

ÍV sjóðir hf.

Verðbréfasjóðir ÍV sjóða hf.
Sérhæfðir sjóðir ÍV sjóða hf.
fyrir almenna fjárfesta.

Árshlutareikningur

30. júní 2023

ÍV sjóðir hf.
Hvannavöllum 14
600 Akureyri

Kt. 491001-2080

Efnisyfirlit

A-hluti		B-hluti	
Árshlutareikningur ÍV sjóða hf.	1	Árshlutareikningur verðbréfasjóða ÍV sjóða hf. .	13
Efnisyfirlit	2	Rekstrarreikningur og yfirlit um	
Skýrsla og yfirlýsing stjórnar		breytingu á hreinni eign	14
og framkvæmdastjóra	3	Efnahagsreikningur	15
Könnunaráritun óháðra endurskoðenda	5	Yfirlit fjárfestinga	16
Rekstrarreikningur	6	Skýringar	32
Efnahagsreikningur	7		
Sjóðstreymisyfirlit	8	Árshlutareikningur verðbréfasjóða ÍV sjóða hf.	
Skýringar	9	ÍV erlent skuldabréfasafn (USD)	37
		Rekstrarreikningur og yfirlit um	
		breytingu á hreinni eign	38
		Efnahagsreikningur	39
		Yfirlit fjárfestinga	40
		Skýringar	42
		Árshlutareikningur sérhæfðra sjóða fyrir	
		almenna fjárfesta ÍV sjóða hf.	45
		Rekstrarreikningur og yfirlit um	
		breytingu á hreinni eign	46
		Efnahagsreikningur	47
		Yfirlit fjárfestinga	48
		Skýringar	63

Skýrsla og yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjóra

Meginstarfsemi félagsins og framsetning árs hlutareikningsins

ÍV sjóðir hf. annast rekstur átta verðbréfasjóða, sex sérhæfðra sjóða fyrir almenna fjárfesta, og tveggja sérhæfðra sjóða Veðskuldabréfasjóðs ÍV og Veðskuldabréfasjóðs ÍV - VÍV II. Félagið er dótturfélag Íslenskra verðbréfa hf. og hluti af samstæðureikningi félagsins.

Árshlutareikningi félagsins er skipt í tvo hluta, A-hluta sem inniheldur árshlutareikning rekstrarfélagsins og B-hluta sem inniheldur árshlutareikninga verðbréfasjóða og sérhæfðra sjóða fyrir almenna fjárfesta sem voru í rekstri félagsins á tímabilinu. Þessi framsetning á reikningnum er í samræmi við reglur um reikningsskil rekstrarfélaga verðbréfasjóða sem settar eru af Fjármálaeftirlitinu.

Árshlutareikningur ÍV sjóða hf. er gerður í samræmi við lög um ársreikninga, reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga og reglur um ársreikninga rekstrarfélaga verðbréfasjóða, rekstraraðila sérhæfðra sjóða, verðbréfasjóða og fjárfestingarsjóða.

Eignaraðild

Hluthafar í lok tímabilsins voru tveir líkt og í ársbyrjun. Eignarhlutur hluthafa er eftirfarandi:

Íslensk verðbréf hf.	99,75%
Björg Capital ehf.	0,25%

Aðalfundur

Á aðalfundi sem haldinn var 30. maí 2023 voru Hjörvar Maronsson (stjórnarformaður), Jón Bjarni Kristinsson og Katrín Káradóttir kjörin í stjórn félagsins. Á fundinum var samþykkt að greiða 100,0 millj. kr. í arð á árinu 2023.

Afkoma og helstu atriði úr rekstri félagsins

Hreinar rekstrartekjur á tímabilinu námu 217,9 millj. kr. samanborið við 227,1 millj. kr. á sama tímabili árið áður. Hagnaður varð á rekstri félagsins á tímabilinu að fjárhæð 5,0 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi samanborið við 96,5 millj. kr. á sama tímabili árið áður. Samkvæmt efnahagsreikningi námu eignir félagsins 357,7 millj. kr. í lok tímabilsins samanborið við 447,3 millj. kr. í árslok fyrra árs.

Eigið fé félagsins í lok tímabilsins nam 139,1 millj. kr. að meðtöldu hlutafé að fjárhæð 16,0 millj. kr. og lækkaði um 95,0 millj. kr. á tímabilinu að meðtöldri arðgreiðslu að fjárhæð 100,0 millj. kr. Eiginfjárlutfall félagsins reiknað samkvæmt lögum um fjármálafyrirtæki nam 21,2% en þetta hlutfall má ekki vera lægra en 8,0%.

Frá ársbyrjun 2023 hefur öll eignastýringarstarfsemi innan samstæðu Íslenskra verðbréfa hf. farið fram undir merkjum ÍV sjóða hf. Þó svo að viðskiptavinir samstæðunnar hafi ef til vill ekki orðið áþreifanlega varir við þessa breytingu þá fól hún í sér ákveðnar óhjákvæmilegar breytingar á innra skipulagi samstæðunnar og þar með félagsins sjálfs. Samhliða breytingunum hafa verið gerðar töluverðar breytingar á kostnaðarþátttöku félagsins innan samstæðunnar með það að markmiði að félagið sjálft beri allan raunkostnað sem af starfsemi þess hlýst.

Á undanförunum mánuðum hefur verið lagt í mikla vinnu við að tryggja að starfsemi félagsins uppfylli allar skyldur er varða varnir gegn peningabætti og fjármögnun hryðjuverka og eru þær breytingar sem gerðar voru á verklagi nú komnar fram að fullu. Viðskiptavinir félagsins hafa orðið áþreifanlega varir við þessar breytingar með þeim hætti að áreiðanleikakannanir eru nú töluvert ítarlegri og þarf þeim að vera lokið áður en mögulegt er að eiga viðskipti.

Ytra umhverfi félagsins hefur verið krefjandi það sem af er ári. Mikil verðbólga, hátt vaxtastig og stríðsátök leiða af sér að töluverð óvissa ríkir varðandi þróun á fjármálamörkuðum og á sama tíma eru kröfur sem gerðar til starfseminnar alltaf að aukast. Þessar aðstæður setja vissulega mark sitt á rekstur félagsins og undirstrika mikilvægi þess að vinna áfram að þróun starfseminnar til að tryggja stöðugan og arðbæran rekstur.

Fjöldi starfsmanna á tímabilinu umreiknað í heilsársstörf (ársverk) voru 9,1 (2022: 6,0). Í lok tímabilsins störfuðu hjá félaginu átta starfsmenn.

Skýrsla og yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjóra, frh.:

Meirihluti stjórnar félagsins telst óháður félaginu samkvæmt skilgreiningu í gr. 2.3 í Leiðbeiningum um stjórnarhætti fyrirtækja. Í stjórn félagsins sitja tveir karlar og ein kona og uppfyllir því félagið ákvæði laga um hlutafélag um kynjahlutföll stjórnarmanna.

Starfsemi sjóða

Í lok tímabilsins annaðist félagið rekstur 16 sjóða.

Eignir í stýringu námu í lok tímabilsins 89,0 milljarðar kr., en þann 31. desember 2022 námu þær 59,8 milljörðum kr.

ÍV sjóðir hf. starfrækja átta sjóði sem eingöngu fjárfesta í skuldabréfum og innlánum, þar af tvo sérhæfða sjóði, fimm sjóði sem fjárfesta í hlutabréfum eða hlutabréfatengdum vörum, þar af einn sérhæfðan, og þrjú blandaða sjóði, svokallaða eignastýringarsjóði.

Í ársbyrjun 2023 lauk aðkomu ÍV sjóða hf. að rekstri TFII slhf. sem er sérhæfður sjóður fyrir fagfjárfesta. Félagið seldi alla eignarhluti í dótturfélaginu TII GP ehf. á tímabilinu.

Stjórnarháttayfirlýsing

Í samræmi við 7. mgr. 54. gr. laga nr. 161/2002, um fjármálafyrirtæki, fylgir félagið viðurkenndum leiðbeiningum um stjórnarhætti fyrirtækja. Leiðbeiningar um stjórnarhætti fyrirtækja, sem gefnar eru út af Viðskiptaráði Íslands, Nasdaq OMX Iceland og Samtökum atvinnulífsins, eru orðnar viðurkenndur staðall og er nýjasta útgáfan frá 1. júlí 2021 (6. útg.). Stjórnarháttayfirlýsing félagsins hefur verið yfirfarin af stjórn og framkvæmdastjóra. Í stjórnarháttayfirlýsingu félagsins er að finna ítarlega lýsingu á stjórnarháttum félagsins, en hana er að finna á heimasíðu félagsins (ivsjodir.is).

Yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjóra

Samkvæmt bestu vitneskju stjórnar og framkvæmdastjóra er árshlutareikningur félagsins í samræmi við lög um ársreikninga og reglur um reikningsskil verðbréfafyrirtækja og verðbréfamíðlana. Jafnframt er það álit stjórnar og framkvæmdastjóra að árshlutareikningurinn gefi glögga mynd af rekstrarafkomu félagsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023, eignum, skuldum og fjárhagsstöðu þess 30. júní 2023 og breytingu á handbæru fé á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

Stjórn og framkvæmdastjóri hafa í dag rætt reikning félagsins og sjóðanna fyrir tímabilið 1. janúar til 30. júní 2023 og staðfest hann með undirritun sinni. Árshlutareikningur þessi er undirritaður rafrænt af hálfu stjórnar og framkvæmdastjóra.

Akureyri, 30. ágúst 2023.

Í stjórn félagsins:

Hjörvar Maronsson
Jón Bjarni Kristinsson
Katrín Káradóttir

Framkvæmdastjóri:

Jón Helgi Pétursson

Könnunaráritun óháðra endurskoðanda

Til stjórnar og hluthafa ÍV sjóða hf.

Við höfum kannað meðfylgjandi árshlutareikning ÍV sjóða hf. fyrir tímabilið 1. janúar til 30. júní 2023. Árshlutareikningurinn er í tveimur hlutum; A-hluti sem er rekstrarfélagið sjálft, og B-hluti, sem inniheldur verðbréfasjóði og sérhæfða sjóði fyrir almenna fjárfesta. A-hlutinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar fyrir ÍV sjóði hf. B-hlutinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit yfir breytingar á hreinni eign, yfirlit um fjárfestingar, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar fyrir verðbréfasjóði og sérhæfða sjóði fyrir almenna fjárfesta.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á árshlutareikningnum

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu árshlutareikningsins í samræmi við lög um ársreikninga, lög um fjármálafyrirtæki og reglur um ársreikninga rekstrarfélaga verðbréfasjóða, rekstraraðila sérhæfðra sjóða, verðbréfasjóða og fjárfestingarsjóða.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í ályktun okkar um árshlutareikninginn sem byggir á könnuninni.

Umfang könnunar

Könnun okkar var unnin í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRE 2410, sem fjallar um könnun óháðs endurskoðanda á árshlutareikningum. Slík könnun felur í sér fyrirspurnir, einkum til starfsmanna sem eru ábyrgir fyrir fjármálum og reikningsskilum félagsins ásamt greiningum á hinum ýmsu liðum reikningsskilanna og öðrum könnunaraðgerðum. Könnun felur ekki í sér jafn viðtækar aðgerðir og endurskoðun sem unnin er í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla og er því ekki víst að við fáum vitneskju um öll mikilvæg atriði sem gætu komið í ljós við endurskoðun. Þar af leiðandi látum við álit um endurskoðun ekki í ljós.

Ályktun

Við könnun okkar kom ekkert fram sem bendir til annars en að árshlutareikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á tímabilinu, efnahag þess 30. júní 2023 og breytingu á handbæru fé á tímabilinu, í samræmi við lög um ársreikninga, lög um fjármálafyrirtæki og reglur um ársreikninga rekstrarfélaga verðbréfasjóða, rekstraraðila sérhæfðra sjóða, verðbréfasjóða og fjárfestingarsjóða.

Akureyri, 30. ágúst 2023.

Deloitte ehf.

Hólmgrímur Bjarnason
endurskoðandi

Rekstrarreikningur 1. janúar til 30. júní 2023

	Skýr.	2023 1.1.-30.6.	2022 1.1.-30.6.
Rekstrartekjur			
Umsýsluþóknun		208.281	224.516
Fjármunatekjur	3	9.655	2.595
		<u>217.936</u>	<u>227.111</u>
Fjármagnsgjöld	3	(78)	(4)
		<u>217.858</u>	<u>227.107</u>
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	5	120.867	69.941
Þjónustugjöld		5.056	27.396
Annar rekstrarkostnaður		85.710	9.086
		<u>211.633</u>	<u>106.423</u>
Hagnaður fyrir tekjuskatt		<u>6.225</u>	<u>120.684</u>
Tekjuskattur	7,11	(1.245)	(24.137)
Hagnaður tímabilsins	9	<u><u>4.980</u></u>	<u><u>96.547</u></u>

Efnahagsreikningur 30. júní 2023

	Skýr.	30.6.2023	31.12.2022
Eignir			
Verðbréf			
Verðbréf með breytilegum tekjum	8,14	191.593	244.701
	Verðbréf	191.593	244.701
Kröfur			
Viðskiptakröfur		67.091	100.282
Aðrar kröfur		21	4.540
	Kröfur	67.112	104.821
Aðrar eignir			
Eignarhlutir í dótturfélögum		0	747
Handbært fé		96.302	97.003
	Aðrar eignir	96.302	97.750
Fyrirframgreiddur kostnaður			
Fyrirframgreiddur kostnaður		2.677	0
	Fyrirframgreiddur kostnaður	2.677	0
	Eignir samtals	357.684	447.272

Eigið fé og skuldir

Eigið fé			
Hlutfé		16.000	16.000
Lögbundinn varasjóður		4.000	4.000
Bundinn gangvirkisreikningur		9.194	6.689
Óráðstafað eigið fé		109.897	207.422
	Eigið fé	139.091	234.111
Aðrar skuldir			
Skuld við tengd félög	14	144.146	70.512
Skuld við tengd félög vegna samsköttunar	11	1.245	40.867
Aðrar skammtímaskuldir		73.202	101.782
	Skuldir	218.593	213.161
	Eigið fé og skuldir samtals	357.684	447.272

Skýringar

1. Upplýsingar um félagið sem reikningsskilin taka til

ÍV sjóðir hf. voru stofnaðir árið 2001. Félagið er hlutafélag með takmarkaða ábyrgð, stofnað og skráð á Íslandi og með aðsetur þar. Félagið starfar samkvæmt lögum um verðbréfasjóði nr. 116/2021 og lögum nr. 45/2020 um rekstraraðila sérhæfðra sjóða. Fjármálaeftirlitið (FME) hefur eftirlit með félaginu á grundvelli laga nr. 87/1998 um opinbert eftirlit með fjármálastarfsemi. Skráð aðsetur félagsins er að Hvannavöllum 14, 600 Akureyri.

Félagið er dótturfélag Íslenskra verðbréfa hf. Árshlutareikningur félagsins er hluti af samstæðureikningi móðurfélagsins og eru upplýsingar um rekstur og fjárhagsstöðu samstæðunnar þar.

2. Reikningsskilaaðferðir

a. Grundvöllur reikningsskilanna

Árshlutareikningur ÍV sjóða hf. er gerður í samræmi við lög um ársreikninga, reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga og reglur um ársreikninga rekstrarfélaga verðbréfasjóða, rekstraraðila sérhæfðra sjóða, verðbréfasjóða og fjárfestingarsjóða. Hann er byggður á kostnaðarverðsreikningsskilum og gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Árshlutareikningurinn er gerður í íslenskum krónum og eru fjárhæðir birtar í þúsundum.

b. Umsýslubóknun

Félagið innheimtir umsýslubóknun fyrir rekstur verðbréfasjóða og sérhæfðra sjóða fyrir almenna fjárfesta og reiknast bóknunin sem fast hlutfall af hreinni eign hvers sjóðs. Félagið innheimtir umsýslubóknun fyrir rekstur sérhæfðra sjóða og reiknast bóknunin sem fast hlutfall af eignum sjóðanna. Félagið innheimtir einnig eftir atvikum árangurstengdar greiðslur af verðbréfasjóðum og sérhæfðum sjóðum fyrir almenna fjárfesta. Slíkar greiðslur koma til þegar árangur í stýringu á tilteknu tímabili er umfram ávöxtunarviðmið eins og þau eru skilgreind í reglum og útboðslýsingum viðkomandi sjóða. ÍV sjóðir hf. hafa útvistað tilteknum verkefnum til Íslenskra verðbréfa hf., meðal annars, regluvörslu, bakvinnslu og sölu- og markaðsmálum. Félagið greiðir Íslenskum verðbréfum hf. bóknun vegna útvistaðrar þjónustu

c. Verðbréf með breytilegum tekjum

Hlutdeildarskírteini í verðbréfasjóðum eru metin samkvæmt því kaupgengi sem gildi á markaðnum í lok tímabilsins.

d. Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á kostnaðarverði.

e. Handbært fé

Handbært fé samanstendur af óbundnum bankainnstæðum og innstæðum sem bundnar eru til skemmri tíma en þriggja mánaða.

3. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld greinast þannig:

	2023	2022
	1.1.-30.6.	1.1.-30.6.
Vaxtatekjur	2.763	495
Gangvirðisbreyting verðbréfaeignar	6.892	2.100
Vaxtagjöld	(78)	(4)
	<u>9.577</u>	<u>2.591</u>

4. Arðsemi eigna

Hagnaður eftir skatta sem hlutfall af meðalstöðu eigna er eftirfarandi:

Arðsemi eigna	1,2%	23,7%
---------------------	------	-------

Skýringar frh.:

5. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

	2023 1.1.-30.6.	2022 1.1.-30.6.
Laun	86.763	52.910
Áfallið orlof, breyting	6.384	1.660
Launatengd gjöld	19.534	11.868
Fjársýsluskattur	5.541	3.326
Annar starfsmannakostnaður	2.645	177
Laun og launatengd gjöld samtals	<u>120.867</u>	<u>69.941</u>
Fjöldi starfsmanna á tímabilinu umreiknað í heilsársstörf (ársverk)	9,1	6,0

Ekki er í gildi kaupaukakerfi hjá félaginu.

6. Greiðslur til endurskoðenda

Greiðslur til endurskoðenda á tímabilinu námu 5,3 millj. kr. (2022: 6,0 millj. kr.) þar af voru 2,2 millj. kr. (2022: 2,6 millj. kr.) vegna innri endurskoðunar.

7. Tekjuskattur

Gjaldfærður tekjuskattur í rekstrarreikningi greinist þannig:

Tekjuskattur til greiðslu .....	(	1.245	)	(	24.137)		
Tekjuskattur færður í rekstrarreikning .....	(	1.245	)	(	24.137)		
Virkt skatthlutfall		2023 1.1.-30.6.		2022 1.1.-30.6.				
Hagnaður fyrir tekjuskatt		6.225		120.684				
Tekjuskattur miðað við gildandi skatthlutfall	20,0%	(	1.245	)	20,0%	(	24.137)
Virkur tekjuskattur	20,0%	(	1.245	)	20,0%	(	24.137)

8. Verðbréf með breytilegum tekjum

Verðbréfaeign með breytilegum tekjum greinist þannig:

	Hlutabréf	Hlutdeildar- skírteini verðbréfasjóða	Samtals 30.6.2023	Samtals 31.12.2022
Óskráð verðbréf	0	191.593	191.593	244.701
	0	191.593	191.593	244.701

Skýringar frh.:

9. Eigið fé

Heildarhlutafé samkvæmt samþykktum félagsins er 16,0 millj. kr. og fylgir eitt atkvæði hverjum einnar krónu hlut.

Yfirlit um eiginfjárreikninga

	Hlutafé	Lögbundinn varasjóður	Bundinn gangvirkis- reikningur	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2022	16.000	4.000	1.099	229.563	250.662
Breyting á gangvirkisreikningi	0	0	5.590	(5.590)	0
Arður til hluthafa	0	0	0	(180.000)	(180.000)
Hagnaður ársins	0	0	0	163.449	163.449
Eigið fé 31.12.2022	16.000	4.000	6.689	207.422	234.111
Breyting á gangvirkisreikningi	0	0	2.506	(2.506)	0
Arður til hluthafa	0	0	0	(100.000)	(100.000)
Hagnaður tímabilsins	0	0	0	4.980	4.980
Eigið fé 30.6.2023	16.000	4.000	9.194	109.897	139.091

Eiginfjárlutfall rekstrarfélagsins sem reiknað er samkvæmt ákvæðum 84. gr. laga um fjármálafyrirtæki nam 21,2% í lok tímabilsins. Samkvæmt lögnum má hlutfallið ekki vera lægra en 8,0%. Hlutfallið reiknast þannig:

	30.6.2023	31.12.2022
Heildar eigið fé	139.091	234.111
Eiginfjárgrunnur samtals	139.091	234.111
Heildar eiginfjárfkrafa skiptist þannig:		
Útlánaáhætta	22.451	29.574
Eiginfjárfkrafa	22.451	29.574
Eiginfjárfkrafa miðað við 25% af föstum rekstrarkostnaði	52.605	41.836
Eiginfjárgrunnur umfram eiginfjárkröfu	86.485	192.275
Eiginfjárlutfall	21,2%	44,8%

Skýringar frh.:

10. Hluthafar:

Eftirfarandi hluthafar eiga umfram 1% hlutfjár í félaginu:

Nafn	Land	Eignarhlutur
Íslensk verðbréf hf.	Ísland	99,75%

Björg Capital ehf. á 67,6% eignarhlut í Íslenskum verðbréfum hf. Björg Capital ehf. er 100% í eigu Þorbjargar Stefánsdóttur.

