

# SKRÁNINGARLÝSING



## Verðtryggð skuldabréf Reykjavíkurborgar 1. flokkur 2005

*Umsjónaraðili:*



KB BANKI

## YFIRLÝSINGAR

### YFIRLÝSING ÚTGEFANDA

Borgarráð lýsir því yfir fyrir hönd Reykjavíkurborgar, kt: 530269-7609, Ráðhúsinu, 101 Reykjavík að upplýsingar í skráningarlýsingu 1. flokks skuldabréfa Reykjavíkurborgar fyrir árið 2005 séu eftir bestu vitund þess í samræmi við staðreyndir og að engu mikilvægu atriði sé sleppt sem áhrif geti haft á mat á útgefanda og verðbréfum hans.

Skráningarlýsingin er gerð skv. 4 gr. viðauka IV við reglugerð nr.434/1999 um opinbera skráningu verðbréfa í kauphöll.

Reykjavík, 24. júní 2005  
f.h. Reykjavíkurborgar



Steinunn Valdís Óskarsdóttir  
Kt. 070465-5239  
Borgarstjóri

### YFIRLÝSING UMSJÓNARAÐILA

Kaupþing banki hf., kt: 560882-0419, Borgartúni 19, 105 Reykjavík, lýsir því yfir að við gerð skráningarlýsingarinnar 1. flokks skuldabréfa Reykjavíkurborgar fyrir árið 2005 var aflað þeirra gagna sem að mati Kaupþings banka hf. voru nauðsynleg til þess að gefa rétta mynd af Reykjavíkurborg og verðbréfum hennar og að mati Kaupþings banka hf. var engu atriði sleppt sem áhrif gæti haft á mat á útgefanda og verðbréfum hans sem óskað er skráningar á.

Skráningarlýsingin er gerð skv. 4 gr. viðauka IV við reglugerð nr.434/1999 um opinbera skráningu verðbréfa í kauphöll.

Reykjavík, 24. júní 2005  
f.h. Kaupþings banka hf.



