TILKYNNING

Verðmat uppgjörseigna

ÍL-sjóður, sem útgefandi skuldabréfa í flokkunum HFF150434 og HFF150644, hefur ákveðið að nýta sér heimild til uppgjörs þann 12. júní 2025 í samræmi við lið (i) í grein 7.A í skilmálum bréfanna, sem samþykkt var að bættist við til bráðabirgða á fundi skuldabréfaeigenda þann 10. apríl 2025.

Í samræmi við grein 7.A í skilmálum bréfanna byggir uppgjörið á virðismati HFF skuldabréfanna og uppgjörseigna á viðmiðunardeginum 7. mars 2025, að teknu tilliti til aðlögunar vegna vaxta á reiðufé og greiðslna af HFF bréfum og uppgjörseignum frá viðmiðunardegi til uppgjörsdags.

Við innbyrðis hlutfallslega skiptingu uppgjörseigna milli kröfuhafa er jafnframt í samræmi við ákvæði í gr. 7.A tekið tillit til virðismats uppgjörseigna þann 3. júní 2025 sem byggt er á sömu forsendum og fyrra mat.

Árétta ber að uppfært virðismat uppgjörseigna hefur einungis áhrif á skiptingu uppgjörseigna milli eigenda krafna yfir og undir lágmarksfjárhæð (1.200.000.000 kr.) og er framkvæmt í þeim tilgangi að tryggja jafnræði kröfuhafa við uppgjör eins og tillaga að skilmálabreytingu kveður nánar á um. Uppfært virðismat breytir hins vegar engu um virði uppgjörseignanna eins og það var endanlega ákvarðað 7. mars 2025 sem full greiðsla fyrir HFF skuldabréfin.

Uppfært virðismat er sett fram í neðangreindum töflum:

Uppgjörseignir HFF150434

	Ávöxtunarkrafa[1]	Nafnverð	Verð / Gengi[2]	Virði 3. júní 2025
Ríkisskuldabréf				
RIKS 29 0917	3,1733%	50.000	106,4282	53.214
RIKS 34 1016	2,8681%	37.354	110,1549	41.147
RIKS 36 0815	2,8085%	25.000	112,5067	28.127
RIKS 39 1115	2,7342%	15.000	113,8651	17.080
				139.567
Önnur verðbréf				
HARP 46 0217	3,9368%	2.170	116,8277	2.535
ISB CBI 30	3,6681%	1.480	142,8118	2.114
LBANK CBI 28	4,1263%	2.280	146,6426	3.343
LSS150434	3,9792%	2.095	83,9364	1.758
				9.750
Reiðufé í gjaldeyri (EUR)		€ 96,6	144,60	13.968
Reiðufé í íslenskum krónum				4.017
Samtals eignir afhentar				**167.303**

Allar fjárhæðir í milljónum og ISK nema annað sé tekið fram

[1] *Ávöxtunarkrafa afhentra ríkisskuldabréfa byggir á vaxtaferli ríkisskuldabréfa 3. júní 2025*

[2] *Gengi EUR byggir á opinberlega skráðu miðgengi Seðlabanka Íslands þann 3. júní 2025*

Uppgjörseignir HFF150644

	Ávöxtunarkrafa[1]	Nafnverð	Verð / Gengi[2]	Virði 3. júní 2025
Ríkisskuldabréf				
RIKS 29 0917	3,1733%	17.000	106,4282	18.093
RIKS 34 1016	2,8681%	23.000	110,1549	25.336
RIKS 36 0815	2,8085%	34.000	112,5067	38.252
RIKS 39 1115	2,7342%	34.000	113,8651	38.714
RIKS 41 0815	2,7100%	50.000	116,2941	58.147
RIKS 44 1017	2,6725%	50.313	117,6064	59.171
RIKS 47 1115	2,6468%	48.000	119,2669	57.248
RIKS 50 0915	2,6301%	47.000	121,4607	57.087
RIKB 32 1015	6,9142%	56.000	104,8582	58.721
				410.768
Önnur verðbréf				
HARP 46 0217	3,9368%	6.300	116,8277	7.360
ISB CBI 30	3,6681%	4.320	142,8118	6.169
LBANK CBI 28	4,1263%	6.660	146,6426	9.766
LSS150434	3,9792%	6.096	83,9364	5.117
				28.413
Reiðufé í gjaldeyri (EUR)		€ 281,1	144,60	40.653
Reiðufé í íslenskum krónum				4.137
Samtals eignir afhentar				**483.971**