11. Tekjuskattsskuldbinding

Tekjuskattsskuldbinding félagsins greinist þannig:

	30.6.2023	31.12.2022
Tekjuskattur tímabilsins	1.245	40.867
Áhrif vegna samsköttunar	(1.245)	(40.867)
Tekjuskattsskuldbinding í lok tímabilsins	0	0

12. Skattamál

Félagið er samskattað með móðurfélagi sínu Íslenskum verðbréfum hf.

13. Eignir í stýringu

Heildarfjárhæð eigna viðskiptamanna í eignastýringu hjá sjóðum ÍV sjóða hf. í lok tímabilsins nam 89,0 milljörðum kr. samanborið við 59,8 milljarða kr. í árslok fyrra árs.

14. Tengdir aðilar

Skilgreining tengdra aðila

Tengdir aðilar félagsins teljast vera hluthafar sem eiga yfir 10%, sjóðir í umsjón félagsins, stjórnarmenn, stjórnendur og félög í þeirra eigu.

Stöður og viðskipti við tengda aðila eru eftirfarandi:

	30.6.2023	31.12.2022
Verðbréfaeign með breytilegar tekjur	191.593	244.701
Skammtímakröfur	41.277	38.773
Skammtímaskuldir við tengd félög	144.146	70.512

Viðskipti á tímabilinu:

	2023 1.1.-30.6.	2022 1.1.-30.6.
Sala á þjónustu	168.347	189.154
Fjármunatekjur og breyting á virði hlutdeildarskírteina	6.892	2.100
Kaup á þjónustu	80.253	28.203

Verðbréfasjóðir ÍV sjóða hf.

Árshlutareikningur 30. júní 2023

Rekstrarreikningur og yfirlit um breytingu á hreinni eign 1. janúar til 30. júní 2023

	ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	ÍV Áskriftarsj. ríkisverðbréfa	ÍV Alþjóðlegur hlutabréfasj.	ÍV Erlent hlutabréfasafn	ÍV Sparisafn	ÍV Eignasafn I	ÍV Eignasafn III	Samtals 1.1.-30.6. 2023	Samtals 1.1.-30.6. 2022
Rekstrarreikningur									
Tekjur									
Arður	0	0	2.179	14.275	0	0	616	17.070	27.031
Vextir	47.917	55.098	1.043	17.368	21.153	3.779	8.154	154.513	134.824
Verðbætur	64.284	66.239	0	0	7.422	6.096	6.911	150.952	162.524
Heildartekjur	112.201	121.337	3.222	31.643	28.575	9.875	15.681	322.535	324.379
Gjöld									
Umsýsluþóknun rekstrarfélags	12.569	13.608	5.722	25.645	3.220	2.717	10.153	73.634	85.057
Vörsluþóknun	250	296	170	1.374	124	24	133	2.371	2.619
Aðrar þóknanir	1.478	1.030	1.353	15.853	171	23	1.246	21.153	35.021
Önnur gjöld og kostnaður	746	772	530	857	536	548	686	4.675	3.314
Heildargjöld	15.043	15.705	7.776	43.729	4.051	3.312	12.218	101.834	126.012
Innlestur hagnaður (tap) af fjárfestingum	74.361	101.189	15.935	255.196	60.331	14.004	3.356	524.372	(645.212)
Önnur innlestur hagnaður (tap) af fjárfestingum	(96.394)	(139.762)	75.921	454.681	(66.862)	(1.275)	66.491	292.801	(1.862.188)
Heildar gengismunur	(22.032)	(38.573)	91.856	709.877	(6.531)	12.729	69.847	817.173	(2.507.401)
Hagnaður (tap) tímabilsins af rekstri	75.125	67.059	87.302	697.791	17.993	19.293	73.310	1.037.874	(2.309.033)
Yfirlit um breytingu á hreinni eign									
Hrein eign í ársbyrjun	2.620.880	2.747.006	726.475	3.277.645	851.819	907.643	2.221.202	13.352.670	17.529.586
Fjármögnunarhreyfingar									
Seld hlutdeildarskírteini	266.198	152.371	20.614	393.751	61.094	25.656	5.694	925.378	882.049
Innlestur hlutdeildarskírteini	(494.177)	(278.590)	(36.521)	(770.493)	(227.515)	(34.995)	(402.808)	(2.245.098)	(2.390.223)
Hækkun (lækkun) á fjármögnunarhreyfingum	(227.979)	(126.219)	(15.907)	(376.742)	(166.421)	(9.339)	(397.113)	(1.319.720)	(1.508.174)
Hrein eign í lok tímabilsins	8 2.468.027	2.687.846	797.870	3.598.694	703.391	917.597	1.897.399	13.070.824	13.712.379

Efnahagsreikningur 30. júní 2023

	Skýr.	ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	ÍV Áskriftarsj. ríkisverðbréfa	ÍV Alþjóðlegur hlutabréfasj.	ÍV Erlent hlutabréfasafn	ÍV Sparisafn	ÍV Eignasafn I	ÍV Eignasafn III	Samtals 30.06.2023	Samtals 31.12.2022
Eignir										
Fjárfestingar										
Framseljanleg verðbréf		2.443.283	2.673.603	454.869	3.528.347	703.532	167.816	262.269	10.233.719	10.470.430
Hlutdeildarskírteini		0	0	341.858	0	0	745.849	1.600.974	2.688.681	2.748.502
Fjárfestingar samtals		2.443.283	2.673.603	796.726	3.528.347	703.532	913.665	1.863.243	12.922.399	13.218.932
Aðrar eignir										
Reiðufé		12.829	4.971	3.111	56.440	3.346	4.342	32.669	117.708	183.780
Aðrar eignir		14.109	11.679	704	19.053	307	241	3.658	49.750	1.439
Aðrar eignir samtals		26.938	16.650	3.815	75.493	3.653	4.583	36.327	167.458	185.218
Eignir samtals		2.470.221	2.690.253	800.541	3.603.839	707.184	918.248	1.899.570	13.089.857	13.404.151
Skuldir										
Skuld við rekstrarfélag		2.154	2.353	1.068	4.500	550	544	1.703	12.872	13.546
Skuld við vörslufyrirtæki		40	54	31	445	21	7	32	631	529
Aðrar skuldir		0	0	1.572	200	3.222	100	435	5.530	37.405
Skuldir samtals		2.194	2.407	2.671	5.146	3.793	651	2.171	19.033	51.480
Hrein eign	8	2.468.027	2.687.846	797.870	3.598.694	703.391	917.597	1.897.399		
Fjöldi útgefinna hlutdeildarskírteina		524.906	5.938	1.451	6.283	40.899	53.025	88.005		
Gengi hlutdeildarskírteina í lok tímabils		4,70	452,64	549,77	572,73	17,20	17,31	21,56		

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023

ÍV Ríkisskuldabréfasjóður

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgæringar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

Skuldabréf	30.6.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Ríkistryggð				
Ríkisbréf RIKS 30 0701	445.825	18,0%	34.694	1,3%
Ríkisbréf RIKB 42 0217	371.884	15,1%	508.823	19,3%
Ríkisbréf RIKB 31 0124	314.390	12,7%	688.332	26,1%
Ríkisbréf RIKB 28 1115	209.105	8,5%	459.632	17,4%
Ríkisbréf RIKS 33 0321	187.856	7,6%	102.087	3,9%
Ríkisbréf RIKS 26 0216	180.824	7,3%	62.888	2,4%
Ríkisbréf RIKS 37 0115	176.461	7,1%	59.254	2,2%
Ríkisbréf RIKB 25 0612	113.740	4,6%	400.621	15,2%
Ríkisbréf RIKB 24 0415	99.368	4,0%	38.635	1,5%
Ríkisbréf RIKB 26 1015	63.387	2,6%	0	0,0%
Ríkistryggð samtals	2.162.839	87,6%	2.354.965	89,4%
Íbúðabréf, húsbréf				
Íbúðabréf HFF150644	163.478	6,6%	157.832	6,0%
Húsbréf IBH 41 0315	1.984	0,1%	1.917	0,1%
Húsbréf IBH 37 1215	73	0,0%	71	0,0%
Húsbréf IBH 26 0315	55	0,0%	62	0,0%
Íbúðabréf, húsbréf samtals	165.591	6,7%	159.883	6,1%
Önnur skráð skuldabréf				
Byggðastofnun BYG 18 1	90.030	3,6%	89.939	3,4%
Byggðastofnun BYG 15 1	24.824	1,0%	25.239	1,0%
Önnur skráð skuldabréf fyrirtækis samtals	114.854	4,6%	115.178	4,4%
Framseljanleg skuldabréf / skráð verðbréf samtals	2.443.283	98,9%	2.630.025	99,8%
Reiðufé	12.829	0,5%	5.257	0,2%
Aðrar eignir	14.109	0,6%	0	0,0%
Heildareignir	2.470.221	100,0%	2.635.283	100,0%

Sundurlíðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	30.6.2023		31.12.2022		Breyting	
	Eignir	Hlutf. af fjárhæð %	Eignir	Hlutf. af fjárhæð %	Breyting	Hlutfall br. af heildareign %
Byggðastofnun BYG 18 1	445.825	18,0%	34.694	1,3%	411.130	16,6%
Ríkisbréf RIKB 42 0217	371.884	15,1%	508.823	19,3%	(136.938)	(5,5%)
Ríkisbréf RIKB 31 0124	314.390	12,7%	688.332	26,1%	(373.942)	(15,1%)
Ríkisbréf RIKB 28 1115	209.105	8,5%	459.632	17,4%	(250.528)	(10,1%)
Ríkisbréf RIKS 33 0321	187.856	7,6%	102.087	3,9%	85.769	3,5%
Ríkisbréf RIKS 26 0216	180.824	7,3%	62.888	2,4%	117.936	4,8%
Ríkisbréf RIKS 37 0115	176.461	7,1%	59.254	2,2%	117.207	4,7%
Íbúðabréf HFF 150644	163.478	6,6%	157.832	6,0%	5.646	0,2%
Ríkisbréf RIKB 25 0612	113.740	4,6%	400.621	15,2%	(286.881)	(11,6%)
Ríkisbréf RIKB 24 0415	99.368	4,0%	38.635	1,5%	60.734	2,5%
Tíu stærstu samtals	2.262.931	91,6%	2.512.798	95,4%	(249.867)	(10,1%)
Aðrar fjárfestingar	180.353	7,3%	117.228	4,4%	63.125	2,6%
Reiðufé	12.829	0,5%	5.257	0,2%	7.571	0,3%
Aðrar eignir	14.109	0,6%	0	0,0%	14.109	0,6%
	2.470.221	100,0%	2.635.283	100,0%	(165.062)	(6,7%)

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Ríkisskuldabréfasjóður frh.

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
RIKB 24 0415	61.223	0
RIKB 25 0612	206.463	380.970
RIKB 26 1015	200.691	38.008
RIKB 28 1115	65.451	313.334
RIKB 31 0124	64.206	383.859
RIKB 42 0217	33.840	172.024
RIKS 26 0216	331.685	219.524
RIKS 30 0701	449.178	42.803
RIKS 33 0321	98.703	16.406
RIKS 37 0115	156.176	48.786
	<u>1.667.614</u>	<u>1.615.714</u>

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgerningar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.6.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Skuldabréf				
Ríkisbréf				
Ríkisbréf RIKS 30 0701	363.873	13,5%	115.251	4,2%
Ríkisbréf RIKB 31 0124	331.228	12,3%	745.937	27,1%
Ríkisbréf RIKB 28 1115	330.674	12,3%	570.364	20,7%
Ríkisbréf RIKB 25 0612	324.643	12,1%	329.080	11,9%
Ríkisbréf RIKS 26 0216	322.899	12,0%	251.551	9,1%
Ríkisbréf RIKB 24 0415	210.202	7,8%	19.317	0,7%
Ríkisbréf RIKS 37 0115	134.941	5,0%	9.876	0,4%
Ríkisbréf RIKS 33 0321	99.607	3,7%	64.643	2,3%
Ríkisbréf RIKB 42 0217	55.412	2,1%	158.605	5,8%
Ríkisbréf RIKB 26 1015	51.118	1,9%	0	0,0%
Ríkisbréf RIKB 23 0515	0	0,0%	29.759	1,1%
Ríkisbréf samtals	2.224.596	82,7%	2.294.383	83,2%
Íbúðabréf, húsbréf				
Íbúðabréf HFF 150434	259.758	9,7%	253.088	9,2%
Íbúðabréf HFF 150644	145.465	5,4%	140.441	5,1%
Íbúðabréf HFF 150224	42.582	1,6%	60.074	2,2%
Húsbréf IBH 41 0315	1.198	0,0%	1.157	0,0%
Húsbréf IBH 26 0315	4	0,0%	4	0,0%
Íbúðarbréf samtals	449.007	16,7%	454.765	16,5%
Framseljanleg skuldabréf / skráð verðbréf samtals	2.673.603	99,4%	2.749.148	99,7%
Reiðufé	4.971	0,2%	7.551	0,3%
Aðrar eignir	11.679	0,4%	0	0,0%
Heildareignir	2.690.253	100,0%	2.756.699	100,0%

Sundurlíðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	30.6.2023		31.12.2022		Breyting	
	Eignir	Hlutf. af fjárhæð %	Eignir	Hlutf. af fjárhæð %	Breyting	Hlutfall br. af heildar- eign %
Ríkisbréf RIKS 30 0701	363.873	13,5%	115.251	4,2%	248.622	9,2%
Ríkisbréf RIKB 31 0124	331.228	12,3%	745.937	27,1%	(414.710)	(15,4%)
Ríkisbréf RIKB 28 1115	330.674	12,3%	570.364	20,7%	(239.690)	(8,9%)
Ríkisbréf RIKB 25 0612	324.643	12,1%	329.080	11,9%	(4.436)	(0,2%)
Ríkisbréf RIKS 26 0216	322.899	12,0%	251.551	9,1%	71.348	2,7%
Íbúðabréf HFF 150434	259.758	9,7%	253.088	9,2%	6.670	0,2%
Ríkisbréf RIKB 24 0415	210.202	7,8%	19.317	0,7%	190.885	7,1%
Íbúðabréf HFF 150644	145.465	5,4%	140.441	5,1%	5.024	0,2%
Ríkisbréf RIKS 37 0115	134.941	5,0%	9.876	0,4%	125.065	4,6%
Ríkisbréf RIKS 33 0321	99.607	3,7%	64.643	2,3%	34.964	1,3%
Tíu stærstu samtals	2.523.290	93,8%	2.499.548	90,7%	23.742	0,9%
Aðrar fjárfestingar	150.313	5,6%	249.600	9,1%	(99.286)	(3,7%)
Reiðufé	4.971	0,2%	7.551	0,3%	(2.579)	(0,1%)
Aðrar eignir	11.679	0,4%	0	0,0%	11.679	0,4%
	2.690.253	100,0%	2.756.699	100,0%	(66.445)	(2,5%)

	Heildar- kaup	Heildar- sala
RIKB 24 0415	199.511	9.536
RIKB 25 0612	125.128	106.206
RIKB 26 1015	50.249	0
RIKB 28 1115	18.799	254.967
RIKB 31 0124	9.668	385.703
RIKB 42 0217	0	103.193
RIKS 26 0216	218.754	155.432
RIKS 30 0701	286.981	35.369
RIKS 33 0321	48.965	16.406
RIKS 37 0115	127.840	9.798
	1.085.896	1.076.609

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Alþjóðlegur hlutabréfasjóður

Hlutdeildarskírteini verðbréfasjóða og sambærilegra erlendra sjóða

	30.6.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	verð	%
Hlutdeildarskírteini				
Xtrackers MSCI World UCITS ETF	150.194	18,8%	135.676	18,5%
ÍV Erlent Hlutabréfasafn	148.164	18,5%	89.695	12,2%
iShares MSCI ACWI ETF	116.606	14,6%	21.035	2,9%
European Smaller Companies Fd A	109.881	13,7%	106.614	14,5%
Katla Fund Global Value	83.812	10,5%	139.229	19,0%
Invesco EQQQ Nasdaq-100 UCITS ETF	80.587	10,1%	103.661	14,1%
Invesco QQQ Trust Series 1	30.242	3,8%	0	0,0%
Technology Select Sector SPDR Fund	17.317	2,2%	13.745	1,9%
ARK Innovation ETF	12.647	1,6%	3.097	0,4%
First Trust NASDAQ-100 Equal Weighted Index Fund	11.668	1,5%	3.772	0,5%
iShares Russell 2000 ETF	10.220	1,3%	9.877	1,3%
First Trust NASDAQ Cybersecurity ETF	7.069	0,9%	0	0,0%
Invesco S&P 500 High Dividend Low Volatility ETF	6.206	0,8%	0	0,0%
Vanguard Total World Stock EFT	3.970	0,5%	0	0,0%
Energy Select Sector SPDR Fund	2.215	0,3%	29.109	4,0%
iShares S&P 500 Index Fund	1.824	0,2%	14.146	1,9%
First Trust Rising Dividend Achievers ETF	1.285	0,2%	1.244	0,2%
Invesco WilderHill Clean Energy ETF	1.095	0,1%	1.086	0,1%
Financial Select Sector SPDR Fund	920	0,1%	969	0,1%
Utilities Select Sector SPDR Fund	804	0,1%	49.420	6,7%
Hlutdeildarskírteini samtals	796.726	99,5%	722.375	98,4%
Reiðufé	3.111	0,4%	12.057	1,6%
Aðrar eignir	704	0,1%	14	0,0%
Heildareignir	800.541	100,0%	734.446	100,0%

Sundurlíðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	Hlutf. af		Hlutf. af		Hlutfall br. af heildar- eign	
	Eignir 30.6.2023	fjárhæð %	Eignir 31.12.2022	fjárhæð %	Breyting	%
Xtrackers MSCI World UCITS ETF	150.194	18,8%	135.676	18,5%	14.518	1,8%
ÍV Erlent Hlutabréfasafn	148.164	18,5%	89.695	12,2%	58.469	7,3%
iShares MSCI ACWI ETF	116.606	14,6%	21.035	2,9%	95.570	11,9%
European Smaller Companies Fd A	109.881	13,7%	106.614	14,5%	3.267	0,4%
Katla Fund Global Value	83.812	10,5%	139.229	19,0%	(55.416)	(6,9%)
Invesco EQQQ Nasdaq-100 UCITS ETF	80.587	10,1%	103.661	14,1%	(23.075)	(2,9%)
Invesco QQQ Trust Series 1	30.242	3,8%	49.420	6,7%	(19.178)	(2,4%)
Technology Select Sector SPDR Fund	17.317	2,2%	29.109	4,0%	(11.793)	(1,5%)
ARK Innovation ETF	12.647	1,6%	14.146	1,9%	(1.499)	(0,2%)
First Trust NASDAQ-100 Equal Weighted Index Fund	11.668	1,5%	13.745	1,9%	(2.077)	(0,3%)
Tíu stærstu samtals	761.118	95,1%	702.332	95,6%	58.786	7,3%
Aðrar fjárfestingar	35.608	4,4%	20.043	2,7%	15.565	1,9%
Reiðufé	3.111	0,4%	12.057	1,6%	(8.946)	(1,1%)
Aðrar eignir	704	0,1%	14	0,0%	690	0,1%
800.541	100,0%	734.446	100,0%	66.095	8,3%	

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Alþjóðlegur hlutabréfasjóður frh.