Baldur Þór Vilhjálmsson  
Markaðsviðskipti  
Kt. 250476-2999



Ingólfur Helgason  
Forstöðumaður markaðsviðskipta  
Kt. 041067-5279

<b>Útgefandi</b>	Reykjavíkurborg., kt. 530269-7609, Ráðhúsinu, 101 Reykjavík, sími 563-2000, bréfsími 562-1799.
<b>Samþykki skuldabréfaútgáfu</b>	Borgarráð samþykkti skuldabréfaútgáfu þessa á fundi þann 3. febrúar 2005. Samþykkt var að gefa út skuldabréf fyrir 1.500.000.000,- kr. að nafnverði. Fjárfestum er bent á að stjórn útgefanda getur veitt heimild til frekari stækkunar á skuldabréfaflokknum í framtíðinni.
<b>Starfsemi</b>	Reykjavíkurborg starfar skv. sveitarstjórnalögum nr.45/1998.
<b>Nafnverð, lánstími flokks og sölutrygging</b>	Heildarnafnverð 1. flokks 2005 er 1.500.000.000,- kr. Útgáfudagur bréfanna var 10. febrúar 2005. Skuldabréfin í 1. flokki 2005 eru jafngreiðslubréf til 20 ára. Endurgreiða skal höfuðstól skuldarinnar með 40 greiðslum á 6 mánaða fresti, í fyrsta sinn þann 17. ágúst 2005 og í síðasta sinn 17. febrúar árið 2025. Nú þegar hafa verið útgefin og seld skuldabréf samtals að nafnverði 1.500.000.000,- kr. sem voru sölutryggð af Kaupþingi banka hf.
<b>Nafnvextir og verðtrygging</b>	Skuldabréfin í 1. flokki 2005 eru jafngreiðslubréf til 20 ára. Nafnvextir bréfanna eru 3,79%. Endurgreiða skal höfuðstól skuldarinnar með 40 greiðslum á 6 mánaða fresti, í fyrsta sinn þann 17. ágúst 2005 og í síðasta þann 17. febrúar árið 2025.  Af skuld þessari greiðast 3,79% fastir flatir ársvextir. Vextir reiknast frá 10. febrúar árið 2005 sem er útgáfudagur bréfsins. Vextir greiðast á 40 gjalddögum, þann 17. ágúst og 17. febrúar ár hvert, í fyrsta sinn þann 17. ágúst 2005 og í síðasta sinn þann 17. febrúar árið 2025. Bréfin eru verðtryggð og bundin vísitölu neysluverðs sem er reiknuð og birt af Hagstofu Íslands skv. Lögum um vísitölu neysluverðs nr. 12/1995, með grunnvísitölu í febrúar 2005, 239,2.
<b>Einingar skuldabréfanna</b>	Skuldabréfin eru rafrænt skráð hjá Verðbréfaskráningu Íslands hf. Bréfin eru gefin út í 5.000.000.- krónu einingum. Útgefin bréf eru 300. Lágmarksviðskiptaeyning í Kauphöll Íslands hf. er 5.000.000,- kr.
<b>Ávöxtunarkrafa og sölugengi</b>	Ávöxtunarkrafan á fyrsta söludegi var 3,79% og sölugengi 1,00375. Ávöxtunarkrafa og sölugengi ákvarðast af markaðsaðstæðum á hverjum tíma. Upplýsingar um ávöxtunarkröfu og gengi skuldabréfanna hverju sinni er hægt að fá hjá Kaupþingi banka hf., kt. 560882-0419, Borgartúni 19, 105 Reykjavík.
<b>Viðskiptavakt</b>	Engin viðskiptavakt er á skuldabréfaflokknum.
<b>Hlunnindi</b>	Engin hlunnindi fylgja 1. flokki 2005.
<b>Víkjandi ákvæði</b>	Engin víkjandi ákvæði fylgja 1. flokki 2005.
<b>Innköllunarheimild</b>	Frá og með vaxtagjalddaga 17. febrúar árið 2010 og á öllum gjalddögum þar frá er Reykjavíkurborg heimilt en ekki skylt að innkalla öll þau skuldabréf sem gefin voru út í 1. flokki 2005. Verði innköllunarheimildin nýtt skal Reykjavíkurborg greiða skuldina með áföllnum verðbótum og vöxtum. Hafi bréf verið innkallað með ofangreindum hætti reiknast hvorki verðbætur né vextir á skuldina eftir þann gjalddaga sem Reykjavíkurborg innkallar bréfið.

