

# Reglur Fjárfestingarsjóðs Byrs fyrir sjóðsdeildina Fyrirtækjasjóð

## 1. gr.

### Heiti sjóðsins.

**Heiti sjóðsins er Fjárfestingarsjóður Byrs. Sjóðsdeildin heitir: Fyrirtækjasjóður.**

Nafn sjóðsdeildarinnar er Fyrirtækjasjóðurinn. Rekstrarfélag hennar er Rekstrarfélag Byrs.

Sjóðsdeildin starfar óskipt og hefur ekki heimild til markaðssetningar í öðrum ríkjum en á Íslandi.

Vegna aðstæðna sem hafa skapast á fjármálamörkuðum hefur verið ákveðið að slíta sjóðnum. Slit sjóðsins munu fara fram þeim hætti að á minnsta kosti þriggja mánaða fresti verður greitt inn á innlánsreikninga hlutdeildarskírteinishafa í samræmi við hlutfallslega eign þeirra, eftir því sem eignir í sjóðnum fást greiddar, annað hvort með greiðslu frá útgefanda eignanna eða með sölu þeirra, uns engar eignir eru eftir í sjóðnum. Greiðsla verður innt af hendi inn á innlánsreikning hjá Byr. Ef hlutdeildarskírteinishafi á ekki innlánsreikning hjá Byr verður slíkur reikningur stofnaður í hans nafni og greiðslur lagðar inn á þann reikning.

Engar innlausnir verða úr sjóðnum að kröfu hlutdeildarskírteinishafa og ekki verður hægt að kaupa hlutdeildarskírteini í sjóðnum.

Þegar öllum eignum sjóðsins hefur verið ráðstafað til hlutdeildarskírteinishafa í samræmi við framangreint verður sjóðnum slitið.

Reglubreyting þessi er gerð á grundvelli 2. mgr. 12. gr. laga nr. 30/2003.

## 2. gr.

Sundurliðun fjárfestinga Fyrirtækjasjóðsins	%
Skuldabréf og víxlar skráð í Kauphöll Íslands hf.	0-100%
Innlán fjármálafyrirtækja	0-100%
Peningamarkaðsskjöl	0-50%
Aðrir fjármálagerningar en um er getið í liðum 1-3 hér að framan	0-50%

## 3. gr.

### Verkefni sjóðsins

Rekstrarfélag Byrs, fer með rekstur sjóðsins í samræmi við lög nr. 30/2003, um verðbréfasjóði og fjárfestingarsjóði.

Vörslufyrirtæki sjóðsins er Arion verðbréfavarsla, kt. 470502-2450, Rekstrarfélagi Byrs er óheimilt að skipta um vörsluaðila nema að fengnu samþykki Fjármálaeftirlitsins. Auk verðbréfavörslu sinnir Arion ýmsum öðrum verkefnum í rekstri sjóðsins. Skv. 18. gr. laga nr. 30/2003 hefur rekstrarfélag sjóðsins fengið samþykki Fjármálaeftirlitsins fyrir því að útvista til Arion verðbréfavörslu ýmsum lögbundnum verkefnum rekstrarfélagsins, s.s. að annast mat á verðmæti verðbréfa og annarra eigna sjóðsins. Skv. sömu lagaheimild viðheldur Arion verðbréfavarsla skrá yfir eigendur hlutdeildarskírteina, annast útreikninga á innlausnarvirði sjóðsins og annast vörslu hlutdeildarskírteina og annarra gagna um viðskipti. Skv. 2. mgr. 18. gr. laga nr. 30/2003 hefur útvistun á framangreindum lögbundnum verkefnum rekstrarfélagsins engin áhrif á ábyrgð félagsins gagnvart eigendum hlutdeildarskírteina. Arion verðbréfavarsla annast og ber ábyrgð á bókhaldi og uppgjöri sjóðsins í samræmi við samþykktir sjóðsins, lög um verðbréfasjóði og fjárfestingarsjóði, og bókhaldslög. Arion verðbréfavarsla sér um að útbúa og senda efnahags- og rekstrarreikninga skv. lögum til endurskoðanda. Jafnframt skal Arion verðbréfavarsla senda mánaðarlega skýrslu til Seðla-banka og skýrslu til Fjármálaeftirlitsins á mánaðar fresti í samræmi við þær kröfur sem gerðar eru vegna þeirra sjóða sem um ræðir. Aðrar skýrslugjafir til opinberra aðila vegna sjóðsins er jafnframt í höndum Arion verðbréfavörslu ef efnið varðar þá þætti sem Arion verðbréfavarsla hefur tekið að sér samkvæmt samningnum. Í lok hvers mánaðar sér Arion verðbréfavarsla um að greiða eignastýringar- og vörsluþóknun fyrir sjóðina. Mánaðarlegt uppgjör sjóðanna, uppgjör til endurskoðanda, skýrslur til utanaðkomandi eftirlitsaðila og viðskiptamanna skal borið undir framkvæmdastjóra Rekstrarfélags Byrs til umsagnar.