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
ACWI US	93.112	0
ARKK US	7.859	0
CIBR US	7.041	0
EQAC SW	30.251	78.855
IVERLHLUTABR	157.000	125.000
IVV US	0	13.037
QQEW US	6.856	0
QQQ US	27.008	0
SPHD US	15.415	7.528
STESCAE LX	417	0
VT US	11.793	7.936
XLE US	7.708	30.296
XLK US	37.143	36.840
XLU US	14.167	60.391
	<u>415.769</u>	<u>359.882</u>

ÍV Erlent hlutabréfasafn

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgerningar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.6.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Hlutabréf				
<i>Skráð hlutabréf í kauphöllum þróaðra markaða</i>				
Apple Inc.	344.047	9,5%	257.599	7,8%
Microsoft Corp.	297.364	8,3%	281.883	8,6%
Alphabet Inc. - A Shares	293.973	8,2%	187.419	5,7%
Amazon.com Inc.	213.435	5,9%	142.747	4,3%
NVIDIA Corp.	173.150	4,8%	72.434	2,2%
Meta Platforms Inc.	137.044	3,8%	46.013	1,4%
Tesla Inc.	117.862	3,3%	57.565	1,7%
Berkshire Hathaway Inc.	116.315	3,2%	196.850	6,0%
Arctic Fish Holding AS	103.520	2,9%	108.899	3,3%
Samsung Electro - Regs GDR PFD	87.103	2,4%	79.304	2,4%
Broadcom Inc.	82.846	2,3%	71.263	2,2%
Costco Wholesale Corp.	73.456	2,0%	64.647	2,0%
iShares MSCI ACWI ETF	65.450	1,8%	0	0,0%
PepsiCo Inc.	63.178	1,8%	76.752	2,3%
Invesco QQQ Trust Series 1	50.403	1,4%	0	0,0%
Cisco Systems Inc.	49.416	1,4%	53.972	1,6%
Technology Select Sector SPDR Fund	47.443	1,3%	0	0,0%
T-Mobile US Inc.	47.379	1,3%	49.565	1,5%
Adobe Inc.	46.702	1,3%	42.892	1,3%
Comcast Corp.	45.352	1,3%	51.998	1,6%
Netflix Inc.	42.070	1,2%	33.407	1,0%
Texas Instruments Inc.	41.755	1,2%	46.795	1,4%
Advanced Micro Devices Inc.	40.409	1,1%	35.772	1,1%
Honeywell International Inc.	36.805	1,0%	45.522	1,4%
ARK Innovation ETF	36.135	1,0%	0	0,0%
Utilities Select Sector SPDR Fund	35.714	1,0%	69.886	2,1%
Intel Corporation	31.938	0,9%	29.943	0,9%
Intuit Inc.	31.258	0,9%	33.071	1,0%
Amgen Inc.	30.292	0,8%	44.632	1,4%
Regeneron Pharmaceuticals Inc.	29.411	0,8%	0	0,0%
Qualcomm Inc.	29.235	0,8%	37.366	1,1%
Starbucks Corp.	28.383	0,8%	35.120	1,1%
Intuitive Surgical Inc.	27.992	0,8%	31.941	1,0%
Icelandic Salmon A.S.	27.701	0,8%	30.405	0,9%
Applied Materials Inc.	27.609	0,8%	27.581	0,8%
Lam Research Corp.	26.313	0,7%	17.856	0,5%
O'Reilly Automotive Inc.	26.068	0,7%	0	0,0%
Gilead Sciences Inc.	25.237	0,7%	36.473	1,1%
Monster Beverage Corp.	21.160	0,6%	25.881	0,8%
PayPal Holdings Inc.	20.941	0,6%	20.171	0,6%
ASML Holding NV	19.777	0,5%	15.476	0,5%
Activision Blizzard Inc.	19.553	0,5%	27.101	0,8%
Kraft Heinz Co/The	19.374	0,5%	28.826	0,9%
Spotify Technology SA	17.524	0,5%	5.590	0,2%
Micron Technology Inc.	17.221	0,5%	14.156	0,4%
Lululemon Athletica Inc.	15.493	0,4%	13.611	0,4%
Charter Communications Inc.	15.037	0,4%	24.011	0,7%
Airbnb Inc.	13.989	0,4%	12.108	0,4%
Salesforce.com Inc.	13.115	0,4%	8.543	0,3%
Visa Inc.	12.961	0,4%	73.554	2,2%
MercadoLibre Inc.	12.930	0,4%	0	0,0%
American Electric Power Co Inc.	12.637	0,4%	18.825	0,6%
Technology Select Sector SPDR Fund	11.861	0,3%	0	0,0%
Moderna Inc.	11.604	0,3%	17.806	0,5%
Autodesk Inc.	11.167	0,3%	19.848	0,6%
Exelon Corp.	11.117	0,3%	12.244	0,4%
Goldman Sachs Group Inc.	11.002	0,3%	17.020	0,5%
Pinduoduo Inc.	10.377	0,3%	12.703	0,4%
CrowdStrike Holdings Inc.	10.019	0,3%	7.455	0,2%

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Erlent hlutabréfasafn frh.

	30.6.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Hlutabréf frh:				
Skráð hlutabréf í kauphöllum þróaðra markaða				
JP Morgan Chase & Co.	9.922	0,3%	9.495	0,3%
Coinbase Global Inc.	9.762	0,3%	2.506	0,1%
Trip.com Group Ltd.	9.551	0,3%	9.743	0,3%
Datadog Inc.	9.396	0,3%	6.245	0,2%
Baidu Inc.	9.340	0,3%	8.099	0,2%
Verisk Analytics Inc.	9.252	0,3%	12.492	0,4%
eBay Inc.	9.146	0,3%	8.809	0,3%
Health Care Select Sector SPDR Fund	9.055	0,3%	67.334	2,0%
Electronic Arts Inc.	8.848	0,2%	12.112	0,4%
Xcel Energy Inc.	8.482	0,2%	19.857	0,6%
Invesco S&P 500 High Dividend Low Volatility ETF	8.463	0,2%	0	0,0%
Marathon Petroleum Corp.	7.954	0,2%	32.965	1,0%
Wynn Resorts Ltd.	7.205	0,2%	11.679	0,4%
Snowflake Inc.	7.203	0,2%	6.098	0,2%
DocuSign Inc.	6.971	0,2%	7.848	0,2%
Equinor ASA.	5.978	0,2%	30.427	0,9%
Morgan Stanley.	5.826	0,2%	6.020	0,2%
Energy Select Sector SPDR Fund.	5.537	0,2%	61.935	1,9%
JD.com Inc.	4.657	0,1%	7.949	0,2%
Exxon Mobil Corporation.	4.390	0,1%	62.480	1,9%
Chevron Corporation.	4.294	0,1%	38.127	1,2%
Match Group Inc.	4.282	0,1%	4.407	0,1%
Ford Motor Co.	4.129	0,1%	3.294	0,1%
Skráð hlutabréf í kauphöllum þróaðra markaða, samtals.	3.508.266	97,3%	2.944.821	97,2%
Skráð hlutabréf í kauphöllum BRIK-landa				
Alibaba Group Holding Ltd.	11.327	0,3%	18.662	0,6%
Tencent Holdings LTD.	8.754	0,2%	9.058	0,3%
Skráð hlutabréf í kauphöllum BRIK-landa samtals.	20.081	0,6%	27.720	0,8%
Framseljanleg hlutabréf / skráð verðbréf samtals.	3.528.347	97,9%	3.230.185	98,1%
Reiðufé.	56.440	1,6%	62.158	1,9%
Aðrar eignir.	19.053	0,5%	1.406	0,0%
Heildareignir.	3.603.839	100,0%	3.293.749	100,0%

Sundurlíðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	30.6.2023		31.12.2022		Breyting	Hlutfall br. af heildar- eign
	Eignir	Hlutf. af fjárhæð %	Eignir	Hlutf. af fjárhæð %		
Apple Inc.	344.047	9,5%	257.599	7,8%	86.449	2,4%
Microsoft Corp.	297.364	8,3%	281.883	8,6%	15.481	0,4%
Alphabet Inc. - A Shares.	293.973	8,2%	187.419	5,7%	106.554	3,0%
Amazon.com Inc.	213.435	5,9%	142.747	4,3%	70.688	2,0%
NVIDIA Corp.	173.150	4,8%	72.434	2,2%	100.716	2,8%
Meta Platforms Inc.	137.044	3,8%	46.013	1,4%	91.031	2,5%
Tesla Inc.	117.862	3,3%	57.565	1,7%	60.297	1,7%
Berkshire Hathaway Inc.	116.315	3,2%	196.850	6,0%	(80.536)	(2,2%)
Arctic Fish Holding AS.	103.520	2,9%	108.899	3,3%	(5.379)	(0,1%)
Samsung Electro - Regs GDR PFD.	87.103	2,4%	79.304	2,4%	7.799	0,2%
Tíu stærstu samtals.	1.883.812	52,3%	1.430.712	43,4%	453.099	12,6%
Aðrar fjárfestingar.	1.644.535	45,6%	1.799.472	54,6%	(154.937)	(4,3%)
Reiðufé.	56.440	1,6%	62.158	1,9%	(5.718)	(0,2%)
Aðrar eignir.	19.053	0,5%	1.406	0,0%	17.647	0,5%
	3.603.839	100,0%	3.293.749	100,0%	310.091	8,6%

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Erlent hlutabréfasafn frh.

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
ATVI US	32	95
AAPL US	1.259	1.377
ABNB US	0	23
ACWI US	470	0
ADBE US	274	364
ADSK US	0	74
AEP US	29	55
AFISH NO	1.153	0
AMAT US	0	74
AMD US	122	226
AMGN US	0	49
AMZN US	1.248	1.288
ARKK US	374	126
AVGO US	79	222
BABA US	58	82
BIDU US	69	64
BRK/B US	902	1.538
CHTR US	0	74
CMCSA US	57	157
COIN US	168	140
COST US	301	288
CSCO US	29	80
CVX US	508	684
DDOG US	27	23
EA US	38	63
EQNR US	170	292
GILD US	0	48
GOOGL US	1.622	1.209
GS US	0	31
HON US	0	39
INTC US	76	101
INTU US	39	83
ISRG US	60	127
KHC US	249	288
MELI US	102	0
META US	809	748
MNST US	237	286
MPC US	315	486
MRNA US	29	26
MSFT US	1.642	2.228
NFLX US	414	452
NOK	2.691	0
NVDA US	1.804	2.143
ORLY US	379	180
PEP US	326	415
PYPL US	24	0
QCOM US	24	98
QQQ US	344	0
REGN US	222	0
SBUX US	42	83
SPHD US	432	347
SPOT US	118	96

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Erlent hlutabréfasafn frh.

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur frh.

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
TSLA US	1.055	1.051
TXN US	0	50
V US	45	514
VRSK US	0	36
WYNN US	0	55
XEL US	0	67
XLE US	657	1.017
XLK US	527	186
XLU US	1.096	1.286
XLV US	1.125	1.520
XOM US	334	723
	<u>24.205</u>	<u>23.479</u>

ÍV Sparisafn

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgerningar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.6.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Skuldabréf				
Spariskirteini, íbúðabréf, húsbref og húsnæðisbréf				
Íbúðabréf HFF 150224	61.096	8,6%	86.194	10,1%
Íbúðabréf HFF 150644	8.796	1,2%	8.492	1,0%
Húsbref IBH 26 0315	258	0,0%	291	0,0%
Húsbref IBH 22 1215	0	0,0%	0	0,0%
Spariskirteini, íbúðabréf, húsbref og húsnæðisbr., samtals	70.150	9,9%	94.977	11,1%
Ríkisbréf				
Ríkisbréf RIKB 31 0124	102.357	14,5%	85.421	10,0%
Ríkisbréf RIKB 25 0612	88.361	12,5%	223.224	26,2%
Ríkisbréf RIKB 24 0415	66.883	9,5%	19.317	2,3%
Ríkisbréf RIKB 28 1115	39.369	5,6%	38.894	4,6%
Ríkisbréf RIKS 26 0216	28.415	4,0%	27.671	3,2%
Ríkisbréf RIKB 26 1015	10.224	1,4%	0	0,0%
Ríkisbréf RIKB 23 0515	0	0,0%	19.840	2,3%
Ríkisbréf samtals	335.608	47,5%	414.367	48,6%
Önnur skráð skuldabréf				
Íslandsbanki, ISB T2 33 0417	61.105	8,6%	61.090	7,2%
Eik fasteignafélag hf., EIK 050726	49.728	7,0%	48.211	5,7%
Útgerðarfélag Reykjavíkur hf., UR151124	38.801	5,5%	38.288	4,5%
Reitir fasteignafélag hf., REITIR150524	29.873	4,2%	30.294	3,6%
Kvika banki hf. KVB 18 02	27.024	3,8%	26.228	3,1%
Eik fasteignafélag hf., EIK 23 1	20.146	2,8%	20.044	2,4%
Arion banki, ARION T2 33	20.100	2,8%	20.096	2,4%
Landsbankinn LBANK CB 27	18.379	2,6%	0	0,0%
Lykill fjármögnun hf., LYKILL 24 06	15.633	2,2%	23.271	2,7%
Lánasjóður sveitarfélaga LSS 39 0303	9.683	1,4%	0	0,0%
Lánasjóður sveitarfélaga, LSS150434	5.806	0,8%	5.862	0,7%
Reitir fasteignafélag hf., REITIR150529	858	0,1%	829	0,1%
Reitir fasteignafélag hf., REITIR151124	638	0,1%	804	0,1%
Reykjavíkurborg, RVKN 35 1	0	0,0%	31.150	3,7%
Önnur skráð skuldabréf samtals	297.773	42,1%	306.168	35,9%
Framseljanleg skuldabréf / skráð verðbréf samtals	703.532	99,5%	815.512	95,7%
Heildarverðmæti verðbréfa	703.532	99,5%	815.512	95,7%
Reiðufé	3.346	0,5%	36.997	4,3%
Aðrar eignir	307	0,0%	0	0,0%
Heildareignir	707.184	100,0%	852.508	100,0%

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Sparisafn frh.

Sundurlíðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	Hlutf. af		Hlutf. af		Hlutfall br.	
	Eignir 30.6.2023	fjárhæð %	Eignir 31.12.2022	fjárhæð %	Breyting	af heildar- eign %
Ríkisbréf RIKB 31 0124	102.357	14,5%	85.421	10,0%	16.936	2,4%
Ríkisbréf RIKB 25 0612	88.361	12,5%	223.224	26,2%	(134.863)	(19,1%)
Ríkisbréf RIKB 24 0415	66.883	9,5%	19.317	2,3%	47.565	6,7%
Íslandsbanki, ISB T2 33 0417	61.105	8,6%	61.090	7,2%	14	0,0%
Íbúðabréf HFF 150224	61.096	8,6%	86.194	10,1%	(25.098)	(3,5%)
Eik fasteignafélag hf., EIK 050726	49.728	7,0%	48.211	5,7%	1.517	0,2%
Ríkisbréf RIKB 28 1115	39.369	5,6%	38.894	4,6%	474	0,1%
Útgerðarfélag Reykjavíkur hf., UR151124	38.801	5,5%	38.288	4,5%	513	0,1%
Reitir fasteignafélag hf., REITIR150524	29.873	4,2%	30.294	3,6%	(422)	(0,1%)
Ríkisbréf RIKS 26 0216	28.415	4,0%	27.671	3,2%	745	0,1%
Tíu stærstu samtals	565.987	80,0%	658.605	77,3%	(92.617)	(13,1%)
Aðrar fjárfestingar	137.545	19,4%	156.907	18,4%	(19.362)	(2,7%)
Reiðufé	3.346	0,5%	36.997	4,3%	(33.651)	(4,8%)
Aðrar eignir	307	0,0%	0	0,0%	307	0,0%
	<u>707.184</u>	<u>100,0%</u>	<u>852.508</u>	<u>100,0%</u>	<u>(145.324)</u>	<u>(20,5%)</u>

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
LBANK CB 27	18.097	0
LSS 39 0303	9.288	0
LSS150434	9.583	9.283
RIKB 24 0415	47.588	0
RIKB 25 0612	0	127.301
RIKB 26 1015	10.125	0
RIKB 31 0124	21.279	0
RIKS 37 0115	9.679	9.798
RVKN 35 1	0	27.557
	<u>125.640</u>	<u>173.939</u>

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Eignasafn I

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgæringar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.6.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Skuldabréf				
Íslandsbanki hf., ISB T2 33 0417	40.736	4,4%	40.727	4,5%
Reitir fasteignafélag hf., REITIR151244	26.199	2,9%	25.311	2,8%
Byggðastofnun BYG 15 1	24.824	2,7%	25.239	2,8%
Almenna leigufélagið ehf., AL260148	24.779	2,7%	23.837	2,6%
HS veitur hf., HVSE 310138	21.486	2,3%	20.931	2,3%
IS Kredit SPV 21 hs., IS KREDIT 61 SB	20.888	2,3%	21.897	2,4%
Kvika banki hf., KVB 19 01	6.147	0,7%	8.027	0,9%
Lykill fjármögnun hf., LYKILL 23 09	2.757	0,3%	8.167	0,9%
Framseljanleg skuldabréf samtals	167.816	18,3%	174.136	19,2%
Framseljanleg skuldabréf / skráð verðbréf samtals	167.816	18,3%	174.136	19,2%

Hlutdeildarskírteini verðbréfasjóða og sambærilegra erlendra sjóða

Verðbréfasjóðir

ÍV Erlent skuldabréfasafn	177.239	19,3%	169.165	18,6%
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	147.965	16,1%	143.641	15,8%
ÍV Sparisafn	137.064	14,9%	128.981	14,2%
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa	129.202	14,1%	126.053	13,9%
Verðbréfasjóðir samtals	591.470	64,4%	567.839	62,5%

Fjárfestingarsjóðir

ÍV Skuldabréfasafn	154.379	16,8%	149.242	16,4%
Fjárfestingarsjóðir samtals	154.379	16,8%	149.242	16,4%
Hlutdeildarskírteini samtals	745.849	81,2%	717.081	79,0%
Heildarverðmæti verðbréfa	913.665	99,5%	891.217	98,1%
Reiðufé	4.342	0,5%	17.019	1,9%
Aðrar eignir	241	0,0%	0	0,0%
Heildareignir	918.248	100,0%	908.236	100,0%

Sundurlíðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	Hlutf. af		Hlutf. af		Hlutfall br. af heildar- eign	
	Eignir 30.6.2023	fjárhæð %	Eignir 31.12.2022	fjárhæð %	Breyting	%
ÍV Erlent skuldabréfasafn	177.239	19,3%	169.165	18,6%	8.075	0,9%
ÍV Skuldabréfasafn	154.379	16,8%	149.242	16,4%	5.137	0,6%
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	147.965	16,1%	143.641	15,8%	4.324	0,5%
ÍV Sparisafn	137.064	14,9%	128.981	14,2%	8.084	0,9%
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa	129.202	14,1%	126.053	13,9%	3.148	0,3%
Íslandsbanki hf., ISB T2 33 0417	40.736	4,4%	40.727	4,5%	10	0,0%
Reitir fasteignafélag hf., REITIR151244	26.199	2,9%	25.311	2,8%	888	0,1%
Byggðastofnun BYG 15 1	24.824	2,7%	25.239	2,8%	(415)	(0,0%)
Almenna leigufélagið ehf., AL260148	24.779	2,7%	23.837	2,6%	942	0,1%
HS veitur hf., HVSE 310138	21.486	2,3%	20.931	2,3%	554	0,1%
Tíu stærstu samtals	883.873	96,3%	853.125	93,9%	30.748	3,3%
Aðrar fjárfestingar	29.792	3,2%	38.092	4,2%	(8.300)	(0,9%)
Reiðufé	4.342	0,5%	17.019	1,9%	(12.676)	(1,4%)
Aðrar eignir	241	0,0%	0	0,0%	241	0,0%
	918.248	100,0%	908.236	100,0%	10.012	1,1%

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Eignasafn I frh.

