

# SKRÁNINGARLÝSING



Verðtryggð skuldabréf Bakkavarar GROUP hf.  
1. flokkur 2005

*Umsjónaraðili:*



KB BANKI

## YFIRLÝSINGAR

### YFIRLÝSING ÚTGEFANDA

Stjórn Bakkavarar GROUP hf. lýsir því yfir að upplýsingar í skráningarlýsingu 1. flokks skuldabréfa Bakkavarar GROUP hf. fyrir árið 2005 séu eftir bestu vitund hennar 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, 25. júní 2005  
f.h. Bakkavarar GROUP hf.



---

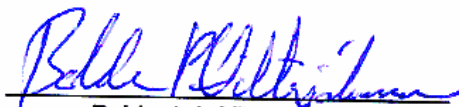
Lýður Guðmundsson  
Forstjóri  
Kt. 170767-5199

### YFIRLÝSING UMSJÓNARAÐILA

Kaupþing banki hf., kt: 560882-0419, Borgartúni 19, 105 Reykjavík, lýsir því yfir að við gerð skráningarlýsingarinnar 1. flokks skuldabréfa Bakkavarar GROUP hf. fyrir árið 2005 var aflað þeirra gagna sem að mati Kaupþings banka hf. voru nauðsynleg til þess að gefa rétta mynd af félaginu og verðbréfum þess 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, 25. júní 2005  
f.h. Kaupþings banka hf.



---

Baldur Þór Vilhjálmsson  
Markaðsviðskipti  
Kt. 250476-2999



---

Ingólfur Helgason  
Forstöðumaður markaðsviðskipta  
Kt. 041067-5279

|  |   |
|--|---|
| <b>Útgefandi</b>                                 | Bakkavör GROUP hf., kt. 410886-1629, Tjarnargötu 35, 101 Reykjavík, sími 550-9700, bréfsími 550-9701.   |
| <b>Samþykki skuldabréfaútgáfu</b>                | Stjórn Bakkavör GROUP hf. samþykkti skuldabréfaútgáfu þessa á fundi þann 25. febrúar 2005. Samþykkt er að gefa út skuldabréf fyrir 9.500.000.000,- kr. að nafnverði. Flokkurinn er opinn með óákveðinni lokastærð. Fjárfestum er bent á að stjórn útgefanda getur veitt heimild til frekari stækkunar á skuldabréfaflokknum í framtíðinni.  |
| <b>Starfsemi</b>                                 | Skv. 2.gr. samþykkt félagsins er tilgangur Bakkavarar Group hf. að eiga og reka fyrirtæki sem hafa með höndum framleiðslu, sölu og dreifingu á matvælum og annan skyldan atvinnurekstur. Ennfremur rekstur fasteigna og allt annað sem eðlilegt er að félagið hafi með höndum.  |
| <b>Nafnverð, lánstími flokks og sölutrygging</b> | Heildarnafnverð 1. flokks 2005 er 9.500.000.000,- kr. Útgáfudagur bréfanna var 1. júní 2005. Endurgreiða skal höfuðstól skuldarinnar og vexti með einni greiðslu þann 1. desember 2010. Nú þegar hafa verið útgefin og seld skuldabréf samtals að nafnverði 9.245.000.000,- kr. sem voru sölutryggð af Kaupþingi banka hf.  |
| <b>Nafnvextir og verðtrygging</b>                | Skuldabréfin í 1. flokki 2005 eru eingreiðslubréf og bera þau 5,40% fasta flata ársvexti. Bréfin bera vexti frá útgáfudegi. Útgáfudagur bréfanna var 1. júní 2005. Vextir greiðast í einu lagi á lokagjaldaga þann 1. desember 2010. Bréfin eru til 5,5 ára. Endurgreiða skal höfuðstól og vexti skuldarinnar með einni greiðslu þann 1. desember 2010.<br><br>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 júní 2005, 240,7. |
| <b>Einingar skuldabréfanna</b>                   | Bréfin eru gefin út rafrænt skráð hjá Verðbréfaskráningu Íslands hf. í 5.000.000,- krónu einingum. Útgefin bréf eru 1849. Lágmarksviðskiptaeyning í Kauphöll Íslands hf. er 5.000.000,- kr.   |
| <b>Ávöxtunarkrafa og sölugengi</b>               | Ávöxtunarkrafan á fyrsta söludegi var 5,40% og sölugengi 1,00841. 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>Uppsagnarheimild</b>                          | Uppsagnarheimild fylgir ekki skuldabréfum 1. flokks 2005.   |
| <b>Skráning</b>                                  | Kauphöll Íslands hf. hefur samþykkt að taka 1. flokk 2005 skuldabréfa Bakkavarar GROUP hf. á skrá og verða þegar útgefin og seld bréf að upphæð kr. 9.245.000.000,-kr. að nafnverði skráð þann 30. júní 2005 enda uppfylli bréfin skilyrði skráningar. Auðkenni bréfanna er BAKK 05 1. ISIN-númer bréfanna er IS0000010908.   |

|  |  |
|--|--|
| <b>Kostnaður, stimpilgjöld og heildarfjárhæð sem aflast með útboðinu</b> | Bakkavör GROUP hf. greiðir allan kostnaður vegna útgáfu og skráningar. Stimpilgjöld eru 0,5% af nafnvirði útgáfunnar. Kostnaður og stimpilgjöld eru áætluð um 138.000.000,-kr. Heildarfjárhæð sem aflast með útboðinu er um 9.165.000.000, kr-.  |
| <b>Tilgangur sölunnar</b>  | Að afla fjár til starfsemi og ytri vaxtar Bakkavarar GROUP hf.   |
| <b>Fyrirkomulag sölu og sölutímabil</b>                                  | Skuldabréf að andvirði 9.245.000.000,- voru seld í lokuðu útboði til fagfjárfesta frá 23. júní 2005 til 24. júní 2005. Sala og afhending fór fram gegn staðgreiðslu.   |
| <b>Umsjón með skráningu og sölu</b>                                      | Umsjónaraðili:<br>Kaupþing banki hf., kt. 560882-0419, Borgartúni 19, 105 Reykjavík.   |
| <b>Greiðslustaður</b>  | Bakkavör GROUP hf., kt: 410886-1629 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>  | Bakkavör GROUP hf. ábyrgist endurgreiðslu bréfanna með tekjum sínum og eignum. Engin forkaupsréttarákvæði fylgja útgáfu skuldabréfanna.  |
| <b>Fyrningarákvæði</b>   | Kröfur samkvæmt skuldabréfum þessum fyrnast sé þeim ekki lýst innan tíu ára frá gjalddaga, skv. 4 gr. laga nr. 14/1905 um fyrningu skulda og annarra kröfuréttinda. Vaxtakröfur fyrnast á fjórum árum frá gjalddaga 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 kröfunu 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 Bakkavör GROUP hf. skoðast yfirlit Verðbréfaskráningar Íslands hf. um eigendur skuldabréfanna sem fullgild sönnun fyrir eignarrétti. Greiðslur og tilkynningar eru sendar til þess aðila sem á hverjum tíma er skráður eigandi viðkomandi verðbréfa.<br><br>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 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 lögformlega 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. Um skattalega meðferð bréfanna fer eftir skattalögum á hverjum tíma. 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 Bakkavör GROUP hf. sem vísað er til í skráningarlýsingu þessari liggja frammi hjá Kaupþingi banka hf., Borgartúni 19, 105 Reykjavík.