Allar fjárhæðir í milljónum og ISK nema annað sé tekið fram

[1]Ávöxtunarkrafa afhentra ríkisskuldabréfa byggir á vaxtaferli ríkisskuldabréfa 3. júní 2025

engi EUR byggir á opinberlega skráðu miðgengi Seðlabanka Íslands 3. júní 2025

Hlutföll uppgjörseigna

Í samræmi við uppfært virðismat 3. júní 2025 liggur því endanleg hlutfallsskipting uppgjörseignanna fyrir. Með því er tryggt fullt jafnræði eigenda HFF skuldabréfa vegna virðisbreytinga sem kunna að hafa orðið frá 7. mars sl., óháð því hvort fjárhæðir krafna hafi verið undir eða yfir lágmarksfjárhæð.

Lágmarksfjárhæð samkvæmt lið (iv) (k) í grein 7.A í skilmálum skuldabréfanna er 1.200.000.000 krónur fyrir báða flokka HFF, sem jafngildir 1.022.009.310 nafnverðseiningum HFF150434 og 619.066.848 nafnverðseiningum HFF150644.

Fyrir hverja nafnverðseiningu af HFF150434 skuldabréfum fá kröfuhafar afhentar nafnverðseiningar uppgjörseigna sem nánar greinir hér að neðan:

Skiptahlutföll uppgjörs HFF150434

[redacted]

Yfir lágmarksfjárhæð	
RIKS 29 0917	0,38276571
RIKS 34 1016	0,21337188
RIKS 36 0815	0,19138285
RIKS 39 1115	0,11482971
Reiðufé í EUR	0,00073951
Reiðufé í ISK	0,00410340
Önnur verðbréf	n/a
Undir lágmarksfjárhæð	
RIKS 34 1016	0,79943625
Reiðufé í ISK	0,29353940

Fyrir hverja nafnverðseiningu af HFF150644 skuldabréfum fá kröfuhafar afhentar nafnverðseiningar uppgjörseigna sem nánar greinir hér að neðan:

Skiptahlutföll uppgjörs HFF150644

[redacted]

Yfir lágmarksfjárhæð	
RIKS 29 0917	0,06967945
RIKS 34 1016	0,09427221
RIKS 36 0815	0,13935891
RIKS 39 1115	0,13935891
RIKS 41 0815	0,20493957
RIKS 44 1017	0,17733802
RIKS 47 1115	0,19674199
RIKS 50 0915	0,19264320
RIKB 32 1015	0,22953232
Reiðufé í EUR	0,00115233
Reiðufé í ISK	0,00563247
Önnur verðbréf	n/a
Undir lágmarksfjárhæð	
RIKS 44 1017	1,23615830
Reiðufé í ISK	0,48460033

Ekki verður unnt að afhenda einstökum kröfuhöfum uppgjörseignir í eignaflokknum *önnur verðbréf* í nákvæmlega sama hlutfalli og mun útgefandi nýta sér heimild í lið (h) í grein 7.A til að greiða það sem upp á vantar með öðrum eignum í eignaflokknum. Kröfuhafar HFF150434 munu fá 6,357055% af kröfuvirði greitt með *öðrum verðbréfum* og kröfuhafar HFF150644 fá 6,007923% af kröfuvirði greitt með *öðrum verðbréfum*. Vörsluaðilum verður afhentur listi yfir nafnverðseiningar einstakra kröfuhafa af eignum í eignaflokknum.

Fyrirvarar:

Tölur sem fram koma í tilkynningu þessari eru birtar með fyrirvara um endanlega útreikninga.