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
IVERL SKBR	55	25
ÍV Skuldabréfasafn	10.000	0
ÍV Sparisafn	5.000	0
	<hr/> 15.055	<hr/> 25

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Eignasafn III

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgerningar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.6.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Skuldabréf				
IS Kredit SPV 21 hs., IS KREDIT 61 SB	62.663	3,3%	65.691	3,0%
Reykjavíkurborg, RVNG 40 1	58.592	3,1%	60.491	2,7%
Útgerðarfélag Reykjavíkur hf., UR 151128	40.883	2,2%	42.302	1,9%
Almenna leigufélagið ehf. AL260148	24.779	1,3%	0	0,0%
Eik fasteignafélag hf., EIK 25 1	20.860	1,1%	20.100	0,9%
Íslandsbanki hf., ISB T2 33 0417	20.368	1,1%	20.363	0,9%
Lánasjóður sveitarfélaga, LSB280829 GB	16.839	0,9%	17.113	0,8%
Ríkisbréf RIKB 31 0124	10.236	0,5%	53.388	2,4%
Reitir fasteignafélag hf. REITIR150529	5.376	0,3%	5.193	0,2%
Lánasjóður sveitarfélaga, LSS150434	1.674	0,1%	1.690	0,1%
Reykjavíkurborg, RVKN 35 1	0	0,0%	59.185	2,7%
Landsbankinn hf., LBANK CBI 24	0	0,0%	25.779	1,2%
Reginn fasteignafélag hf., REGINN23 GB	0	0,0%	19.658	0,9%
Republic of Panama, PAGV 6.7 01/26/2036	0	0,0%	18.348	0,8%
iShares 20+ Year Treasury Bond ETF	0	0,0%	15.509	0,7%
Petroleos MexicanoS, PEMEX 6.5 03/13/2027	0	0,0%	6.346	0,3%
Framseljanleg skráð skuldabréf samtals	262.269	13,8%	431.157	19,4%
Hlutabréf				
Ölgerðin Egill Skallagrímsson hf.	0	0,0%	13.063	0,6%
Hagar hf.	0	0,0%	11.243	0,5%
Marel hf.	0	0,0%	10.065	0,5%
Reginn hf.	0	0,0%	8.220	0,4%
Brim hf.	0	0,0%	4.525	0,2%
Sildarvinnslan hf.	0	0,0%	3.630	0,2%
Festi hf.	0	0,0%	2.730	0,1%
Framseljanleg skráð hlutabréf samtals	0	0,0%	53.476	2,4%
Framseljanleg skráð verðbréf samtals	262.269	13,8%	484.632	21,8%
Hlutdeildarskírteini verðbréfasjóða og sambærilegra erlendra sjóða				
Verðbréfasjóðir				
ÍV Erlent hlutabréfasafn	378.620	19,9%	385.400	17,3%
ÍV Erlent skuldabréfasafn	189.046	10,0%	276.556	12,4%
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	175.843	9,3%	164.862	7,4%
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa	40.157	2,1%	47.504	2,1%
Kvika - Innlend hlutabréf	24.675	1,3%	51.492	2,3%
Verðbréfasjóðir samtals	808.340	42,6%	925.814	41,6%
Fjárfestingarsjóðir				
ÍV Skuldabréfasafn	280.648	14,8%	287.082	12,9%
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti hs.	225.343	11,9%	195.558	8,8%
Fjárfestingarsjóðir samtals	505.991	26,6%	482.640	21,7%

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Eignasafn III frh.	30.6.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Erlent hlutdeildarskírteini				
European Smaller Companies Fd A	97.938	5,2%	95.355	4,3%
Xtrackers MSCI World UCITS ETF XDWD LN	77.969	4,1%	0	0,0%
Invesco EQQQ Nasdaq-100 UCITS ETF	64.820	3,4%	116.619	5,2%
Xtrackers Russell 2000 UCITS ETF	22.275	1,2%	46.301	2,1%
Technology Select Sector SPDR Fund	13.047	0,7%	0	0,0%
First Trust NASDAQ Cybersecurity ETF CIBR US	10.595	0,6%	0	0,0%
Energy Select Sector SPDR Fund	0	0,0%	23.535	1,1%
First Trust Water ETF	0	0,0%	5.619	0,3%
	286.643	15,1%	287.429	12,9%
Hlutdeildarskírteini samtals	1.600.974	84,3%	1.695.883	76,3%
Heildarverðmæti verðbréfa	1.863.243	98,1%	2.180.515	98,1%
Reiðufé	32.669	1,7%	42.741	1,9%
Aðrar eignir	3.658	0,2%	19	0,0%
Heildareignir	1.899.570	100,0%	2.223.275	100,0%

Sundurliðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	Eignir		Eignir		Breyting	Hlutfall br. af heildar- eign %
	30.6.2023	Hlutf. af fjárhæð %	31.12.2022	Hlutf. af fjárhæð %		
ÍV Erlent hlutabréfasafn	378.620	19,9%	385.400	17,3%	(6.780 ) (	0,4%)
ÍV Skuldabréfasafn	280.648	14,8%	287.082	12,9%	(6.435 ) (	0,3%)
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti hs.	225.343	11,9%	195.558	8,8%	29.785	1,6%
ÍV Erlent skuldabréfasafn	189.046	10,0%	276.556	12,4%	(87.510 ) (	4,6%)
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	175.843	9,3%	164.862	7,4%	10.981	0,6%
European Smaller Companies Fd A	97.938	5,2%	95.355	4,3%	2.583	0,1%
Invesco EQQQ Nasdaq-100 UCITS ETF	64.820	3,4%	116.619	5,2%	(51.799 ) (	2,7%)
IS Kredit SPV 21 hs., IS KREDIT 61 SB	62.663	3,3%	65.691	3,0%	(3.028 ) (	0,2%)
Reykjavíkurborg, RVNG 40 1	58.592	3,1%	60.491	2,7%	(1.899 ) (	0,1%)
Xtrackers MSCI World UCITS ETF XDWD LN	77.969	4,1%	0	0,0%	77.969	4,1%
Tíu stærstu samtals	1.611.480	84,8%	1.647.613	74,1%	(36.134 ) (	1,9%)
Aðrar fjárfestingar	251.763	13,3%	532.902	24,0%	(281.139 ) (	14,8%)
Reiðufé	32.669	1,7%	42.741	1,9%	(10.072 ) (	0,5%)
Aðrar eignir	3.658	0,2%	19	0,0%	3.639	0,2%
	1.899.570	100,0%	2.223.275	100,0%	(323.705 ) (	17,0%)

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Eignasafn III frh.

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
ALVO	15.105	9.206
AL260148	23.904	0
BRIM	0	4.491
FESTI	0	2.792
HAGA	0	11.067
JR-IH	0	25.378
LBANK CBI 24	0	27.100
MAREL	16.894	24.364
OLGERD	0	12.943
REGINN	0	7.994
RIKB 31 0124	0	41.040
RVKN 35 1	0	54.721
SVN	0	3.653
XLE US	0	20.641
CIBR US	10.553	0
EMHY US	14.416	13.614
EQAC SW	20.326	84.179
FIW US	0	5.641
IVERL SKBR	32.523	124.708
IVERLHLUTABR	40.000	127.000
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbr	52.000	0
ÍV Íslensk hlutabréf	40.000	0
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	77.500	0
ÍV Skuldabréfasafn	63.000	0
PAGV 6.7 01/26/2036	0	18.179
PEMEX 6.5 03/13/2027	0	6.328
TLT US	0	15.841
USHY US	14.053	13.477
XDWD LN	35.893	0
XLK US	29.168	14.679
XLU US	18.754	18.785
XRS2 SW	0	25.024
	504.088	712.843

Skýringar

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Árshlutareikningur verðbréfasjóða ÍV sjóða hf. er gerður í samræmi við lög um árshlutareikninga og reglugerð um framsetningu og innihald árshlutareikninga og samstæðureikninga og reglum FME um árshlutareikninga verðbréfasjóða og fjárfestingarsjóða. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum að því undanskildu að verðbréf eru almennt metin á markaðsverði. Árshlutareikningurinn er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Árshlutareikningurinn er gerður í íslenskum krónum og eru fjárhæðir birtar í þúsundum. Sjóðirnir eru starfræktir af ÍV sjóðum hf. sem er dótturfélag Íslenskra verðbréfa hf. og eru upplýsingar um afkomu og fjárhagsstöðu samstæðunnar þar. Árshlutareikningur sjóðsins er ekki hluti af árshlutareikningi móðurfélagsins vegna eðlis starfseminnar.

Gerð árshlutareiknings krefst þess að stjórnendur taki í samræmi við lög um árshlutareikninga ákvarðanir, leggi mat á og gefi sér forsendur sem hafa áhrif á beitingu reikningsskilaaðferða og birtar fjárhæðir eigna og skulda á reikningsskiladegi, upplýsingar í skýringum og tekjur og gjöld. Við matið og ályktanir er byggt á reynslu og ýmsum þeim þáttum sem taldir eru viðeigandi um mat þessara liða, sem ekki liggur fyrir með öðrum hætti. Breytingar samkvæmt þessu mati eru færðar á því tímabili sem þær eiga sér stað.

2. Reikningsskilaaðferðir

a. Erlendir gjaldmiðlar

Eignir og skuldir í erlendum gjaldmiðlum eru umreiknaðar í íslenskar krónur á gengi í lok júní 2023. Rekstrartekjur og rekstrargjöld í erlendum gjaldmiðlum eru umreiknuð á gengi viðskiptadags.

b. Vaxtatekjur og vaxtagjöld

Vaxtatekjur og vaxtagjöld eru færð í rekstrarreikninginn eftir því sem þau falla til.

c. Arður

Arður er tekjufærður þegar krafa um hann myndast, það er þann dag sem arðurinn er til útborgunar. Fjármagnstekjuskattur vegna arðs af erlendum hlutabréfum er dreginn frá arðstekjum í rekstrarreikningi þar sem ekki er í gildi tvísköttunarsamningur milli Íslands og viðkomandi ríkis um að slíkar tekjur skuli skattleggjast hér á landi.

d. Umsýsluþóknun

Sjóðirnir greiða ÍV sjóðum hf. mánaðarlega umsýsluþóknun. Þóknunin reiknast sem árlegt fast hlutfall af hreinni eign hvers sjóðs, sem hér greinir:

ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	1,00%
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa	1,00%
ÍV Alþjóðlegur hlutabréfasjóður	1,50%
ÍV Erlent hlutabréfasafn	1,50%
ÍV Sparisafn	0,80%
ÍV Eignasafn I	0,60%
ÍV Eignasafn III	1,00%

Sjóðirnir greiða auk þess beinan kostnað er fellur til vegna rekstrar og umsýslu.

Þóknun tengd árangri umfram viðmið:

Sjóðirnir ÍV Eignasafn I og ÍV Eignasafn III skulu greiða rekstrarfélagi þóknun fyrir ávöxtunarárangur umfram ávöxtunarviðmið. Árangurstengd þóknun skal reiknuð inn í gengi sjóðanna hverju sinni og þá skal borin saman ávöxtun sjóðsins að fráregginni árangurstengingu við ávöxtun viðmiðs. Árangursviðmið sjóðsins eru innlánsvextir innlánaðanna hjá Seðlabanka Íslands eins og þeir eru ákvarðaðir hverju sinni („Depo“) að viðbættum tveimur (ÍV ES I) og fjórum (ÍV ES III) prósentustigum.

Sjóðirnir greiða rekstrarfélagi 15% af ávöxtun umfram ávöxtunarviðmið.

e. Fjárfestingar

Skuldabréf sem skráð eru á skipulögðum verðbréfamarkaði sem er virkur og verðmyndandi eru metin á markaðsverði hvers tíma. Með virkum og verðmyndandi markaði er vísað í að dagslokagengi skuldabréfs er ekki byggt á gömlu viðskiptaverði, viðskiptum með óverulegan hlut af heildarútgáfu skuldabréfaflokks eða endurspeglir ekki raunvirði skuldabréfs að mati sérfræðinga. Séu horfur á vanefndum útgefanda skuldabréfs er virði þess metið út frá væntum endurheimtum þar sem m.a. er horft til forgangskrafna. Skuldabréf þar sem útgefandi er metinn rekstrarhæfur en er ekki með virka verðmyndun á skipulögðum verðbréfamarkaði er metið á grundvelli ávöxtunarkröfu. Við mat á hæfilegri ávöxtunarkröfu hvers skuldabréfs er horft til almennrar áhættu og aðstæðna á markaði í lok júní 2023.

Hlutabréf sem skráð eru á opinberum verðbréfamarkaði eru metin á markaðsverði í lok júní 2023. Óskráð hlutabréf eru færð á síðasta þekkta viðskiptaverði eða áætluðu markaðsverði ef það er talið lægra.

Hlutdeildarskrteini í verðbréfasjóðum eru metin samkvæmt því kaupgengi sem gildi á markaðnum í lok júní 2023.

Innlán hjá lánastofnunum eru uppfærð með áföllum vöxtum, verðbótum og gengismun í lok júní 2023.

Skýringar frh.:

f. Reiðufé

Reiðufé samanstendur af inneignum á bankareikningum ásamt reiknuðum áföllnum vöxtum.

g. Skattamál

Verðbréfasjóðir og fjárfestingarsjóðir greiða ekki tekjuskatt heldur er hagnaður eða tap af rekstri þeirra skattlagður hjá eigendum hlutdeildarskírteina. Einstaklingar greiða fjármagnstekjuskatt af hagnaði sínum af hlutdeildarskírteinum þegar þeir innleysa hann. Hagnaður og tap af hlutdeildarskírteinum telst til skattskyldra tekna eða gjalda hjá félögum óháð innlausn.

Sjóðirnir eru undanþegnir fjármagnstekjuskatti hér á landi en ekki í þeim löndum þar sem fjármagnstekjuskattur er lagður á tekjur erlendra aðila og ekki eru í gildi tvísköttunarsamningar milli Íslands og viðkomandi ríkis um að slíkar tekjur skuli skattleggjast hér á landi.

3. Skammtímalán

Samkvæmt 41. gr. laga nr. 128/2011 um verðbréfasjóði má hlutfall skammtímalána af eignum verðbréfasjóðs ekki fara yfir 10% af verðmæti eigna sjóðsins. Verðbréfasjóði er einungis heimilt að taka skammtímalán til að standa straum af innlausn hlutdeildarskírteina. Hér á eftir er gerð grein fyrir hlutföllum skammtímalána í einstökum sjóðum félagsins í lok júní 2023.

ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	0,00%
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa	0,00%
ÍV Alþjóðlegur hlutabréfasjóður	0,00%
ÍV Erlent hlutabréfasafn	0,00%
ÍV Sparisafn	0,00%
ÍV Eignasafn I	0,00%
ÍV Eignasafn III	0,00%

4. Afleiðuvíðskipti og aðferðir og gerningar til að auka skilvirkni

Afleiður eru fjármálasamningar, þar sem samnings- eða nafnverðsfjárhæðir eru ekki færðar í efnahagsreikning sjóðanna, ýmist vegna þess að réttindi og skyldur myndast vegna eins og sama samningsins og nafnverðsfjárhæðirnar eru eingöngu notaðar sem breytur við útreikning á öðrum stærðum. Nafnverðsfjárhæðir afleiðusamninga gefa ekki endilega til kynna fjárhæð greiðslna, sem þeim tengjast eða áhættu þeirra. Sem dæmi um afleiðusamninga má nefna framvirka gjaldmiðlasamninga, valréttarsamninga, skiptasamninga, framtíðarsamninga og framvirka vaxtasamninga. Afleiður eru upphaflega færðar á gangvirði á þeim degi sem afleiðusamningur er gerður og eftir það á gangvirði hverju sinni. Gangvirði miðast við markaðsverð á virkum mörkuðum og tekur tillit til nýlegra markaðsvíðskipta og viðurkenndra matsaðferða, sem meðal annars eru afvöxtuð sjóðsflæðislíkön og virðislíkön valréttarsamninga eftir því sem við á. Verðbréfasjóðir ÍV sjóða hf. hafa ekki átt víðskipti með afleiður á árinu.

5. Gengi gjaldmiðla erlendra sjóða

	30.6.2023	31.12.2022
DKK	19,9071	20,3109
EUR	148,2539	151,0455
GBP	172,7303	170,2976
USD	136,4395	141,6139

6. Vísitölusjóðir

Enginn verðbréfasjóði ÍV sjóða hf. er vísitölusjóður.

7. Upplýsingar um starfsemi sjóðanna

ÍV sjóðir hf. starfrækja átta sjóði sem eingöngu fjárfesta í skuldabréfum og innlánnum, þar af tvo sérhæfða sjóði, fimm sjóði sem fjárfesta í hlutabréfum eða hlutabréfatengdum vörum, þar af einn sérhæfðan, og fjóra blandaða sjóði, svokallaða eignastýringarsjóði.

Skýringar frh.:

8. Hlutdeildarskírteini

Nafn - og raunávöxtun sjóða Verðbréfasjóðs ÍV í árslok 2022.

	Síðustu 3 mánuði	Síðustu 6 mánuði	Síðustu 12 mánuði	Árið 2022	Árið 2021	Árið 2020
Nafnávöxtun						
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	1,81%	3,01%	(1,97%)	(6,93%)	1,96%	5,32%
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa	1,67%	2,50%	(1,92%)	(6,22%)	1,52%	5,34%
ÍV Alþjóðlegur hlutabréfasjóður	7,63%	11,88%	18,76%	(21,87%)	13,09%	31,75%
ÍV Erlent hlutabréfasafn	13,76%	22,80%	25,32%	(27,40%)	14,35%	50,70%
ÍV Sparisafn	1,58%	2,36%	2,51%	(2,06%)	2,53%	6,04%
ÍV Eignasafn I	1,69%	2,13%	2,09%	(2,17%)	3,81%	6,25%
ÍV Eignasafn III	2,03%	3,57%	5,20%	(14,45%)	7,18%	18,29%
Raunávöxtun						
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	(0,48%)	(2,17%)	(10,45%)	(14,88%)	(2,75%)	1,77%
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa	(0,62%)	(2,66%)	(10,40%)	(14,23%)	(3,17%)	1,78%
ÍV Alþjóðlegur hlutabréfasjóður	5,20%	6,26%	8,48%	(28,54%)	7,86%	27,31%
ÍV Erlent hlutabréfasafn	11,20%	16,63%	14,47%	(33,60%)	9,07%	45,62%
ÍV Sparisafn	(0,71%)	(2,78%)	(6,36%)	(10,42%)	(2,21%)	2,46%
ÍV Eignasafn I	(0,60%)	(3,01%)	(6,74%)	(10,53%)	(0,98%)	2,67%
ÍV Eignasafn III	(0,27%)	(1,64%)	(3,90%)	(21,76%)	2,23%	14,30%
Yfirlit um bókfært verðmæti			30.6.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður			2.468.027	2.620.880	3.443.133	3.449.219
ÍV Áskriftarsjóður Ríkisverðbréfa			2.687.846	2.747.006	2.858.000	3.013.290
ÍV Alþjóðlegur Hlutabréfasjóður			797.870	726.475	1.087.759	1.156.061
ÍV Erlent hlutabréfasafn			3.598.694	3.277.645	5.181.778	3.758.981
ÍV Sparisafn			703.391	851.819	1.139.317	1.010.840
ÍV Eignasafn I			917.597	907.643	788.304	919.221
ÍV Eignasafn III			1.897.399	2.221.202	3.031.295	1.641.537
Yfirlit um gengi hlutdeildarskírteina.			30.6.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður			4,70	4,54	4,90	4,81
ÍV Áskriftarsjóður Ríkisverðbréfa			452,64	440,34	470,86	464,04
ÍV Alþjóðlegur Hlutabréfasjóður			549,77	486,87	627,77	555,62
ÍV Erlent hlutabréfasafn			572,73	464,98	638,07	558,56
ÍV Sparisafn			17,20	16,76	17,15	16,73
ÍV Eignasafn I			17,31	16,95	17,32	16,68
ÍV Eignasafn III			21,56	20,79	24,28	22,17
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður						
Ríkistryggð verðbréf	99	98	98	2	0	
Reiðufé	1	2	2	(2)	0	
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa						
Ríkisbréf	83	78	78	5	0	
Íbúðabréf	17	21	21	(5)	0	
Reiðufé	0	1	1	0	0	
ÍV Alþjóðlegur hlutabréfasjóður						
Erlendir verðbréfasjóðir og aðrir sjóðir um sameiginlega fjárfestingu	100	99	99	(1)	0	
Reiðufé	0	1	1	1	0	

Skýringar frh.:

8. Hlutdeildarskírteini frh.

Yfirlit um hlutfallslega skiptingu eigna einstakra sjóða og fjárfestingarstefnu.

