er opinn og verður selt í flokknum á grundvelli heimildar í fjárlögum hvers árs.
Útboðsskilmálar	Útboðsskilmálar verða birtir í fréttakerfi NASDAQ OMX á Íslandi a.m.k. tveimur dögum fyrir hvert útboð. Í útboðsskilmálum kemur m.a. fram hvenær útboðið hefst, hvenær því lýkur, tilhögun greiðslu tilboðsfjárhæðar og hverjir megi taka þátt í útboðinu. Fyrsta útboðið verður haldið 20. ágúst 2010, og verður greiðslu- og uppgjörsdagur 25. ágúst 2010. Bréfin verða afhent rafrænt gegn staðgreiðslu.
Auðkenni	Flokkurinn er gefinn út með rafrænum hætti hjá verðbréfamiðstöð í einnar krónu einingum. Skuldabréfin eru gefin út í íslenskum krónum. Lágmarks viðskiptaæining í NASDAQ OMX á Íslandi er ein króna að nafnvirði. Auðkenni flokksins er RIKB 12 0824. ISIN númer flokksins er IS0000020204.
Lánstími, vextir og gjalddagar	Skuldabréfin eru með vaxtagreiðslufyrirkomulagi og greiðast vextir eftir á, einu sinni á ári. Ársvextir verða 4,25%. Skuldabréfin eru óverðtryggð og til tveggja ára. Útgáfudagur skuldabréfanna er 24. ágúst 2010 og lokagjalddagi 24. ágúst 2012. Fyrsti vaxtadagur er 24. ágúst 2010. Vaxtatímabilið er ár hvert frá 24. ágúst til og með 23. ágúst næsta árs. Árlegir vaxtagjalddagar eru 24. ágúst ár hvert, í fyrsta sinn 24. ágúst 2011. Ef vaxtagreiðsludagur er helgi eða annar frídagur færast greiðsla vaxta til næsta virka dags á eftir en vaxtatímabilið helst óbreytt. Á lokagjalddaga þann 24. ágúst 2012 greiðist síðasta vaxtagreiðslan ásamt nafnverði bréfsins. Engin uppsagnarákvæði eru í skuldabréfunum.
Réttindadagur	Réttindadagur ákvarðast af eigendaskráningu hjá verðbréfamiðstöð í lok síðasta bankadags daginn fyrir gjalddaga afborgana og vaxta.
Hlunnindi	Engin hlunnindi eru tengd skuldabréfunum.
Skattar	Skattaleg meðferð skuldabréfanna fer að skattalögum hverju sinni. Samkvæmt 3. gr. laga nr. 94/1996 um staðgreiðslu skatts á fjármagnstekjur ber innlendum fjármálastofnunum, verðbréfafyrirtækjum og sérhverjum þeim öðrum, sem hafa



LÁNAMÁL RÍKISINS

atvinnu af fjárvörslu, milligöngu eða innheimtu í verðbréfavíðskiptum, að draga staðgreiðslu af vaxtatekjum og afföllum skuldabréfa og skila í ríkissjóð. Sama gildir um ríkissjóð og ríkisstofnanir sem greiða vexti samkvæmt lögnum. Ríkisbréf eru stimpilfrjáls skv. lögum nr. 79/1983.

- Greiðslufyrirkomulag** Greiðslur fara fram rafrænt.
- Fyrning** Um fyrningu krafna samkvæmt skuldabréfunum fer að lögum nr. 150/2007 um fyrningu kröfuréttinda. Fyrningartími vaxta er 4 ár frá gjalddaga, en fyrningartími höfuðstóls er 10 ár frá gjalddaga.
- Ávöxtunarkrafa og sölugengi** Ávöxtunarkrafa og sölugengi ákvarðast af markaðsaðstæðum á hverjum tíma. Upplýsingar um gengi skuldabréfanna á eftirmarkaði koma fram í NASDAQ OMX á Íslandi. Einnig er hægt að fá þessar upplýsingar hjá bönkum, sparisjóðum og verðbréfafyrirtækjum.
- Dagaregla** Dagaregla við útreikning á virði bréfs og áfallinna vaxta miðast við raundaga/raundaga (e. actual/actual), og verður ICMA aðferð notuð til útreiknings. Samkvæmt tilmælum NASDAQ OMX á Íslandi munu sex aukastafir verða notaðir við útreikning á afleiddu uppgjörsverði (dirty price) út frá hreinu verði (clean price).
- Meðferð ágreinings** Um skuldabréfin gilda íslensk lög. Rísi upp mál vegna skuldabréfanna má reka það fyrir Héraðsdómi Reykjavíkur samkvæmt ákvæðum 17. kafla laga nr. 91/1991 um meðferð einkamála.
- Framsal og eignarheimild** Einungis er heimilt að framselja skuldabréfin til nafngreinds aðila. Skal kennitala fylgja nafni. Reikningsstofnunum, eins og þær eru skilgreindar samkvæmt lögum nr. 131/1997 um rafræna eignarskráningu verðbréfa, er einum heimilt að annast milligöngu um framsal á skuldabréfunum. Eignarskráning rafbréfa hjá verðbréfamíðstöð, að undangenginni lokafærslu verðbréfamíðstöðvar, veitir skráðum eigenda þeirra lögformlega heimild fyrir þeim réttindum sem hann er skráður eigandi að. Engar aðrar hömlur eru á framsali með skuldabréfin.
- Forkaupsréttur** Ekki er um að ræða neinn forkaupsrétt varðandi útgáfuna.
- Skráning** Bréf seld í útboðinu 20. ágúst 2010 verða skráð í NASDAQ OMX á Íslandi þann 25. ágúst 2010. Niðurstöður síðari útboða verða birtar í fréttakerfi NASDAQ OMX og í kjölfarið verða þau bréf skráð í NASDAQ OMX á Íslandi.
- Umsjónaraðili** Seðlabanki Íslands, Kalkofnsvegi 1, 150 Reykjavík, annast útboð skuldabréfaflokksins og skráningu hjá NASDAQ OMX.



LÁNAMÁL RÍKISINS

- Tilgangur útgáfunnar** Tilgangur útgáfunnar er að afla ríkissjóði fjár og bæta vaxtamyndun á innlendum skuldabréfamarkaði.
- Viðskiptavakt** Skuldabréfaflokkurinn fellur undir samninga við aðalmiðlara í tengslum við útgáfu ríkisverðbréfa og viðskiptavakt á eftirmarkaði. Stefnt er að viðskiptavakt með skuldabréfaflokkinn um leið og hann verður skráður í NASDAQ OMX á Íslandi.
- Upplýsingar og gögn** Lýsingu á ríkisbréfum RIKB 12 0824 og aðrar upplýsingar og gögn sem tengjast útgáfunni er hægt að fá á vefsíðunni www.lanamal.is. Frekari upplýsingar er einnig hægt að fá á alþjóða- og markaðssviði Seðlabanka Íslands.