



ÚTGÁFULÝSING

ÚTGÁFA SKULDABRÉFA Í KERFI VERÐBRÉFASKRÁNINGAR ÍSLANDS HF

1. kafli

Almennar upplýsingar um útgefanda:

- 1.1 *Nafn útgefanda, kennitala, heimild til útgáfu, stofndagur, skráð aðsetur og höfuðstöðvar ef þær eru aðrar en hið skráða aðsetur.*

Lánasjóður sveitarfélaga ohf.
kt. 580407-1100
Borgartún 30
105 Reykjavík

- 1.2 *Nöfn og kennitölur forsvarsmanna útgefanda.*

Framkvæmdastjóri:	
Óttar Guðjónsson	kt. 210667-5399
Stjórnarmenn:	
Magnús B. Jónsson, stjórnarformaður	kt. 140452-4679
Kristinn Jónasson, varaformaður	kt. 300965-3779
Elliði Vignisson	kt. 280469-5649
Svanfríður Inga Jónasdóttir	kt. 101151-3019
Helga Benediktsdóttir	kt. 120468-3599

- 1.3 *Lög og reglur sem útgefandi starfar eftir ef sérlög gilda um starfsemi hans.*

Lög nr. 150/2006 um stofnun opinbers hlutafélags um Lánasjóð sveitarfélaga ohf.

mgr. 6. gr. laga nr. 38/2001 um vexti og verðtryggingu, af gjaldfallinni eða gjaldfældri fjárhæð samkvæmt framanrituðu.

Þegar skuldin er í gjalddaga fallin skv. framansögðu má gera aðför hjá skuldara til fullnustu skuldarinnar án undangengis dóms eða réttarsáttar skv. 7. tl. 1. mgr. 1. gr. laga nr. 90/1989 um aðför.

Auk þess að ná til höfuðstóls skuldarinnar nær aðfararheimild þessi til vaxta, verðbóta, dráttarvaxta, kostnaðar af kröfu, málskostnaðar eða innheimtukostnaðar, endurgjaldskostnaðar af gerðinni sjálfri og væntanlegs kostnaðar af frekari fullnustuaðgerðum.

Framsal:

Engar hömlur eru á endursölu skuldabréfanna. Skuldabréfin skulu við eigendaskipti framsefð til nafngreindra aðila. Skuldabréfin eru rafrænt skráð og þurfa eigendur að eiga vörslureikning hjá reikningsstofnun sem gert hefur aðildarsamning við Verðbréfaskráningu Íslands hf.

Stimpilgjald:

Skuldabréfin eru undanþegin stimpilgjaldi, sbr. 115. gr. laga nr. 161/2002 um fjármálafyrirtæki.

Ágreiningsmál:

Rísi mál út af skuldabréfi þessu má reka það fyrir Héraðsdómi Reykjavíkur skv. ákvæðum 17. kafla laga nr. 91/1991.

Heimild:

Heildarheimild útgáfunnar er 30.000 m.kr. Flokkurinn er opinn

Breytingar á skilmálum:

Útgefanda ber að tilkynna Verðbréfaskráningu um hvers kyns breytingar á skilmálum skuldabréfaflokks.

Afskráning:

Skuldabréfaflokkur verður afskráður sjö sólarhringum eftir lokagjalddaga, nema tilkynning um annað berist frá útgefanda. Útgefanda ber að tilkynna Verðbréfaskráningu um greiðslufail flokksins og skal í því tilviki senda Verðbréfaskráningu tilkynningu þar um þegar greiðsla hefur farið fram.

2.3 *Hlunnindi sem tengd eru skuldabréfunum, útreikningar þeirra og nýting.*
Engin hlunnindi eru tengd útgáfu þessari.

2.4 *Skattur á tekjur af skuldabréfum sem haldið er eftir til staðgreiðslu í upprunalandinu og/eða í skráningarlandinu. Greint skal frá hvort útgefandi ábyrgist að staðgreiðsluskatti sé haldið eftir.*

2. kafli

Upplýsingar um útgáfuna:

2.1 *Viðtakandi greiðslna og annarra upplýsinga hjá útgefanda sem varða útgáfuna, nafn/nöfn, kennit. og netfang.*

Óttar Guðjónsson
kt. 210667-5399
Netfang: Ottar@lanasjodur.is

Egill Skúli Þórólfsson
kt. 171078-6019
Netfang: Egill@lanasjodur.is

2.2 *Auðkenni útgáfunnar, nafnverð svo og önnur skilyrði sem varða útgáfuna og skuldbinda útgefanda.*

Auðkenni:	LSS150434
Tegund bréfs:	Jafngreiðslubréf
ISIN:	IS0000020691
Heildarheimild samkv. samningi:	30.000.000.000 kr.
Útgefið nú:	675.000.000 kr.
Nafnverðseiningar:	1 kr.
Útgáfudagur:	29. mars 2012
Lokagjalddagi:	15. apríl 2034
Verðtrygging:	Grunnvístala 387,1 (VNV 1. mars 2012)
Nafnvextir:	3,75%
Fyrsti vaxtadagur:	15. október 2011
Fyrsti gjalddagi vaxta:	15. apríl 2012
Fjöldi gjalddaga á ári (dagar tilteknir)	Tvisvar á ári, 15. apríl og 15. október
Gjaldmiðill:	ISK
Vanskil:	Verði vanskil á greiðslu afborgana eða vaxta af skuldabréfunum er heimilt að fella alla skuldina í gjalldaga fyrirvaraless og án uppsagnar. Ber þá að greiða dráttarvexti í samræmi við ákvörðun Seðlabanka Íslands á hverjum tíma um grunn dráttarvaxta og vanefndaálag, sbr. 1.