	Eign	Eign	Breyting	Fjárfestingarstefna	
	30.6.2023	31.12.2022		Lágmark	Hámark
	%	%		%	%
ÍV Erlent hlutabréfasafn					
Skráð hlutabréf í kauphöllum					
þróaðra markaða	97	97	0	50	100
Skráð hlutabréf í kauphöllum					
BRÍK-landa	1	1	0	0	50
Reiðufé	1	2	(1)	0	10
Aðrar eignir	1	0	1		
ÍV Sparisafn					
Spariskírteini, íbúðabréf					
húsbréf og húsnæðisbréf	10	11	(1)	0	40
Ríkisbréf	48	49	(1)	30	90
Önnur skráð skuldabréf	42	36	6	0	40
Reiðufé	0	4	(4)	0	10
ÍV Eignasafn I					
Verðbréfa- og fjárfestingarsjóðir	82	79	3	30	100
Skuldabréf	18	19	(1)	0	70
Reiðufé	0	2	(2)	0	10
<i>Nánari sundurliðun fjárfestingarheimilda</i>					
Skuldabréf með					
ábyrgð ríkissjóðs	0	0	0	30	100
Önnur skuldabréf	100	100	0	0	70
ÍV Eignasafn III					
Verðbréfa- og fjárfestingarsjóðir	84	77	7	20	100
Skuldabréf	14	19	(5)	0	60
Hlutabréf	0	2	(2)	0	55
Reiðufé	2	2	0	0	10
<i>Nánari sundurliðun fjárfestingarheimilda</i>					
Skuldabréf með					
ábyrgð ríkissjóðs	0	0	0	20	100
Önnur skuldabréf	106	71	35	0	60
Hlutabréf	58	39	19	0	55

Skýringar frh.:

8. Hlutdeildarskírteini frh.

Sundurliðun fjárfestinga sjóða og hlutfallsleg skipting:

	Skuldabréf		Hlutdeildar- skírteini		Hlutabréf		Annað		Samtals	
	kr.	%	kr.	%	kr.	%	kr.	%	kr.	%
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður										
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	2.443.283	99	0	0	0	0	0	0	2.443.283	99
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	12.829	1	12.829	1
	<u>2.443.283</u>	<u>99</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12.829</u>	<u>1</u>	<u>2.456.112</u>	<u>100</u>
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa										
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	2.673.603	100	0	0	0	0	0	0	2.673.603	100
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	4.971	0	4.971	0
	<u>2.673.603</u>	<u>100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.971</u>	<u>0</u>	<u>2.678.574</u>	<u>100</u>
ÍV Alþjóðlegur hlutabréfasjóður										
Hlutdeildarskírteini verðbréfasjóða og sambærilegra erlendra sjóða	0	0	796.726	100	0	0	0	0	796.726	100
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	3.111	0	3.111	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>796.726</u>	<u>100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.111</u>	<u>0</u>	<u>799.837</u>	<u>100</u>
ÍV Erlent hlutabréfasafn										
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	0	0	0	0	3.528.347	98	0	0	3.528.347	98
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	56.440	2	56.440	2
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.528.347</u>	<u>98</u>	<u>56.440</u>	<u>2</u>	<u>3.584.787</u>	<u>100</u>
ÍV Sparisafn										
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	703.532	100	0	0	0	0	0	0	703.532	100
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	3.346	0	3.346	0
	<u>703.532</u>	<u>100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.346</u>	<u>0</u>	<u>706.878</u>	<u>100</u>
ÍV Eignasafn I										
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	167.816	18	0	0	0	0	0	0	167.816	18
Hlutdeildarskírteini verðbréfasjóða og sambærilegra erlendra sjóða	0	0	745.849	81	0	0	0	0	745.849	81
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	4.342	0	4.342	0
	<u>167.816</u>	<u>18</u>	<u>745.849</u>	<u>81</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.342</u>	<u>0</u>	<u>918.007</u>	<u>99</u>
ÍV Eignasafn III										
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	262.269	14	0	0	0	0	0	0	262.269	14
Hlutdeildarskírteini verðbréfasjóða og sambærilegra erlendra sjóða	0	0	1.600.974	84	0	0	0	0	1.600.974	84
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	32.669	2	32.669	2
	<u>262.269</u>	<u>14</u>	<u>1.600.974</u>	<u>84</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>32.669</u>	<u>2</u>	<u>1.895.912</u>	<u>100</u>

Verðbréfasjóðir ÍV sjóða hf.
ÍV Erlent skuldabréfasafn (USD)
Árshlutareikningur 30. júní 2023

Rekstrarreikningur og yfirlit um breytingu á hreinni eign 1. janúar til 30. júní 2023

	Skýr.	2023 1.1.-30.6.	2022 1.1.-30.6.
Rekstrarreikningur			
Tekjur			
Arður		1	1
Vaxtatekjur		37	220
	Heildartekjur	<u>38</u>	<u>221</u>
Gjöld			
Umsýsluþóknun rekstrarfélags		45	37
Vörsluþóknun		3	3
Önnur gjöld og kostnaður		10	5
	Heildargjöld	<u>58</u>	<u>44</u>
Gengisbreyting eigna, hagnaður (tap)		630	(1.933)
Hagnaður (tap) tímabilsins af rekstri		<u>610</u>	<u>(1.756)</u>
Yfirlit um breytingu á hreinni eign			
Hrein eign í ársbyrjun		<u>10.563</u>	<u>10.218</u>
Fjármögnunargreyingar			
Seld hlutdeildarskírteini		1.469	152
Innleyst hlutdeildarskírteini .....	(	1.820)	(400)
(Lækkun) hækkun á fjármögnunargreyingum .....	(	351)	(248)
Hrein eign í lok tímabilsins	3	<u>10.822</u>	<u>8.214</u>

Efnahagsreikningur 30. júní 2023

	Skýr.	30.06.23	31.12.2022
Eignir			
Fjárfestingar			
Framseljanleg verðbréf		10.553	10.143
Verðbréf samtals		<u>10.553</u>	<u>10.143</u>
Aðrar eignir			
Reiðufé		261	415
Aðrar eignir		16	13
Aðrar eignir samtals		<u>277</u>	<u>428</u>
Eignir samtals		<u><u>10.830</u></u>	<u><u>10.571</u></u>
Skuldir			
Skuld við rekstrarfélag		8	8
Skuld við vörslufyrirtæki		1	1
Skuldir samtals		<u><u>8</u></u>	<u><u>8</u></u>
Hrein eign	3	10.822	10.563
Fjöldi útgefinna hlutdeildarskírteina		12.062	12.509
Gengi hlutdeildarskírteina í lok tímabils		<u>0,90</u>	<u>0,84</u>

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023

ÍV Erlent skuldabréfasafn (USD)

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgerningar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.6.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Skuldabréf				
<i>Ríkisskuldabréf, erlend</i>				
BTPS 3.35 03/01/35	511	4,7%	465	4,4%
FRGV 1.25 05/25/36	396	3,7%	377	3,6%
TRGV 7.625 04/26/2029	384	3,5%	384	3,6%
PAGV 6.7 01/26/2036	364	3,4%	356	3,4%
IDGV 8.500 10/12/2035	264	2,4%	258	2,4%
PEGV 2.783 01/23/2031	261	2,4%	253	2,4%
MXGV 4.75 04/27/2032	260	2,4%	0	0,0%
CLGV 2.45 1/31/2031	175	1,6%	169	1,6%
Ríkisskuldabréf, erlend samtals	2.616	24,2%	2.262	21,4%
<i>Skuldabréf, erlend</i>				
RR 1.625 05/09/2028	416	3,8%	387	3,7%
GT 5.25 04/30/2031	401	3,7%	254	2,4%
ZAGV 5.875 06/22/2030	367	3,4%	374	3,5%
BRGV 8.250 01/20/2034	356	3,3%	349	3,3%
PEMEX 6.5 03/13/2027	337	3,1%	345	3,3%
COGV 3 01/30/2030	318	2,9%	312	3,0%
TMHC 5.125 08/01/2030	305	2,8%	0	0,0%
OMGV 4.750 06/15/2026 II	293	2,7%	291	2,8%
NUSTY 6.375 10/01/2030	293	2,7%	285	2,7%
F 4.346 12/08/2026	291	2,7%	287	2,7%
WGPX 3.95 06/01/2025	289	2,7%	286	2,7%
BHGV 5.45 09/16/2032 II	273	2,5%	270	2,6%
TLT 7.2 18/7/2036	270	2,5%	253	2,4%
BA 5.805 05/01/2050	251	2,3%	236	2,2%
ABI 4.900 02/01/2046	243	2,2%	235	2,2%
F 2.748 06/14/2024	243	2,2%	232	2,2%
CHTR 6.484 10/23/2045	236	2,2%	229	2,2%
CVS 5.050 03/25/2048	234	2,2%	229	2,2%
TAMO 6.875 11/15/2026 Rule144A	218	2,0%	191	1,8%
LEVIX 3.5 03/01/2031	211	1,9%	203	1,9%
LHAG 3.5 07/14/2029	205	1,9%	186	1,8%
SCMHT 5.625 06/17/2025	201	1,9%	153	1,5%
ZEPLN 2.5 10/23/2027	194	1,8%	178	1,7%
PETRD 5.6 01/03/2031	192	1,8%	190	1,8%
KEGV 6.875 06/24/2024	191	1,8%	185	1,8%
MKS 7.125 01/12/2037	191	1,8%	179	1,7%
BBWI 6.95 03/01/2033	184	1,7%	180	1,7%
VMEDO 3.250 01/31/2031	182	1,7%	174	1,6%
BHGV 5.45 09/16/2032	182	1,7%	0	0,0%
MKS 4.5 07/10/27	177	1,6%	159	1,5%
FOSUI 4.35 05/06/2023	0	0,0%	270	2,6%
MXGV 4.75 04/27/2032	0	0,0%	256	2,4%
CBKG 4 03/23/2026	0	0,0%	215	2,0%
TMUS 5.375 04/15/27	0	0,0%	153	1,5%
OXY 5.875 09/01/2025	0	0,0%	153	1,4%
Skuldabréf, erlend samtals	7.743	71,5%	6.834	64,7%
<i>Sjóðir erlendir ETF, skuldabréfasjóðir</i>				
UJB US	0	0,0%	0	0,0%
USHY US	194	1,8%	0	0,0%
Sjóðir erlendir ETF, skuldabréfasjóðir samtals	194	1,8%	0	0,0%
Framseljanleg skuldabréf / skráð verðbréf samtals	10.553	97,4%	10.143	86,0%
Reiðufé	261	2,4%	415	3,9%
Aðrar eignir	16	0,1%	13	0,0%
Heildareignir	10.830	100,0%	10.571	90,1%

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023 frh.

ÍV Erlent skuldabréfasafn (USD) frh.

Sundurliðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	Eignir		Eignir		Breyting	Hlutfall br. af heildareign %
	30.6.2023	Hlutf. af fjárhæð %	31.12.2022	Hlutf. af fjárhæð %		
BTPS 3.35 03/01/35	511	4,7%	465	4,4%	46	0,4%
RR 1.625 05/09/2028	416	3,8%	387	3,7%	29	0,3%
GT 5.25 04/30/2031	401	3,7%	254	2,4%	147	1,4%
FRGV 1.25 05/25/36	396	3,7%	377	3,6%	19	0,2%
TRGV 7.625 04/26/2029	384	3,5%	384	3,6%	0	0,0%
ZAGV 5.875 06/22/2030	367	3,4%	374	3,5%	(7)	(0,1%)
PAGV 6.7 01/26/2036	364	3,4%	356	3,4%	7	0,1%
BRGV 8.250 01/20/2034	356	3,3%	349	3,3%	8	0,1%
PEMEX 6.5 03/13/2027	337	3,1%	345	3,3%	(9)	(0,1%)
COGV 3 01/30/2030	318	2,9%	312	3,0%	6	0,1%
Tíu stærstu samtals	3.850	35,5%	3.604	34,1%	246	2,3%
Aðrar fjárfestingar	6.703	61,9%	6.540	61,9%	164	1,5%
Reiðufé	261	2,4%	415	3,9%	(154)	(1,4%)
Aðrar eignir	16	0,1%	13	0,1%	3	0,0%
	10.830	100,0%	10.571	100,0%	259	2,4%

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
BHGV 5.45 09/16/2032	191	0
CBKG 4 03/23/2026	0	196
GT 5.25 04/30/2031	139	0
OXY 5.875 09/01/2025	0	153
T 1.375 09/30/23	589	591
TMHC 5.125 08/01/2030	301	0
TMUS 5.375 04/15/27	0	151
USHY US	193	0
	1.412	1.090

Skýringar

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Árshlutareikningur ÍV Erlent skuldabréfasafn er gerður í samræmi við lög um árshlutareikninga og reglugerð um framsetningu og innihald árshlutareikninga og samstæðureikninga og reglum FME um árshlutareikninga verðbréfasjóða og fjárfestingarsjóða. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum að því undanskildu að verðbréf eru almennt metin á markaðsverði. Árshlutareikningurinn er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Árshlutareikningurinn er gerður í bandarískum dollurum og eru fjárhæðir birtar í þúsundum. Sjóðurinn er starfræktur af ÍV sjóðum hf. sem er dótturfélag Íslenskra verðbréfa hf. og eru upplýsingar um afkomu og fjárhagsstöðu samstæðunnar þar. Árshlutareikningur sjóðsins er ekki hluti af árshlutareikningi móðurfélagsins vegna eðlis starfseminnar.

Gerð árshlutareiknings krefst þess að stjórnendur taki í samræmi við lög um árshlutareikninga ákvarðanir, leggi mat á og gefi sér forsendur sem hafa áhrif á beitingu reikningsskilaaðferða og birtar fjárhæðir eigna og skulda á reikningsskiladegi, upplýsingar í skýringum og tekjur og gjöld. Við matið og ályktanir er byggt á reynslu og ýmsum þeim þáttum sem taldir eru viðeigandi um mat þessara liða, sem ekki liggur fyrir með öðrum hætti. Breytingar samkvæmt þessu mati eru færðar á því tímabili sem þær eiga sér stað.

2. Reikningsskilaaðferðir

a. Erlendir gjaldmiðlar

Eignir og skuldir í öðrum gjaldmiðlum en bandarískum dollurum eru umreiknaðar á gengi í lok júní 2023. Rekstrartekjur og rekstrargjöld eru umreiknuð á gengi viðskiptadags.

b. Vaxtatekjur og vaxtagjöld

Vaxtatekjur og vaxtagjöld eru færð í rekstrarreikninginn eftir því sem þau falla til.

c. Arður

Arður er tekjufærður þegar krafa um hann myndast, það er þann dag sem arðurinn er til útborgunar.

d. Umsýslubóknun

Sjóðurinn greiðir ÍV sjóðum hf. mánaðarlega umsýslubóknun. Þóknunin reiknast sem árlegt fast hlutfall af hreinni eign sjóðsins, sem hér greinir:

ÍV Erlent skuldabréfasafn	Þóknun 0,80%
---------------------------------	------------------------

Sjóðurinn greiða auk þess beinan kostnað er fellur til vegna rekstrar og umsýslu.

e. Fjárfestingar

Skuldabréf sem skráð eru á skipulögðum verðbréfamarkaði sem er virkur og verðmyndandi eru metin á markaðsverði hvers tíma. Með virkum og verðmyndandi markaði er vísað í að dagslokagengi skuldabréfs er ekki byggt á gömlu viðskiptaverði, viðskiptum með óverulegan hlut af heildarútgáfu skuldabréfaflokks eða endurspegli ekki raunvirði skuldabréfs að mati sérfræðinga. Séu horfur á vanefndum útgefanda skuldabréfs er virði þess metið út frá væntum endurheimtum þar sem m.a. er horft til forgangskrafna. Skuldabréf þar sem útgefandi er metinn rekstrarhæfur en er ekki með virka verðmyndun á skipulögðum verðbréfamarkaði er metið á grundvelli ávöxtunarkröfu. Við mat á hæfilegri ávöxtunarkröfu hvers skuldabréfs er horft til almennrar áhættu og aðstæðna á markaði í lok júní 2023.

f. Reiðufé

Reiðufé samanstendur af inneignum á bankareikningum ásamt reiknuðum áföllnum vöxtum.

g. Skattamál

Verðbréfasjóðir greiða ekki tekjuskatt heldur er hagnaður eða tap af rekstri þeirra skattlagður hjá eigendum hlutdeildarskírteina. Einstaklingar greiða fjármagnstekjuskatt af hagnaði sínum af hlutdeildarskírteinum þegar þeir innleysa hann. Hagnaður og tap af hlutdeildarskírteinum telst til skattskyldra tekna eða gjalda hjá félögum óháð innlaun.

Sjóðurinn er undanþeginn fjármagnstekjuskatti hér á landi en ekki í þeim löndum þar sem fjármagnstekjuskattur er lagður á tekjur erlendra aðila og ekki eru í gildi tvísköttunarsamningar milli Íslands og viðkomandi ríkis um að slíkar tekjur skuli skattleggjast hér á landi.

3. Skammtímalán

Samkvæmt 41. gr. laga nr. 128/2011 um verðbréfasjóði má hlutfall skammtímalána af eignum verðbréfasjóðs ekki fara yfir 10% af verðmæti eigna sjóðsins. Verðbréfasjóði er einungis heimilt að taka skammtímalán til að standa straum af innlaun hlutdeildarskírteina. Hér á eftir er gerð grein fyrir hlutföllum skammtímalána í einstökum sjóðum félagsins í árslok 2022.

ÍV Erlent skuldabréfasafn	0,00%
---------------------------------	-------

4. Afleiðuviðskipti og aðferðir og gerningar til að auka skilvirkni

Afleiður eru fjármálasamningar, þar sem samnings- eða nafnverðsfjárhæðir eru ekki færðar í efnahagsreikning sjóðanna, ýmist vegna þess að réttindi og skyldur myndast vegna eins og sama samningsins og nafnverðsfjárhæðirnar eru eingöngu notaðar sem breytur við útreikning á öðrum stærðum. Nafnverðsfjárhæðir afleiðusamninga gefa ekki endilega til kynna fjárhæð greiðslna, sem þeim tengjast eða áhættu þeirra. Sem dæmi um afleiðusamninga má nefna framvirka gjaldmiðlasamninga, valréttarsamninga, skiptasamninga, framtíðarsamninga og framvirka vaxtasamninga. Afleiður eru upphaflega færðar á gangvirði á þeim degi sem afleiðusamningur er gerður og eftir það á gangvirði hverju sinni. Gangvirði miðast við markaðsverð á virkum mörkuðum og tekur tillit til nýlegra markaðsviðskipta og viðurkenndra matsaðferða, sem meðal annars eru afvöxtuð sjóðsflæðislikön og virðislikön valréttarsamninga eftir því sem við á. Verðbréfasjóðir ÍV sjóða hf. hafa ekki átt viðskipti með afleiður á tímabilinu.

5. Gengi gjaldmiðla erlendra sjóða

	30.6.2023	31.12.2022
DKK	19,91	20,37
EUR	148,25	151,50
GBP	172,73	170,81
USD	136,44	142,04

6. Vísitölusjóðir

Enginn verðbréfasjóði ÍV sjóða hf. er vísitölusjóður.

7. Upplýsingar um starfsemi sjóðanna

ÍV sjóðir hf. starfrækja átta sjóði sem eingöngu fjárfesta í skuldabréfum og innlánum, þar af tvo sérhæfða sjóði, fimm sjóði sem fjárfesta í hlutabréfum eða hlutabréfatengdum vörum, þar af einn sérhæfðan, og fjóra blandaða sjóði, svokallaða eignastýringarsjóði. Sérhæfði sjóðurinn fyrir almenna fjárfesta ÍV Eignasafn II hóf starfsemi í maí 2021 og Verðbréfasjóðurinn ÍV Erlent Skuldabréfasafn hóf starfsemi í júlí 2021. Nafni tveggja sjóða var breytt á tímabilinu og var nafni ÍV Eignasafns II breytt í ÍV Eignasafn III og nafni ÍV Eignasafns III í ÍV Eignasafn IV. Breytingar voru gerðar á fjárfestingarheimildum ÍV Eignasafns I, ÍV Eignasafns III og ÍV Eignasafns IV til að einfalda alla starfsemi þeirra og samræma eignastýringu.

8. Hlutdeildarskírteini

Nafn - og raunávöxtun sjóða Verðbréfasjóðs ÍV í lok júní 2023.

	Síðustu 3 mánuði	Síðustu 6 mánuði	Síðustu 12 mánuði	Árið 2022	Árið 2021	Árið 2020
Nafnávöxtun						
ÍV Erlent skuldabréfasafn (USD)	1,16%	6,19%	11,09%	(14,21%)		
Raunávöxtun						
ÍV Erlent skuldabréfasafn (USD)	(1,12%)	0,85%	1,48%	(21,54%)		
Yfirlit um bókfært verðmæti			30.6.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ÍV Erlent skuldabréfasafn (USD)			10.822	10.563	10.218	
Yfirlit um gengi hlutdeildarskírteina.			30.6.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ÍV Erlent skuldabréfasafn (USD)			0,90	0,84	0,99	
ÍV Erlent skuldabréfasafn (USD)						
Erlent skuldabréf		98	96	2	0	100
Reiðufé		2	4	(2)	0	10

Skýringar frh.:

8. Hlutdeildarskírteini frh.

Sundurliðun fjárfestinga sjóða og hlutfallsleg skipting:

	Skuldabréf		Annað		Samtals	
	kr.	%	kr.	%	kr.	%
ÍV Erlent skuldabréfasafn (USD)						
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	10.553	98	0	0	10.553	98
Reiðufé	0	0	261	2	261	2
	<u>10.553</u>	<u>98</u>	<u>261</u>	<u>2</u>	<u>10.814</u>	<u>100</u>

Sérhæfðir sjóðir fyrir almenna fjárfesta ÍV sjóða hf.