#### 4. gr.

##### **Þóknanir.**

Þóknun Rekstrarfélags Byrs fyrir rekstur sjóðsins skal að hámarki nema 1,0% p.a. af meðaltali verðmætis hreinnar eignar sjóðsins meðan hann er starfræktur.

Þóknun Arion verðbréfavörslu fyrir umsjón og vörslu fjármálagerninga sjóðsins er innifalin í þóknun Rekstrarfélags Byrs og nemur 0,10% af þóknun félagsins, sbr. 1. mgr. 4. gr., þó að lágmarki 90.000 kr.

#### 5. gr.

##### **Útgáfa hlutdeildarskírteina og innlausn þeirra.**

Engin ný hlutdeildarskírteini verða gefin út í sjóðnum.

Allir, sem eiga hlutdeild í sjóðnum eiga sama rétt til eigna og tekna í hlutfalli við eign sína.

Hlutdeildarskírteini verða ekki innleyst að kröfu eigenda þeirra. Rekstrarfélag Byrs mun að eigin frumkvæði greiða inn á innlánsreikninga hlutdeildarskírteinishafa eftir því sem kröfur sjóðsins fást greiddar eða eru seldar, sbr. 1. gr. reglnanna.

#### 6. gr.

##### **Ráðstöfun arðs og annars hagnaðar.**

Arði og öðrum hagnaði af eign í hvorum flokki sjóðsins skal bætt við höfuðstól sjóðsins

#### 7. gr.

##### **Útreikningur á innlausnarvirði hlutdeildarskírteina**

Innlausnarvirði hlutdeildarskírteina hvors flokks sjóðsins er markaðsvirði samanlagðra eigna sjóðsins að frádregnum skuldum hans við innlausn, svo sem skuldum við innlánsstofnanir, ógreiddum umsýslu- og stjórnunarkostnaði, innheimtukostnaði og áföllnum eða reiknuðum opinberum gjöldum, deilt niður á heildarfjölda útgefinna og óinnleysta hlutdeildarskírteina. Um útreikning á innlausnarvirði og mat á markaðsvirði eigna fer að öðru leyti skv. gildandi reglugerð á hverjum tíma. Vegna slita sjóðsins verður ekki reiknað daglegt innlausnarvirði hlutdeildarskírteina.

#### 8. gr.

##### **Um slit sjóðsins og samruna við aðra sjóði.**

Sjóðnum verður slitið þegar engar eignir eru eftir í eignasafni sjóðsins. Ákvörðun um slit verður tekin af stjórn Rekstrarfélags Byrs. Að slitum loknum skal óháður endurskoðandi staðfesta skiptingu eigna.

Tilkynna skal slíka tilhögun sérhverjum hlutdeildarskírteinishafa bréfleiðis ásamt upplýsingum um eign þess aðila í sjóðnum. Ákvörðunin skal einnig auglýst á heimasíðu Rekstrarfélags Byrs.

Tilkynning til hlutdeildarskírteinishafa skal meðal annars hafa að geyma ákvæði um skilmála slita og tilgreinda dagsetningu gildistöku slitanna. Samruni sjóðsins við aðra sjóði er óheimill.

Kópavogur, 22. desember 2008