<b>Skráning</b>	Kauphöll Íslands hf. hefur samþykkt að taka 1. flokk 2005 skuldabréfa Reykjavíkurborgar á skrá og verða þegar útgefin og seld bréf að upphæð kr. 1.500.000.000,-kr. að nafnverði skráð þann 30. júní 2005 enda uppfylli bréfin skilyrði skráningar. Auðkenni bréfanna er RVK 05 1. ISIN-númer bréfanna er IS0000010304.
<b>Kostnaður:</b>	Reykjavíkurborg greiðir allan kostnað við útgáfuna. Kostnaður er áætlaður 15.000.000,- kr. af söluverðmæti skuldabréfanna ásamt 7.500.000,- kr. stimpilgjaldi.
<b>Heildarfjárhæð, sem aflast með útboðinu</b>	1.483 milljónir króna að frádregnum kostnaði.
<b>Tilgangur sölnunnar</b>	Að afla fjár til starfsemi Reykjavíkurborgar.
<b>Fyrirkomulag sölu og sölutímabil</b>	Skuldabréfin voru seld í lokuðu útboði til fagfjárfesta frá 10. febrúar 2005 til 10. mars 2005. Sala og afhending fór fram gegn staðgreiðslu.
<b>Umsjón með skráningu og sölu</b>	Umsjónaraðili: Kaupþing banki hf., kt. 560882-0419, Borgartúni 19, 105 Reykjavík.
<b>Greiðslustaður</b>	Reykjavíkurborg mun, fyrir milligöngu Verðbréfaskráningar Íslands hf., greiða skuldabréfin og vexti af þeim á gjalddaga til þeirra reikningsstofnana þar sem skráðir eigendur skuldabréfanna hafa VS-reikning. Viðkomandi reikningsstofnanir annast endanlega greiðslur inn á reikning eigenda.
<b>Tryggingar</b>	Reykjavíkurborg ábyrgist endurgreiðslu bréfanna með tekjum sínum og eignum. Engin forkaupsréttarákvæði fylgja útgáfu skuldabréfanna.
<b>Fyrningarákvæði</b>	Kröfur samkvæmt skuldabréfum þessum fynast sé þeim ekki lýst innan tíu ára frá gjalddaga, skv. 4 gr. laga nr. 14/1905 um fyrningu skulda og annarra kröfuréttinda. Vaxtakröfur fynast á fjórum árum frá gjaldaga skv. 3. gr. sömu laga.
<b>Viðtökudráttur og vanskil</b>	Verði greiðslu vitjað eftir gjalddaga mun kröfuhafa hvorki verða greiddir vextir, dráttarvextir né verðbætur frá gjalddaga til greiðsludags. Verði um vanskil skuldara að ræða falla dráttarvextir á kröfuna frá framvísunardegi til greiðsludags, í samræmi við ákvörðun Seðlabanka Íslands á hverjum tíma um grunn dráttarvaxta og vanefndaálag, samanber 1. mgr. 6. gr. laga nr. 38/2001 um vexti og verðtryggingu. Standi skuldari ekki í skilum með greiðslur afborgana eða vaxta af skuldinni er skuldin í gjalddaga fallin án uppsagnar og má þá gera aðför til fullnustu skuldarinnar án undangengins dóms eða réttarsáttar.
<b>Framsal og eignaréttur</b>	Einungis er heimilt að framselja skuldabréfin til nafngreinds aðila. Gagnvart Reykjavíkurborg skoðast yfirlit Verðbréfaskráningar Íslands hf. um eigendur skuldabréfanna sem fullgild sönnun fyrir eignarétti. Greiðslur og tilkynningar eru sendar til þess aðila sem á hverjum tíma er skráður eigandi viðkomandi verðbréfa.  Til að fá aðgang að rafrænum bréfum sínum hjá Verðbréfaskráningu Íslands hf. þurfa eigendur að eiga vörslureikning hjá reikningsstofnun sem gert hefur aðildarsamning við Verðbréfaskráningu Íslands hf. og fela reikningsstofnuninni umsjón með verðbréfaeign sinni. Á vörslureikningi er haldið utan um verðbréfaeign, viðskipti og greiðslur til eigenda.

Réttindi að rafbréfum skal skrá í verðbréfamistöð ef þau eiga að njóta réttarverndar gegn fullnustugerðum og ráðstöfunum með samningi. Óheimilt er að gefa út viðskiptabréf fyrir skráðum réttindum samkvæmt rafbréfi eða framselja þau og eru slík viðskipti ógild. Eignarskráning rafbréfs í verðbréfamistöð, að undangenginni lokafærslu verðbréfamistöðvar, veitir skráðum eiganda lögförlega heimild fyrir þeim réttindum sem hann er skráður eigandi að. Forgangsröð ósamrýmanlegra réttinda ræðst af því hvenær beiðni reikningsstofnunar um skráningu þeirra berst verðbréfamistöð. Engar aðrar hömlur eru á framsali með skuldabréf þessi.

**Skattamál**

Skattaleg meðferð á skuldabréfunum fer eftir gildandi skattalögum á hverjum tíma. Samkvæmt 5 tl. 73. gr. laga um tekju- og eignarskatt nr. 90/2003 teljast bréf þessi til eignarskattstofns hjá einstaklingum og lögaðilum.

Útgefandi ábyrgist ekki að staðgreiðsluskatti af vaxtagreiðslum skuldabréfanna sé skilað til ríkissjóðs, sbr. 3. gr. laga nr. 94/1996 um staðgreiðslu skatts á fjármagnstekjur.

**Meðferð ágreinings**

Rísi mál út af skuldabréfunum má reka þau fyrir Héraðsdómi Reykjavíkur, skv. ákvæðum XVII. kafla laga nr. 91/1991 um meðferð einkamála.

**Upplýsingar og gögn**

Skráningarlýsing og önnur gögn um Reykjavíkurborg sem vísað er til í skráningarlýsingu þessari liggja frammi hjá Kaupþingi banka hf., Borgartúni 19, 105 Reykjavík.