Árshlutareikningur 30. júní 2023

Rekstrarreikningur og yfirlit um breytingu á hreinni eign 1. janúar til 30. júní 2023

	Skýr.	ÍV Skamm- tímasjóður	ÍV Íslensk hlutabréf aðallisti	ÍV Skulda- bréfasafn	ÍV Stokkur	ÍV Eigna- safn II	ÍV Eigna- safn IV	Samtals 1.1.-30.6. 2023	Samtals 1.1.-30.6. 2022
Rekstrarreikningur									
Tekjur									
Arður		0	46.350	0	20.832	4.743	3.186	75.111	110.290
Vextir		55.405	179	50.065	272	29.639	724	136.284	236.169
Verðbætur		0	0	52.162	0	22.090	0	74.252	142.734
	Heildartekjur	<u>55.405</u>	<u>46.529</u>	<u>102.227</u>	<u>21.104</u>	<u>56.471</u>	<u>3.911</u>	<u>285.647</u>	<u>489.193</u>
Gjöld									
Umsýslubókun rekstrarfélags		19.096	4.820	11.522	13.639	18.337	9.757	77.171	104.372
Vörslubókun		0	135	292	291	413	199	1.330	1.501
Aðrar bóknarir		529	1.538	1.088	5.216	2.351	1.233	11.956	23.160
Önnur gjöld og kostnaður		1.377	585	720	634	1.001	990	5.306	4.433
	Heildargjöld	<u>21.002</u>	<u>7.078</u>	<u>13.622</u>	<u>19.780</u>	<u>22.102</u>	<u>12.179</u>	<u>95.763</u>	<u>133.467</u>
Innleystur gengismunur (tap) af fjárfest.		256.534	28.372	54.940	(62.587)	47.131	11.791	336.181	(198.598)
Óinnleystur gengismunur (tap) af fjárfest.		(56.076)	(124.671)	(144.548)	(101.072)	51.822	153.169	(221.376)	(1.877.706)
	Heildar gengismunur	<u>200.458</u>	<u>(96.300)</u>	<u>(89.608)</u>	<u>(163.659)</u>	<u>98.953</u>	<u>164.960</u>	<u>114.805</u>	<u>(2.076.304)</u>
Hagnaður (tap) tímabilsins af rekstri		234.861	(56.848)	(1.003)	(162.335)	133.322	156.691	304.688	(1.720.578)
Yfirlit um breytingu á hreinni eign									
Hrein eign í ársbyrjun		10.007.803	995.235	2.575.378	1.880.871	4.450.993	1.599.096	21.509.376	28.393.728
Fjármögnunarmunur									
Seld hlutdeildarskírteini		1.592.609	321.007	152.893	121.855	244.284	101.186	2.533.835	11.678.917
Innleyst hlutdeildarskírteini		(5.871.462)	(54.044)	(639.304)	(696.839)	(147.711)	(140.983)	(7.550.343)	(16.891.069)
(Lækkun) hækkun á fjármögnunarmunur		(4.278.854)	266.963	(486.411)	(574.984)	96.573	(39.797)	(5.016.508)	(5.212.152)
Hrein eign í lok tímabils	7	<u>5.963.811</u>	<u>1.205.350</u>	<u>2.087.965</u>	<u>1.143.552</u>	<u>4.680.888</u>	<u>1.715.991</u>	<u>16.797.556</u>	<u>21.460.999</u>

Efnahagsreikningur 30. júní 2023

Skýr.	ÍV Skamm- tímasjóður	ÍV Íslensk hlutabréf aðallisti	ÍV Skulda- bréfasafn	ÍV Stokkur	ÍV Eigna- safn II	ÍV Eigna- safn IV	Samtals 30.06.2023	Samtals 31.12.2022
Eignir								
Fjárfestingar								
Framseljanleg verðbréf	811.952	1.199.104	2.074.448	1.022.985	1.507.057	588.530	7.204.076	9.013.309
Peningamarkaðsgerningar	1.567.877	0	0	0	0	0	1.567.877	1.872.304
Hlutdeildarskírteini	0	0	0	116.794	3.154.603	1.110.814	4.382.211	4.204.765
Innlán hjá fjármálafyrirtækjum	3.502.843	0	0	0	0	0	3.502.843	6.290.619
Fjárfestingar samtals	5.882.673	1.199.104	2.074.448	1.139.780	4.661.659	1.699.344	16.657.008	21.380.997
Aðrar eignir								
Reiðufé	83.596	7.000	13.603	5.886	21.414	18.589	150.089	221.541
Aðrar eignir	178	179	1.792	2.563	1.146	459	6.317	70.412
Aðrar eignir samtals	83.774	7.180	15.395	8.449	22.560	19.048	156.406	291.953
Eignir samtals	5.966.447	1.206.284	2.089.843	1.148.229	4.684.220	1.718.393	16.813.415	21.672.949
Skuldir								
Skuld við rekstrarfélag	2.627	888	1.835	1.762	3.263	1.768	12.143	15.219
Skuld við vörslufyrirtæki	9	27	43	55	69	217	420	271
Aðrar skuldir	0	20	0	2.858,8	0	416	3.295	148.082
Skuldir samtals	2.636	934	1.878	4.676	3.332	2.402	15.858	163.573
Hrein eign	7	5.963.811	1.205.350	2.087.965	1.143.552	4.680.888	1.715.991	
Fjöldi útgefinna hlutdeildarskírteina		296.935	33.734	136.797	66.792	481.373	127.957	
Gengi hlutdeildarskírteina í lok tímabilsins		20,08	35,73	15,26	17,12	9,72	13,41	

Yfirlit fjárfestinga 30. júní 2023

ÍV Skammtímasjóður

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgæringar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.06.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Skuldabréf				
Ríkistryggð skuldabréf				
Ríkisbréf RIKB 24 0415	733.797	12,3%	0	0,0%
Ríkisbréf RIKB 23 0515	0	0,0%	1.907.571	18,8%
Framseljanleg skuldabréf samtals	733.797	12,3%	1.907.571	18,8%
Skuldabréf fjármálafyrirtækja				
Hagar HAGA230928	78.155	1,3%	0	0,0%
Reginn Fasteignafélag hf. REGINN23 GB	0	0,0%	58.973	0,6%
Skuldabréf fjármálafyrirtækja samtals	78.155	1,3%	58.973	0,6%
Framseljanleg skuldabréf samtals	811.952	13,6%	1.966.544	19,4%
Peningamarkaðsgæringar				
Bankavíxlar				
Íslandsbanki hf. ISB CB 23	461.635	7,7%	383.196	3,8%
Landsbankinn hf. LBANK CB 23	365.010	6,1%	454.966	4,5%
Fossar fjárfestingarbanki hf. FOS FOS 23 1130	96.179	1,6%	0	0,0%
Fossar fjárfestingarbanki hf. FOS 23 0828	79.043	1,3%	0	0,0%
Fossar fjárfestingarbanki hf. FOS 23 0522	0	0,0%	97.236	1,0%
Fossar fjárfestingarbanki hf. FOS 23 0527	0	0,0%	79.118	0,8%
Bankavíxlar / Peningamarkaðsgæringar samtals	1.001.866	16,8%	1.014.515	15,1%
Fyrirtækjavíxlar				
Lykill fjármögnun hf. LYKILL 23 11	307.799	5,2%	309.202	3,1%
Iceland Seafood International hf. ICESEA 23 0901	176.436	3,0%	0	0,0%
Iceland Seafood International hf. ICESEA ICESEA 23 0705	99.971	1,7%	0	0,0%
Útgerðarfélag Reykjavíkur hf. UR 23 0901	78.728	1,3%	0	0,0%
Alma íbúðafélag hf. AL 23 0915	78.298	1,3%	0	0,0%
Iceland Seafood International hf. ICESEA 23 0405	0	0,0%	196.008	1,9%
Alma íbúðafélag hf. AL 23 0428	0	0,0%	195.374	1,9%
Útgerðarfélag Reykjavíkur hf. UR 23 0302	0	0,0%	177.968	1,8%
Siminn hf. SIMINN230425	0	0,0%	97.865	1,0%
Iceland Seafood International hf. ICESEA 230602	0	0,0%	57.725	0,6%
Bankavíxlar / Peningamarkaðsgæringar samtals	741.232	12,4%	1.034.142	10,2%
Peningamarkaðsgæringar samtals	1.743.098	29,2%	2.048.658	20,2%
Framseljanleg skráð verðbréf samtals	2.555.050	42,8%	4.015.202	39,6%
Innlán fjármálafyrirtækja				
Kvika banki hf.	1.427.170	23,9%	250.196	2,5%
Arion banki hf.	735.635	12,3%	2.589.627	25,5%
Landsbankinn hf.	504.247	8,5%	1.821.184	18,0%
Íslandsbanki hf.	359.890	6,0%	1.051.011	10,4%
Fossar fjárfestingarbanki hf.	300.682	5,0%	402.247	4,0%
Innlán fjármálafyrirtækja samtals	3.327.622	55,8%	6.114.265	60,3%
Heildarverðmæti verðbréfa	5.882.673	98,6%	10.129.467	99,9%
Reiðufé	83.596	1,4%	8.267	0,1%
Heildareignir	5.966.447	100,0%	10.137.734	100,0%

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Skammtímasjóður frh.

Sundurliðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	Eignir		Eignir		Breyting	Hlutfall br. af heildareign	
	30.06.2023	Hlutf. af fjárhæð %	31.12.2022	Hlutf. af fjárhæð %			%
Kvika banki hf.	1.427.170	23,9%	250.196	2,5%	1.176.973	(	19,7%
Arion banki hf.	735.635	12,3%	2.589.627	25,5%	1.853.992	) (	31,1%
Ríkisbréf RIKB 24 0415	733.797	12,3%	0	0,0%	733.797		12,3%
Landsbankinn hf.	504.247	8,5%	1.821.184	18,0%	1.316.938	) (	22,1%
Íslandsbanki hf. ISB CB 23	461.635	7,7%	383.196	3,8%	78.438		1,3%
Landsbankinn hf. LBANK CB 23	365.010	6,1%	454.966	4,5%	89.956	) (	1,5%
Íslandsbanki hf.	359.890	6,0%	1.051.011	10,4%	691.121	) (	11,6%
Lykill fjármögnun hf. LYKILL 23 11	307.799	5,2%	309.202	3,1%	1.403	) (	0,0%
Fossar fjárfestingarbanki hf.	300.682	5,0%	402.247	4,0%	101.565	) (	1,7%
Iceland Seafood hf. ICESEA 23 0901	176.436	3,0%	0	0,0%	176.436		3,0%
Tíu stærstu samtals	5.372.299	90,0%	7.261.630	71,6%	1.889.331	) (	31,7%
Aðrar fjárfestingar	510.374	8,6%	2.867.838	28,3%	2.357.464	) (	39,5%
Reiðufé	83.596	1,4%	8.267	0,1%	75.329		1,3%
	5.966.447	100,0%	10.137.734	100,0%	4.171.288	) (	69,9%

Uppsöfnuð heildarkaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildarkaup og heildarsölur á öllum framsejlanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildarkaup	Heildarsala
AL 23 0915	77.861	0
ARION BANKI	39.400.000	41.297.254
ARION CB 24	138.762	137.750
FOS 23 0828	76.816	0
FOS 23 1130	95.130	0
FOSSAR	0	103.413
HAGA230928	77.692	0
ICESEA 23 0705	97.295	0
ICESEA 23 0901	174.676	0
ISB CB 23	181.963	100.185
ÍSLANDBANKI	7.040.000	7.764.243
KVIKA BANKI	2.550.000	1.377.856
LANDSBANKI	33.565.000	34.929.994
LBANK CB 23	0	101.210
REGINN23 GB	19.859	0
RIKB 23 0515	0	1.690.548
RIKB 24 0415	764.158	30.489
SIMINN230425	0	98.728
UR 23 0302	98.956	0
UR 23 0602	313.315	0
UR 23 0901	78.047	0
	84.749.531	87.631.669

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgjeringar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.06.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Hlutabréf				
Icelandair Group hf.	57.126	4,7%	41.087	4,1%
Arion banki hf.	55.841	4,6%	42.296	4,2%
Sildarvinnslan hf.	55.427	4,6%	43.358	4,3%
Hagar hf.	54.872	4,5%	43.115	4,3%
Eik fasteignafélag hf.	54.789	4,5%	42.456	4,3%
Reginn hf.	53.691	4,5%	42.820	4,3%
Vátryggingarfélag Íslands hf.	53.582	4,4%	41.352	4,1%
Eimskipafélag Íslands hf.	53.188	4,4%	43.232	4,3%
Kvika banki hf.	51.863	4,3%	41.883	4,2%
Brim hf.	51.829	4,3%	43.298	4,3%
Festi hf.	51.593	4,3%	42.938	4,3%
Reitir fasteignafélag hf.	51.485	4,3%	42.582	4,3%
Iceland Seafood International hf.	51.460	4,3%	42.353	4,2%
Síminn hf.	51.380	4,3%	43.636	4,4%
Sjóvá-Almennar tryggingar hf.	51.291	4,3%	43.877	4,4%
Íslandsbanki hf.	50.997	4,2%	42.491	4,3%
Hampiðjan hf.	50.568	4,2%	0	0,0%
Marel hf.	50.356	4,2%	42.048	4,2%
Alvotech hf.	50.084	4,2%	53.280	5,3%
Platinum Nova hf.	49.923	4,1%	44.496	4,5%
Ólgerðin Egill Skallagrímsson hf.	49.681	4,1%	42.115	4,2%
Sýn hf.	49.092	4,1%	43.180	4,3%
Skeljungur hf.	48.989	4,1%	43.095	4,3%
Origo hf.	0	0,0%	42.392	4,3%
Framseljanleg hlutabréf / skráð verðbréf samtals	1.199.104	99,4%	993.380	99,6%
Reiðufé Aðrar eignir	7.000 179	0,6% 0,0%	3.658 0	0,4% 0,0%
Heildareignir	1.206.284	100,0%	997.037	100,0%

Sundurliðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	Eignir		Eignir		Breyting	Hlutfall br. af heildar- eign
	30.06.2023	Hlutf. af fjárhæð %	31.12.2022	Hlutf. af fjárhæð %		
Icelandair Group hf.	57.126	4,7%	41.087	4,1%	16.039	1,3%
Arion banki hf.	55.841	4,6%	41.087	4,1%	14.754	1,2%
Sildarvinnslan hf.	55.427	4,6%	43.358	4,3%	12.070	1,0%
Hagar hf.	54.872	4,5%	43.115	4,3%	11.757	1,0%
Eik fasteignafélag hf.	54.789	4,5%	42.456	4,3%	12.332	1,0%
Reginn hf.	53.691	4,5%	42.820	4,3%	10.871	0,9%
Vátryggingarfélag Íslands hf.	53.582	4,4%	41.352	4,1%	12.230	1,0%
Eimskipafélag Íslands hf.	53.188	4,4%	43.232	4,3%	9.957	0,8%
Kvika banki hf.	51.863	4,3%	41.883	4,2%	9.980	0,8%
Brim hf.	51.829	4,3%	43.298	4,3%	8.530	0,7%
Tíu stærstu samtals	542.207	44,9%	423.688	42,5%	118.519	9,8%
Aðrar fjárfestingar	656.897	54,5%	569.691	57,1%	87.206	7,2%
Reiðufé	7.000	0,6%	3.658	0,4%	3.343	0,3%
	1.206.284	100,0%	997.037	100,0%	209.247	17,3%

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti frh.

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
ALVO	29.469	18.433
ARION	22.317	3.518
BRIM	24.894	10.545
EIK	23.401	8.997
EIM	18.104	6.908
FESTI	18.064	6.017
HAGA	23.518	6.731
HAMP	51.230	0
ICEAIR	18.349	13.807
ICESEA	26.159	17.650
ISB	17.000	5.742
KVIKA	21.741	5.586
MAREL	20.459	4.993
NOVA	18.887	14.605
OLGERD	18.933	21.222
ORIGO	9.854	453
REGINN	24.321	6.118
REITIR	24.218	7.423
SIMINN	35.681	4.506
SJOVA	18.297	10.878
SKEL	30.420	11.092
SVN	21.124	7.352
SYN	24.864	3.492
VIS	18.759	7.822
	<u>560.063</u>	<u>203.890</u>

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Skuldabréfasafn

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgerningar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.06.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Skuldabréf				
Ríkistryggð skuldabréf				
Ríkisbréf RIKS 30 0701	33.692	1,6%	0	0,0%
Ríkisbréf RIKS 33 0321	5.768	0,3%	5.613	0,2%
Ríkisbréf RIKB 31 0124	3.071	0,1%	21.355	0,8%
Ríkisbréf RIKB 25 0612	9.975	0,5%	0	0,0%
Ríkistryggð skuldabréf samtals	52.505	2,5%	26.969	1,0%
Sértryggð skuldabréf skv. lögum nr. 11/2008				
Íslandsbanki hf., ISB T2 33 0417	122.209	5,8%	122.180	4,7%
Íslandsbanki hf., ISLA CB 27	91.250	4,4%	142.497	5,5%
Landsbankinn hf., CBI 28	83.444	4,0%	0	0,0%
Íslandsbanki hf., ISB GB 27 1122	62.873	3,0%	60.580	2,3%
Íslandsbanki hf., ISLA CBI 30	54.497	2,6%	0	0,0%
Arion banki hf. ARION T2 33	40.200	1,9%	40.191	1,5%
Íslandsbanki hf., ISB CB 23	40.142	1,9%	40.336	1,6%
Arion banki hf. ARION CB 24	39.621	1,9%	19.990	0,8%
Landsbankinn hf., LBANK CBI 24	27.316	1,3%	0	0,0%
Kvika banki hf., KVB 19 01	24.586	1,2%	32.109	1,2%
Arion banki hf. ARION CB 27	18.631	0,9%	19.101	0,7%
Landsbankinn hf. LBANK CB 27	18.379	0,9%	293.108	11,3%
Lykill fjármögnun hf. LYKILL 24 06	7.817	0,4%	11.635	0,4%
Sértryggð skuldabréf skv. lögum nr. 11/2008 samtals	630.964	30,2%	781.728	30,1%
Skuldabréf sveitarfélaga				
Reykjavíkurborg, RVKNG 40 1	263.663	12,6%	272.208	10,5%
Reykjavíkurborg, RVKN 35 1	130.209	6,2%	411.183	15,8%
Reykjavíkurborg, RVK 32 1	42.483	2,0%	78.302	3,0%
Reykjavíkurborg, RVK 53 1	35.228	1,7%	36.110	1,4%
Skuldabréf sveitarfélaga samtals	471.583	22,6%	797.803	31%
Skuldabréf Lánasjóðs sveitarfélaga				
Lánasjóður sveitarfélaga, LSS150434	96.135	4,6%	17.085	0,7%
Lánasjóður sveitarfélaga, LSS 39 0303	48.415	2,3%	37.331	1,4%
Skuldabréf lánasjóðs sveitarfélaga samtals	144.551	6,9%	54.416	2,1%
Skuldabréf fyrirtækja				
IS Kredit SPV 21 hs., IS KREDIT 61 SB	187.990	9,0%	197.074	7,6%
Félagsbústaðir hf., FB100366 SB	127.964	6,1%	122.506	4,7%
Útgerðarfélag Reykjavíkur hf., UR 151128	122.650	5,9%	126.906	4,9%
Reitir fasteignafélag hf., REITIR 151244	91.698	4,4%	88.588	3,4%
Vátryggingafélag Íslands hf., VIS 16 1	57.015	2,7%	53.921	2,1%
Reitir fasteignafélag hf., REITIR150524	49.788	2,4%	70.687	2,7%
Lindarvatn LIND 16 1	35.747	1,7%	34.698	1,3%
Almenna leigufélagið ehf., AL260148	24.779	1,2%	47.674	1,8%
Eik fasteignafélag hf., EIK 161047	23.879	1,1%	24.025	0,9%
Orkuveita Reykjavíkur, OR231023 GB	19.871	1,0%	19.483	0,8%
Orkuveita Reykjavíkur, OR020934 GB	18.236	0,9%	0	0,0%
Orkuveita Reykjavíkur, OR180242 GB	15.228	0,7%	63.208	2,4%
Reginn Fasteignafélag hf., REGINN23 GB	0	0,0%	19.658	0,8%
Skuldabréf fyrirtækja samtals	774.844	37,1%	868.428	33,5%
Framseljanleg skuldabréf samtals	2.074.448	99,3%	2.529.343	97,5%
Framseljanleg skuldabréf / skráð verðbréf samtals	2.074.448	99,3%	2.529.343	97,5%

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

	30.06.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
ÍV Skuldabréfasafn frh.				
Önnur framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgerningar				
Skuldabréf				
Skuldabréf fyrirtækja				
Lindarvatn ehf., LIND 16 1	0	0,0%	0	0,0%
Skuldabréf fyrirtækja samtals	0	0,0%	0	0,0%
Skuldabréf sveitarfélaga				
Sveitarfélagið Skagafjörður 14.7.2021	0	0,0%	0	0,0%
Skuldabréf sveitarfélaga samtals	0	0,0%	0	0,0%
Framseljanleg óskráð verðbréf samtals	0	0,0%	0	0,0%
Heildarverðmæti framseljanlegra verðbréfa	2.074.448	99,3%	2.529.343	97,5%
Reiðufé	13.603	0,7%	65.087	2,5%
Aðrar eignir	1.792	0,1%	6	0,0%
Heildareignir	2.089.843	100,0%	2.594.436	100,0%

Sundurlíðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	Eignir		Eignir		Breyting	Hlutfall br. af heildar- eign
	30.06.2023	Hlutf. af fjárhæð %	31.12.2022	Hlutf. af fjárhæð %		
Reykjavíkurborg, RVKNG 40 1	263.663	12,6%	272.208	10,5%	(8.545)	(0,4%)
IS Kredit SPV 21 hs., IS KREDIT 61 SB	187.990	9,0%	197.074	7,6%	(9.084)	(0,4%)
Reykjavíkurborg, RVKN 35 1	130.209	6,2%	411.183	15,8%	(280.974)	(13,4%)
Félagsbústaðir hf., FB100366 SB	127.964	6,1%	122.506	4,7%	5.458	0,3%
Útgerðarfélag Reykjavíkur hf., UR 151128	122.650	5,9%	126.906	4,9%	(4.256)	(0,2%)
Íslandsbanki hf., ISB T2 33 0417	122.209	5,8%	122.180	4,7%	29	0,0%
Lánasjóður sveitarfélaga, LSS150434	96.135	4,6%	17.085	0,7%	79.050	3,8%
Reitir fasteignafélag hf., REITIR 151244	91.698	4,4%	88.588	3,4%	3.110	0,1%
Íslandsbanki hf., ISLA CB 27	91.250	4,4%	142.497	5,5%	(51.247)	(2,5%)
Landsbankinn hf., CBI 28	83.444	4,0%	0	0,0%	83.444	4,0%
Tíu stærstu samtals	1.317.211	63,0%	1.500.227	57,8%	(165.387)	(7,9%)
Aðrar fjárfestingar	757.237	36,2%	1.029.116	39,7%	(271.879)	(13,0%)
Reiðufé	13.603	0,7%	65.087	2,5%	(51.484)	(2,5%)
Aðrar eignir	1.792	0,1%	6	0,0%	1.786	0,1%
	2.089.843	100,0%	2.594.436	100,0%	(486.963)	(23,3%)

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Skuldabréfasafn frh.