Um skattalega meðferð skuldabréfanna fer eftir gildandi skattalögum á hverjum tíma. Samkvæmt núgildandi skattalögum teljast bréfin til eignarskattstofns hjá einstaklingum og lögaðilum og er skatturinn 20%. Lánasjóðurinn ábyrgist ekki að staðgreiðsluskatti af vaxtagreiðslum skuldabréfanna sé skilað til ríkissjóðs, sbr. 1. mgr. 3. gr. laga nr. 94/1996 um staðgreiðslu skatts á fjármagnstekjur..

2.5 *Tilgreint sé inn á hvaða VS - reikning ráðstafa eigi útgefnum skuldabréfum.*

VS-reikningur Lánasjóðs sveitarfélaga ohf., kt. 580407-1100.

2.6 *Aðrar upplýsingar um hina fyrirhuguðu útgáfu eða útgefendur sem Verðbréfaskráning telur nauðsynlegar.*

3. kafli

Upplýsingar um þá sem annast útgáfulýsingu og ábyrgjast endurskoðun ársreikninga:

3.1 *Nöfn, kennitölur, netföng og sími þeirra sem annast útgáfulýsingu.*

Óttar Guðjónsson
kt. 210667-5399
Netfang: Ottar@lanasjodur.is
S. 515 4916

Egill Skúli Þórólfsson
kt. 171078-6019
Netfang: Egill@lanasjodur.is
S. 515 4947

3.2 *Nöfn, kennitölur, netföng og sími löggiltra endurskoðenda útgefanda undanfarin þrjú ár.*

Löggiltir endurskoðendur Lánasjóðs sveitarfélaga ohf. frá og með árinu 2010 eru KPMG ehf., til heimilis að Borgartúni 27, 105 Reykjavík. Fyrir hönd KPMG ehf. eru Margrét G. Flóvenz, kt. 140859-5919, mflovenz@kpmg.is, s. 545 6000, og Hrafnhildur Helgadóttir, kt. 260470-3619, hhelgadottir@kpmg.is, s. 545 6000, sem eru aðilar að Félagi löggiltra endurskoðenda.

Löggiltir endurskoðendur Lánasjóðs sveitarfélaga ohf. árið 2009 voru PricewaterhouseCoopers hf., til heimilis að Skógarhlíð 12, 105 Reykjavík. Fyrir hönd PricewaterhouseCoopers hf. voru þær Sigrún Guðmundsdóttir, kt. 111069-3449, sigrun.gudmundsdottir@is.pwc.com, s. 550 5300, og Áslaug Rós Guðmundsdóttir, kt. 131083-4169, aslaug.r.gudmundsdottir@is.pwc.com, s. 550 5300, sem eru aðilar að Félagi löggiltra endurskoðenda.

4. kafli

Fylgigögn með útgáfulýsingu:

4.1 Staðfesting opinbers skráningaraðila á tilurð útgefanda.

Staðfesting frá fyrirtækjaskrá ríkisskattstjóra.

4.2 Staðfesting á að útgefandi hafi tekið formlega ákvörðun um hina fyrirhuguðu rafrænu útgáfu eða önnur gögn þar að lútandi svo sem staðfest afrit af fundargerð eða vísun í lög eða reglur sem gilda um útgáfuna.

Sjá meðfylgjandi bókun úr fundargerð stjórnar útgefanda.

4.3 Afrit af kvittun frá sýslumanni um að stimpilgjöld, þar sem við á, hafi verið greidd.

Skuldabréfin eru undanþegin stimpilgjaldi sbr. liður 2.2.

4.4 Nafn frumsöluaðila eins eða fleiri ef um nýja útgáfu eða viðbótarútgáfu er að ræða og afrit af samningi útgefanda við hann.


Lánasjóður sveitarfélaga ohf. er sjálfur frumsöluaðili bréfanna.

4.5 Óski Verðbréfaskráning eftir því skal leggja fram staðfesta yfirlýsingu héraðsdómara um að félag sé ekki undir gjaldþrotaskiptum.

4.6 Önnur fylgigögn vegna hinnar fyrirhuguðu útgáfu sem Verðbréfaskráning telur nauðsynleg.

Reykjavík, 28. mars 2012

F.h. útgefanda,



F.h. banka/verðbréfafyrirtækis,