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
AL260148	0	23.880
ARION CB 24	20.001	0
ARION CBI 29	58.027	59.166
ISB CB 27	11.247	51.140
ISB CBI 30	53.953	0
LBANK CB 27	54.590	319.689
LBANK CBI 24	27.127	0
LBANK CBI 28	137.571	55.558
LSS 39 0303	9.288	0
LSS150434	108.308	26.969
OR020934 GB	18.840	0
OR180242 GB	0	44.605
REGINN23 GB	0	19.845
REITIR150524	0	19.709
RIKB 25 0612	85.203	73.675
RIKB 31 0124	2.911	21.493
RIKS 30 0701	99.392	66.380
RVK 32 1	0	33.013
RVKN 35 1	0	250.521
	<u>686.458</u>	<u>1.065.643</u>

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Stokkur

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgerningar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.06.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Hlutabréf				
Marel hf.	99.951	8,7%	121.460	6,4%
Ölgerðin Egill Skallagrímsson hf.	97.346	8,5%	88.120	4,7%
Arion banki hf.	96.160	8,4%	116.684	6,2%
Icelandair Group hf.	95.984	8,4%	121.157	6,4%
Íslandsbanki hf.	90.661	7,9%	97.686	5,2%
Sjóvá-Almennar tryggingar hf.	76.517	6,7%	75.017	4,0%
Alvotech hf.	70.460	6,1%	118.400	6,3%
Platinum Nova hf.	57.969	5,0%	47.739	2,5%
Sildarvinnslan hf.	54.935	4,8%	105.049	5,6%
Controlant hf.	50.750	4,4%	50.750	2,7%
Kvika banki hf.	48.373	4,2%	61.555	3,3%
Vátryggingarfélag Íslands hf.	35.815	3,1%	57.062	3,0%
Kerecis hf.	35.000	3,0%	30.000	1,6%
Reitir fasteignafélag hf.	31.577	2,8%	82.785	4,4%
Reginn hf.	26.516	2,3%	71.059	3,8%
Hampiðjan hf.	22.741	2,0%	0	0,0%
Hagar hf.	10.949	1,0%	88.060	4,7%
Brim hf.	9.613	0,8%	101.818	5,4%
Amaroq Minerals Ltd.	3.850	0,3%	3.925	0,2%
Fly Play hf.	3.807	0,3%	120	0,0%
Solid Clouds hd.	2.320	0,2%	2.576	0,1%
Festi hf.	713	0,1%	80.327	4,3%
Eimskipafélag Íslands hf.	687	0,1%	14.735	0,8%
Eik fasteignafélag hf.	251	0,0%	25.905	1,4%
Skeljungur hf.	38	0,0%	25.928	1,4%
Sýn hf.	0	0,0%	53.100	2,8%
Origo hf.	0	0,0%	18.759	1,0%
Kaldalón hf.	0	0,0%	16.200	0,9%
Siminn hf.	0	0,0%	14.467	0,8%
Framseljanleg hlutabréf / skráð verðbréf samtals	1.022.985	89,1%	1.690.444	89,5%
Heildarverðmæti framseljanlegra verðbréfa	1.022.985	89,1%	1.690.444	89,5%

Hlutdeildarskírteini verðbréfasjóða og sambærilegra sjóða

Fjárfestingarsjóðir				
Kvika - IHF JR-TRF	68.602	6,0%	77.181	4,1%
Stefnir - ÍS 5	48.192	4,2%	89.429	4,7%
Fjárfestingarsjóðir samtals	116.794	10,2%	166.610	8,8%
Heildarverðmæti verðbréfa	1.139.780	99,3%	1.857.054	98,3%
Reiðufé	5.886	0,5%	31.661	1,7%
Aðrar eignir	2.563	0,2%	0	0,0%
Heildareignir	1.148.229	100,0%	1.888.715	100,0%

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Stokkur frh.

Sundurliðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	Eignir		Eignir		Breyting	Hlutfall br. af heildareign
	30.06.2023	Hlutf. af fjárhæð %	31.12.2022	Hlutf. af fjárhæð %		
Marel hf.	99.951	8,7%	121.460	6,4%	(21.509)	(1,9%)
Ölgerðin Egill Skallagrímsson hf.	97.346	8,5%	88.120	4,7%	9.226	0,8%
Arion banki hf.	96.160	8,4%	116.684	6,2%	(20.524)	(1,8%)
Icelandair Group hf.	95.984	8,4%	121.157	6,4%	(25.173)	(2,2%)
Íslandsbanki hf.	90.661	7,9%	97.686	5,2%	(7.025)	(0,6%)
Sjóvá-Almennar tryggingar hf.	76.517	6,7%	75.017	4,0%	1.501	0,1%
Alvotech hf.	70.460	6,1%	118.400	6,3%	(47.940)	(4,2%)
Kvika - IHF JR-TRF	68.602	6,0%	77.181	4,1%	(8.579)	(0,7%)
Plátinum Nova hf.	57.969	5,0%	47.739	2,5%	10.230	0,9%
Sildarvinnslan hf.	54.935	4,8%	105.049	5,6%	(50.114)	(4,4%)
Tíu stærstu samtals	808.587	70,4%	968.494	51,3%	(109.794)	(9,6%)
Aðrar fjárfestingar	331.193	28,8%	888.559	47,0%	(557.367)	(48,5%)
Reiðufé	5.886	0,5%	31.661	1,7%	(25.775)	(2,2%)
	1.148.229	100,0%	1.888.715	100,0%	(690.372)	(60,1%)

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar-kaup	Heildar-sala
ALVO	224.500	176.069
ARION	73.876	83.676
BRIM	9.650	98.438
EIK	246	24.982
EIM	725	14.794
FESTI	0	77.385
HAGA	19.857	87.677
HAMP	22.399	0
ICEAIR	133.473	176.179
ISB	121.942	116.833
KALD	0	16.766
KERECIS	5.050	0
KVIKA	69.061	76.720
MAREL	211.261	208.996
NOVA	22.213	10.936
OLGERD	26.679	27.605
ORIGO	454	9.003
PLAY	10.537	7.100
REGINN	2.538	39.559
REITIR	3.591	46.686
SIMINN	450	14.932
SJOVA	31.462	31.146
SKEL	0	25.101
STEIS5A IR	0	30.937
SVN	38.604	86.741
SYN	0	53.057
VIS	3.643	28.835
	1.032.214	1.570.154

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Eignasafn II

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgæringar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.06.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Skuldabréf				
Ríkistryggð skuldabréf				
Ríkisbréf RIKB 26 1015	40.895	0,9%	0	0,0%
Íbúðabréf HFF150434	31.867	0,7%	31.048	0,7%
Ríkisbréf RIKB 28 1115	18.973	0,4%	0	0,0%
Ríkisbréf RIKS 33 0321	14.932	0,3%	0	0,0%
Ríkisbréf RIKB 31 0124	11.669	0,2%	181.412	4,1%
Ríkisbréf RIKB 25 0612	0	0,0%	107.018	2,4%
Ríkisbréf RIKS 33 0321	0	0,0%	14.531	0,3%
Ríkistryggð skuldabréf samtals	118.335	2,5%	334.010	7,5%
Sértryggð skuldabréf skv. lögum nr. 11/2008				
Landsbankinn hf., LBANK CB 27	220.545	4,7%	164.873	3,7%
Landsbankinn hf., LBANK CB 25	55.278	1,2%	36.628	0,8%
Landsbankinn hf., LBANK CBI 28	27.815	0,6%	0	0,0%
Íslandsbanki hf., ISB CBI 27	22.812	0,5%	0	0,0%
Íslandsbanki hf., ISB T2 33 0417	20.368	0,4%	20.363	0,5%
Arion banki hf. ARION CBI 24	19.810	0,4%	0	0,0%
Íslandsbanki hf., ISB CBI 28	14.403	0,3%	0	0,0%
Sértryggð skuldabréf skv. lögum nr. 11/2008 samtals	381.032	8,1%	221.864	5,0%
Skuldabréf önnur en ríkistryggð				
Reykjavíkurborg, RVKN 35 1	167.007	3,6%	149.521	3,4%
IS Kredit SPV 21 hs., IS KREDIT 61 SB	104.439	2,2%	109.486	2,5%
Lánasjóður sveitarfélaga LSS 39 0303	96.830	2,1%	0	0,0%
Reykjavíkurborg, RVKNG 40 1	91.550	2,0%	94.517	2,1%
Orkuveita Reykjavíkur OR180242 GB	91.368	2,0%	47.406	1,1%
Lánasjóður sveitarfélaga, LSS150434	69.359	1,5%	17.367	0,4%
iShares J.P. Morgan EM High Yield Bond ETF	64.103	1,4%	66.241	1,5%
Útgerðarfélag Reykjavíkur hf., UR 151124	58.201	1,2%	57.432	1,3%
iShares Broad USD High Yield Corporate Bond ETF	57.796	1,2%	0	0,0%
Reykjavíkurborg, RVK 53 1	52.842	1,1%	54.165	1,2%
iShares 20+ Year Treasury Bond ETF	38.778	0,8%	67.126	1,5%
Almenna leigufélagið ehf. AL260148	24.779	0,5%	23.837	0,5%
Eik fasteignafélag hf. EIK 050749	23.656	0,5%	22.728	0,5%
Republic of Panama 6,7% 26.1.2036 USD	22.545	0,5%	22.935	0,5%
Útgerðarfélag Reykjavíkur hf., UR 151128	20.442	0,4%	21.151	0,5%
Eik fasteignafélag hf. EIK 25 1	20.860	0,4%	20.100	0,5%
Reykjavíkurborg, RVKG 48 1	3.135	0,1%	3.193	0,1%
Reitir fasteignafélag hf., REITIR150523	0	0,0%	39.624	0,9%
Skráð skuldabr. önnur en ríkistryggð samtals	1.007.690	21,5%	816.827	18,3%
Skráð skuldabréf samtals	1.507.057	32,2%	1.372.701	30,8%
Hlutabréf				
Festi hf.	0	0,0%	10.607	0,7%
Marel hf.	0	0,0%	7.934	0,2%
Platinum Nova hf.	0	0,0%	2.104	0,0%
Skráð hlutabréf samtals	0	0,0%	20.644	0,9%
Framseljanleg skráð verðbréf samtals	1.507.057	32,2%	1.393.345	31,7%

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Eignasafn II frh.

Hlutdeildarskírteini verðbréfasjóða og sambærilegra sjóða

Sjóðir sem fjárfesta í innendum skuldabréfum

ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	482.408	10,3%	511.694	11,5%
ÍV Skuldabréfasafn	413.062	8,8%	519.301	11,7%
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa	371.364	7,9%	331.163	7,4%
ÍV Sparisafn	135.782	2,9%	145.760	3,3%
ÍV Skammtímasjóður	30.674	0,7%	0	0,0%
Skuldabréfasjóðir innlendir samtals	1.433.290	30,6%	1.507.918	33,9%

Sjóðir sem fjárfesta í innendum hlutabréfum

ÍV Stokkur	200.515	4,3%	271.807	6,1%
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti	188.288	4,0%	67.837	1,5%
Kvika - Innlend hlutabréf	19.722	0,4%	44.017	1,0%
Hlutabréfasjóðir innlendir samtals	408.525	8,7%	383.661	8,6%

Sjóðir sem fjárfesta í erlendum skuldabréfum

ÍV Erlent skuldabréfasafn	288.118	6,2%	270.161	6,1%
Skuldabréfasjóðir erlendir samtals	288.118	6,2%	270.161	6,1%

Sjóðir sem fjárfesta í erlendum hlutabréfum

ÍV Erlent hlutabréfasafn	698.084	14,9%	593.437	13,3%
European Smaller Companies Fd A STESCAE LX	112.805	2,4%	104.727	2,4%
Technology Select Sector SPDR Fund	107.932	2,3%	24.671	0,6%
iShares MSCI ACWI ETF	86.394	1,8%	0	0,0%
First Trust NASDAQ Cybersecurity ETF	10.595	0,2%	0	0,0%
Energy Select Sector SPDR Fund	8.860	0,2%	19.819	0,4%
Invesco QQQ Trust Series 1	0	0,0%	14.329	0,3%
First Trust Water ETF	0	0,0%	4.495	0,1%
Hlutabréfasjóðir erlendir samtals	1.024.670	21,9%	761.479	17,1%

Hlutdeildarskírteini samtals	3.154.603	67,3%	2.923.219	65,6%
Heildarverðmæti verðbréfa	4.661.659	99,5%	4.316.565	97,3%
Reiðufé	21.414	0,5%	67.396	1,5%
Aðrar eignir	1.146	0,0%	70.046	1,6%
Heildareignir	4.684.220	100,0%	4.454.007	100,4%

Sundurliðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	Hlutf. af		Hlutf. af		Hlutfall br.	
	Eignir 30.06.2023	fjárhæð %	Eignir 31.12.2022	fjárhæð %	Breyting	af heildar- eign %
ÍV Erlent hlutabréfasafn	698.084	14,9%	593.437	13,3%	104.647	2,2%
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	482.408	10,3%	511.694	11,5%	(29.286)	(0,6%)
ÍV Skuldabréfasafn	413.062	8,8%	519.301	11,7%	(106.239)	(2,3%)
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbréfa	371.364	7,9%	331.163	7,4%	40.201	0,9%
ÍV Erlent skuldabréfasafn	288.118	6,2%	270.161	6,1%	17.957	0,4%
Landsbankinn hf., LBANK CB 27	220.545	4,7%	164.873	3,7%	55.672	1,2%
ÍV Stokkur	200.515	4,3%	271.807	6,1%	(71.292)	(1,5%)
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti	188.288	4,0%	67.837	1,5%	120.451	2,6%
Reykjavíkurborg, RVKN 35 1	167.007	3,6%	149.521	3,4%	17.486	0,4%
ÍV Sparisafn	135.782	2,9%	145.760	3,3%	(9.978)	(0,2%)
Tíu stærstu samtals	3.165.173	67,6%	3.025.554	67,9%	139.619	3,0%
Aðrar fjárfestingar	1.496.486	31,9%	1.291.011	29,0%	205.475	4,4%
Reiðufé	21.414	0,5%	67.396	1,5%	(45.982)	(1,0%)
Aðrar eignir	1.146	0,1%	70.046	1,6%	(68.900)	(4,0%)
	4.684.220	100,0%	4.454.007	100,0%	230.213	4,9%

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Eignasafn II frh.

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
ALVO	38.659	37.232
ARION CB 24	19.950	0
FESTI	0	10.847
ISB CB 27	22.559	0
ISB CBI 28	15.422	0
JR-IH	0	23.263
LBANK CB 25	18.295	0
LBANK CB 27	180.008	124.319
LBANK CBI 28	27.867	0
LSS 39 0303	92.878	0
LSS150434	91.127	36.882
MAREL	3.835	12.451
NOVA	847	2.885
RIKB 24 0415	38.662	38.699
RIKB 25 0612	0	106.805
RIKB 26 1015	80.873	40.044
RIKB 28 1115	18.831	0
RIKB 31 0124	33.583	201.393
RVKN 35 1	89.339	51.901
ACWI US	152.126	70.114
CIBR US	10.553	0
EMHY US	26.130	24.737
FIW US	0	4.513
IV SKAMMTIMA	30.000	0
IV STOKKUR	52.500	100.000
IVERL SKBR	36.176	23.176
IVERLHLUTABR	95.000	125.000
ÍV Áskriftarsjóður ríkisverðbr	90.500	0
ÍV Íslensk hlutabréf	131.000	0
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	148.000	0
ÍV Skuldabréfasafn	41.500	0
ÍV Sparisafn	54.000	0
OR180242 GB	61.246	13.661
QQQ US	0	14.188
STESCAE LX	5.546	0
TLT US	0	28.474
USHY US	83.208	22.059
XLE US	0	9.716
XLK US	109.871	34.666
	1.900.091	1.157.025

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Eignasafn IV

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgæringar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.06.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Skuldabréf				
Skuldabréf önnur en ríkistryggð				
Petroleos Mexicanos 6,5% 13.3.2027 USD	0	0,0%	34.377	2,1%
Reykjavíkurborg, RVKN 35 1	0	0,0%	24.920	1,6%
Orkuveita Reykjavíkur, OR180242 GB	0	0,0%	15.802	1,0%
Skráð skuldabr. önnur en ríkistryggð samtals	0	0,0%	75.099	4,7%
Skráð skuldabréf samtals	0	0,0%	75.099	4,7%
Hlutabréf				
Hertz Global Holdings Inc	0	0,0%	0	0,0%
Skráð hlutabréf samtals	0	0,0%	0	0,0%
Framseljanleg skráð verðbréf samtals	0	0,0%	75.099	4,7%
Hlutdeildarskráir verðbréfasjóða og sambærilegra sjóða				
Sjóðir sem fjárfesta í innlendum skuldabréfum				
ÍV Skuldabréfasafn	93.497	5,4%	145.530	9,1%
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	34.358	2,0%	14.340	0,9%
Skuldabréfasjóðir innlendir samtals	127.855	7,4%	159.871	10,0%
Sjóðir sem fjárfesta í innlendum hlutabréfum				
ÍV Stokkur	141.497	8,2%	173.618	10,8%
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti	118.703	6,9%	40.339	2,5%
Kvika - Innlend hlutabréf	23.164	1,3%	49.831	3,1%
Hlutabréfasjóðir innlendir samtals	283.363	16,5%	263.788	16,5%
Sjóðir sem fjárfesta í erlendum skuldabréfum				
ÍV Erlent skuldabréfasafn	224.366	13,1%	279.962	17,5%
ProShares Ultra High Yield	67.092	3,9%	33.237	2,1%
Skuldabréfasjóðir erlendir samtals	291.458	17,0%	313.199	19,6%
Sjóðir sem fjárfesta í erlendum hlutabréfum				
ÍV Erlent hlutabréfasafn	322.486	18,8%	291.393	18,2%
Technology Select Sector SPDR Fund	155.375	9,0%	102.210	6,4%
iShares MSCI ACWI ETF ACWI US	93.594	5,4%	0	0,0%
iShares PHLX Semiconductor ETF	65.750	3,8%	54.207	3,4%
Direxion Daily Technology Bull 3X Shares	55.278	3,2%	23.473	1,5%
European Smaller Companies Fund	53.725	3,1%	52.308	3,3%
ProShares UltraPro QQQ	45.032	2,6%	25.724	1,6%
Invesco QQQ Trust Series 1 QQQ US	35.282	2,1%	0	0,0%
Direxion Daily 20 Year Plus Treasury Bull 3x Share TMF US	31.927	1,9%	0	0,0%
First Trust Water ETF	25.377	1,5%	23.601	1,5%
SPDR S&P 500 ETF Trust	24.192	1,4%	37.910	2,4%
Invesco DWA Technology Momentum ETF	20.088	1,2%	16.059	1,0%
First Trust NASDAQ Cybersecurity ETF	18.903	1,1%	16.725	1,0%
Energy Select Sector SPDR Fund	18.827	1,1%	80.515	5,0%
ARK Innovation ETF	18.067	1,1%	6.636	0,4%
Invesco S&P 500 Equal Weight ETF	10.208	0,6%	10.001	0,6%
iShares Russell 2000 ETF	2.555	0,1%	2.469	0,2%
Hlutabréfasjóðir erlendir samtals	996.668	58,0%	743.231	46,4%
Hlutdeildarskráir samtals	1.699.344	98,9%	1.480.089	92,5%

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Eignasafn IV frh.

Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgerningar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði

	30.06.2023		31.12.2022	
	Markaðs- verð	%	Markaðs- verð	%
Heildarverðmæti verðbréfa	1.699.344	98,9%	1.555.188	97,2%
Reiðufé	18.589	1,1%	45.472	2,8%
Aðrar eignir	459	0,0%	0	0,0%
Heildareignir	1.718.393	100,0%	1.600.660	100,0%

Sundurlíðun á breytingu stærstu eigna á milli ára og hlutfall af heildareignum sjóða

	30.06.2023		31.12.2022		Breyting	Hlutfall br. af heildar- eign %
	Eignir	Hlutf. af fjárhæð %	Eignir	Hlutf. af fjárhæð %		
ÍV Erlent hlutabréfasafn	322.486	18,8%	291.393	18,2%	31.094	1,8%
ÍV Erlent skuldabréfasafn	224.366	13,1%	279.962	17,5%	(55.596)	(3,2%)
Technology Select Sector SPDR Fund	155.375	9,0%	102.210	6,4%	53.165	3,1%
ÍV Stokkur	141.497	8,2%	173.618	10,8%	(32.122)	(1,9%)
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti	118.703	6,9%	40.339	2,5%	78.364	4,6%
iShares MSCI ACWI ETF ACWI US	93.594	5,4%	0	0,0%	93.594	5,4%
ÍV Skuldabréfasafn	93.497	5,4%	145.530	9,1%	(52.034)	(3,0%)
ProShares Ultra High Yield	67.092	3,9%	33.237	2,1%	33.855	2,0%
iShares PHLX Semiconductor ETF	65.750	3,8%	54.207	3,4%	11.543	0,7%
Direxion Daily Technology Bull 3X Shares	55.278	3,2%	23.473	1,5%	31.806	1,9%
Tíu stærstu samtals	1.337.637	77,8%	1.143.969	71,5%	193.669	11,3%
Aðrar fjárfestingar	361.707	21,0%	411.220	25,7%	(49.513)	(2,9%)
Reiðufé	18.589	1,1%	45.472	2,8%	(26.883)	(1,6%)
	1.718.393	100,0%	1.600.660	100,0%	117.372	6,8%

Yfirlit um fjárfestingar 30. júní 2023 frh.:

ÍV Eignasafn IV frh.

Uppsöfnuð heildar kaup og uppsafnaðar heildarsölur

Yfirlit yfir uppsöfnuð heildar kaup og heildarsölur á öllum framseljanlegum verðbréfum og fjárfestingum sjóðsins á tímabilinu 1. janúar til 30. júní 2023.

	Heildar- kaup	Heildar- sala
ACWI US	92.609	0
ARKK US	26.248	18.837
IV STOKKUR	55.000	70.000
IVERL SKBR	7.183	68.165
IVERLHLUTABR	17.000	50.000
ÍV Íslensk hlutabréf	85.000	0
ÍV Ríkisskuldabréfasjóður	40.000	0
ÍV Skuldabréfasafn	35.500	0
JR-IH	0	25.378
OR180242 GB	0	13.700
PEMEX 6.5 03/13/2027	0	34.274
QQQ US	34.762	0
RVKN 35 1	0	23.013
SOXX US	0	8.393
SPY US	0	17.329
TMF US	34.044	0
TQQQ US	0	5.744
UJB US	33.814	0
XLE US	0	53.565
XLK US	36.948	19.978
	<u>498.110</u>	<u>408.376</u>

Skýringar

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Árshlutareikningur fjárfestingarsjóða ÍV sjóða hf. er gerður í samræmi við lög um árshlutareikninga og reglugerð um framsetningu og innihald árshlutareikninga og samstæðureikninga og reglum FME um árshlutareikninga verðbréfasjóða og fjárfestingarsjóða. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum að því undanskildu að verðbréf eru almennt metin á markaðsverði. Árshlutareikningurinn er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Árshlutareikningurinn er gerður í íslenskum krónum og eru fjárhæðir birtar í þúsundum. Sjóðirnir eru starfræktir af ÍV sjóðum hf. sem er dótturfélag Íslenskra verðbréfa hf. og eru upplýsingar um afkomu og fjárhagsstöðu samstæðunnar þar. Árshlutareikningur sjóðsins er ekki hluti af árshlutareikningi móðurfélagsins vegna eðlis starfseminnar.

Gerð árshlutareiknings krefst þess að stjórnendur taki í samræmi við lög um árshlutareikninga ákvarðanir, leggi mat á og gefi sér forsendur sem hafa áhrif á beitingu reikningsskilaaðferða og birtar fjárhæðir eigna og skulda á reikningsskiladegi, upplýsingar í skýringum og tekjur og gjöld. Við matið og ályktanir er byggt á reynslu og ýmsum þeim þáttum sem taldir eru viðeigandi um mat þessara liða, sem ekki liggur fyrir með öðrum hætti. Breytingar samkvæmt þessu mati eru færðar á því tímabili sem þær eiga sér stað.

2. Reikningsskilaaðferðir

a. Erlendir gjaldmiðlar

Eignir og skuldir í erlendum gjaldmiðlum eru umreiknaðar í íslenskar krónur á gengi í lok júní 2023. Rekstrartekjur og rekstrargjöld í erlendum gjaldmiðlum eru umreiknuð á gengi viðskiptadags.

b. Vaxtatekjur og vaxtagjöld

Vaxtatekjur og vaxtagjöld eru færð í rekstrarreikninginn eftir því sem þau falla til.

c. Arður

Arður er tekjufærður þegar krafa um hann myndast, það er þann dag sem arðurinn er til útborgunar. Fjármagnstekjuskattur vegna arðs af erlendum hlutabréfum er dreginn frá arðstekjum í rekstrarreikningi þar sem ekki er í gildi tvísköttunarsamningar milli Íslands og viðkomandi ríkis um að slíkar tekjur skuli skattleggjast hér á landi.

d. Umsýslubóknun

Sjóðirnir greiða ÍV sjóðum hf. mánaðarlega umsýslubóknun. Bóknunin reiknast sem árlegt fast hlutfall af hreinni eign hvers sjóðs, sem hér greinir.

	Póknun
ÍV Skammtímasjóður	0,50%
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti	0,80%
ÍV Skuldabréfasafn	1,00%
ÍV Stokkur	1,70%
ÍV Eignasafn II	0,80%
ÍV Eignasafn IV	1,20%

Sjóðirnir greiða auk þess beinan kostnað er fellur til vegna rekstrar og umsýslu.

Bóknun tengd árangri umfram viðmið:

Sjóðirnir ÍV Eignasafn II og ÍV Eignasafn IV skulu greiða rekstrarfélagi bóknun fyrir ávöxtunarárangur umfram ávöxtunarviðmið. Árangurstengd bóknun skal reiknuð inn í gengi sjóðanna hverju sinni og þá skal borin saman ávöxtun sjóðsins að frádreginni árangurstengingu við ávöxtun viðmiðs. Árangursviðmið sjóðsins eru innlánsvextir innlánastofnana hjá Seðlabanka Íslands eins og þeir eru ákvarðaðir hverju sinni („Depo“) að viðbættum premur (ÍV ES II) og fimm (ÍV ES IV) prósentustigum.

Sjóðirnir greiða rekstrarfélagi 15% af ávöxtun umfram ávöxtunarviðmið.

e. Fjárfestingar

Skuldabréf sem skráð eru á skipulögðum verðbréfamarkaði sem er virkur og verðmyndandi eru metin á markaðsverði hvers tíma. Með virkum og verðmyndandi markaði er vísað í að dagslokagengi skuldabréfs er ekki byggt á gömlu viðskiptaverði, viðskiptum með óverulegan hlut af heildarútgáfu skuldabréfaflokks eða endurspeglir ekki raunvirði skuldabréfs að mati sérfræðinga. Séu horfur á vanefndum útgefanda skuldabréfs er virði þess metið út frá væntum endurheimtum þar sem m.a. er horft til forgangskrafna. Skuldabréf þar sem útgefandi er metinn rekstrarhæfur en er ekki með virka verðmyndun á skipulögðum verðbréfamarkaði er metið á grundvelli ávöxtunarkröfu. Við mat á hæfilegri ávöxtunarkröfu hvers skuldabréfs er horft til almennrar áhættu og aðstæðna á markaði í lok árs 2022.

Hlutabréf sem skráð eru á opinberum verðbréfamarkaði eru metin á markaðsverði í lok júní 2023. Óskráð hlutabréf eru færð á síðasta þekkta viðskiptaverði eða áætluðu markaðsverði ef það er talið lægra.

Hlutdeildarskírteini í verðbréfasjóðum eru metin samkvæmt því kaupgengi sem gildi á markaðnum í lok júní 2023.

Innlán hjá lánastofnunum eru uppfærð með áföllnum vöxtum, verðbótum og gengismun í lok júní 2023.

f. Reiðufé

Reiðufé samanstendur af inneignum á bankareikningum ásamt reiknuðum áföllnum vöxtum.

Skýringar frh.:

g. Skattamál

Verðbréfasjóðir og sérhæfðir sjóðir fyrir almenna fjárfesta greiða ekki tekjuskatt heldur er hagnaður eða tap af rekstri þeirra skattlagður hjá eigendum hlutdeildarskírteina. Einstaklingar greiða fjármagnstekjuskatt af hagnaði sínum af hlutdeildarskírteinum þegar þeir innleysa hann. Hagnaður og tap af hlutdeildarskírteinum telst til skattskyldra tekna eða gjalda hjá félögum óháð innlausn.

Sjóðirnir eru undanþegnir fjármagnstekjuskatti hér á landi en ekki í þeim löndum þar sem fjármagnstekjuskattur er lagður á tekjur erlendra aðila og ekki eru í gildi tvísköttunarsamningar milli Íslands og viðkomandi ríkis um að slíkar tekjur skuli skattleggjast hér á landi.

3. Skammtímalán

Samkvæmt 59. gr. laga nr. 128/2011 um verðbréfasjóði má hlutfall skammtímalána af eignum sérhæfða sjóða fyrir almenna fjárfesta ekki fara yfir 25% af verðmæti eigna sjóðsins. Hér á eftir er gerð grein fyrir hlutföllum skammtímalána í einstökum sjóðum félagsins í lok desember 2022.

ÍV Skammtímasjóður	0,00%
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti	0,00%
ÍV Skuldabréfasafn	0,00%
ÍV Stokkur	0,00%
ÍV Eignasafn II	0,00%
ÍV Eignasafn IV	0,00%

4. Afleiðuvíðskipti og aðferðir og gerningar til að auka skilvirkni

Afleiður eru fjármálasamningar, þar sem samnings- eða nafnverðsfjárhæðir eru ekki færðar í efnahagsreikning sjóðanna, ýmist vegna þess að réttindi og skyldur myndast vegna eins og sama samningsins og nafnverðsfjárhæðirnar eru eingöngu notaðar sem breytur við útreikning á öðrum stærðum. Nafnverðsfjárhæðir afleiðusamninga gefa ekki endilega til kynna fjárhæð greiðslna, sem þeim tengjast eða áhættu þeirra. Sem dæmi um afleiðusamninga má nefna framvirka gjaldmiðlasamninga, valréttarsamninga, skiptasamninga, framtíðarsamninga og framvirka vaxtasamninga. Afleiður eru upphaflega færðar á gangvirði á þeim degi sem afleiðusamningur er gerður og eftir það á gangvirði hverju sinni. Gangvirði miðast við markaðsverð á virkum mörkuðum og tekur tillit til nýlegra markaðsvíðskipta og viðurkenndra matsaðferða, sem meðal annars eru afvöxtuð sjóðsflæðislikön og virðislikön valréttarsamninga eftir því sem við á. Fjárfestingarsjóðir ÍV sjóða hf. hafa ekki átt víðskipti með afleiður á tímabilinu.

5. Gengi gjaldmiða erlendra sjóða

	30.06.2023	31.12.2022
USD	141,6139	129,9889

6. Upplýsingar um starfsemi sjóðanna

ÍV sjóðir hf. starfrækja átta sjóði sem eingöngu fjárfesta í skuldabréfum og innlánum, þar af tvo sérhæfða sjóði, fimm sjóði sem fjárfesta í hlutabréfum eða hlutabréfatengdum vörum, þar af einn sérhæfðan, og fjóra blandaða sjóði, svokallaða eignastýringarsjóði.

Skýringar frh.:

7. Hlutdeildarskírteini

Nafn - og raunávöxtun fjárfestingarsjóða ÍV sjóða hf. í lok árs 2022.

	Síðustu 3 mánuði	Síðustu 6 mánuði	Síðustu 12 mánuði	Árið 2022	Árið 2021	Árið 2020
Nafnávöxtun						
ÍV Skammtímasjóður	1,70%	3,16%	5,76%	3,67%	1,19%	2,21%
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti	(7,74%)	(4,02%)	(4,29%)	(12,35%)	42,38%	27,98%
ÍV Skuldabréfasafn	1,83%	0,14%	(0,32%)	(1,45%)	5,73%	7,04%
ÍV Stokkur	(13,31%)	(11,10%)	(12,56%)	(18,57%)	44,94%	39,55%
ÍV Eignasafn II	2,37%	2,97%	2,87%	(11,37%)		
ÍV Eignasafn IV	4,58%	9,57%	10,56%	(30,06%)	25,18%	17,42%
Raunávöxtun						
ÍV Skammtímasjóður	(0,59%)	(2,03%)	(3,39%)	(5,18%)	35,80%	23,66%
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti	(9,81%)	(8,85%)	(12,57%)	(19,83%)	(3,48%)	(1,23%)
ÍV Skuldabréfasafn	(0,46%)	(4,89%)	(8,94%)	(9,87%)	0,85%	3,43%
ÍV Stokkur	(15,26%)	(15,57%)	(20,12%)	(25,52%)	38,24%	34,84%
ÍV Eignasafn II	0,06%	(2,21%)	(6,03%)	(18,94%)		
ÍV Eignasafn IV	2,23%	4,06%	1,00%	(36,04%)	19,39%	13,46%
Yfirlit um bókfært verðmæti			30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ÍV Skammtímasjóður			5.963.811	10.007.803	13.879.764	8.213.010
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti			1.205.350	995.235	1.160.514	510.931
ÍV Skuldabréfasafn			2.087.965	2.575.378	3.523.718	3.522.348
ÍV Stokkur			1.143.552	1.880.871	2.799.108	2.150.910
ÍV Eignasafn II			4.680.888	4.450.993	4.809.227	
ÍV Eignasafn IV			1.715.991	1.599.096	2.221.398	672.689
Yfirlit um gengi hlutdeildarskírteina.			31.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ÍV Skammtímasjóður			20,08	19,23	18,78	18,56
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti			35,73	37,19	42,49	29,89
ÍV Skuldabréfasafn			15,26	15,14	15,47	14,63
ÍV Stokkur			17,12	19,13	23,37	16,19
ÍV Eignasafn II			9,72	9,61	10,64	
ÍV Eignasafn IV			13,41	12,17	17,35	14,80

Skýringar frh.:

7. Hlutdeildarskipteini frh.

Yfirlit um hlutfallslega skiptingu eigna einstakra sjóða og fjárfestingarstefnu.

	Eign	Eign	Breyting	Fjárfestingarstefna	
	30.06.2023	31.12.2022		Lágmark	Hámark
	%	%		%	%
ÍV Skammtímasjóður					
Innlán fjármálafyrirtækja	56	60	(4)	50	100
Ríkisskuldabréf	12	19	(7)	0	50
Peningam.gern og skuldabréf fjármálf.	14	11	3	0	30
Peningam.gern og skuldabréf aðrir	17	10	7	0	10
Reiðufé	1	0	1	0	10
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti					
Hlutabréf skráð Nasdaq OMX á Íslandi	99	100	(1)	70	100
Reiðufé	1	0	1	0	10
ÍV Skuldabréfasafn					
Ríkistryggð skuldabréf	3	1	2	0	25
skv. lögum nr. 11/2008	31	31	0	0	70
Peningam.gern og skuldabréf sveitarfélaga	29	33	(4)	0	30
Peningam.gern og skuldabréf fyrirtækja	36	32	4	0	30
Reiðufé	1	3	(2)	0	10
ÍV Stokkur					
Hlutabréf skráð Nasdaq OMX á Íslandi	89	89	0	35	100
Fjárf.sjóðir sem fjárfesta í hlutabréfum	10	9	1	0	20
Reiðufé	1	2	(1)	0	10
Aðrar eignir	0	0	0		
ÍV Eignasafn II					
Erlend skuldabréf eða skuldabréfasjóðir	6	0	6	0	60
Erlend hlutabréf eða hlutabréfasjóðir	22	16	6	0	35
Innlend skuldabréf eða skuldabréfasjóðir	63	65	(2)	0	40
Innlend hlutabréf eða hlutabréfasjóðir	9	8	1	0	15
Reiðufé	0	2	(2)	0	10
Aðrar eignir	0	2	(2)		
ÍV Eignasafn IV					
Erlend skuldabréf eða skuldabréfasjóðir	17	20	(3)	0	60
Erlend hlutabréf eða hlutabréfasjóðir	59	46	13	0	80
Innlend skuldabréf eða skuldabréfasjóðir	7	15	(8)	0	40
Innlend hlutabréf eða hlutabréfasjóðir	16	16	0	0	20
Reiðufé	1	3	(2)	0	10
Aðrar eignir	0	0	0		

Skýringar frh.:

7. Hlutdeildarskírteini frh.

Sundurliðun fjárfestinga sjóða og hlutfallsleg skipting:

	Skuldabréf		Hlutdeildar- skírteini		Hlutabréf		Annað		Samtals	
	kr.	%	kr.	%	kr.	%	kr.	%	kr.	%
ÍV Skammtímasjóður										
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	811.952	15	0	0	0	0	0	0	811.952	15
Önnur framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgerningar	1.743.098	29	0	0	0	0	0	0	1.743.098	29
Innlán fjármálaþyrirtækja	0	0	0	0	0	0	3.327.622	56	3.327.622	56
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	83.596	1	83.596	1
	<u>2.555.050</u>	<u>44</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.411.219</u>	<u>57</u>	<u>5.966.269</u>	<u>100</u>
ÍV Íslensk hlutabréf - Aðallisti										
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	0	0	0	0	1.199.104	99	0	0	1.199.104	99
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	7.000	1	7.000	1
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.199.104</u>	<u>99</u>	<u>7.000</u>	<u>1</u>	<u>1.206.105</u>	<u>100</u>
ÍV Skuldabréfasafn										
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	2.074.448	99	0	0	0	0	0	0	2.074.448	99
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	13.603	1	13.603	1
	<u>2.074.448</u>	<u>99</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13.603</u>	<u>1</u>	<u>2.088.051</u>	<u>100</u>
ÍV Stokkur										
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	0	0	0	0	1.022.985	89	0	0	1.022.985	89
sambærilegra erlendra sjóða	0	0	116.794	10	0	0	0	0	116.794	10
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	5.886	1	5.886	1
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>116.794</u>	<u>10</u>	<u>1.022.985</u>	<u>89</u>	<u>5.886</u>	<u>1</u>	<u>1.145.665</u>	<u>100</u>
ÍV Eignasafn II										
Framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgern- ingar skráð á skipulögðum verðbréfamarkaði	1.323.834	28	0	0	0	0	0	0	1.323.834	28
Önnur framseljanleg verðbréf og peningamarkaðsgerningar	183.222	4	0	0	0	0	0	0	183.222	4
Hlutdeildarskírteini verðbréfasjóða og sambærilegra erlendra sjóða	0	0	1.433.290	31	0	0	0	0	1.433.290	31
Önnur hlutdeildarskírteini	0	0	288.118	6	1.433.194	31	0	0	1.721.313	37
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	21.414	0	21.414	0
	<u>1.507.057</u>	<u>32</u>	<u>1.721.408</u>	<u>37</u>	<u>1.433.194</u>	<u>31</u>	<u>21.414</u>	<u>0</u>	<u>4.683.074</u>	<u>100</u>
ÍV Eignasafn IV										
Hlutdeildarskírteini verðbréfasjóða og sambærilegra erlendra sjóða	0	0	1.699.344	99	0	0	0	0	1.699.344	99
Reiðufé	0	0	0	0	0	0	18.589	1	18.589	1
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.699.344</u>	<u>99</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>18.589</u>	<u>1</u>	<u>1.717.934</u>	<u>100</u>