

Nasdaq Copenhagen A/S
Nikolaj Plads 6
1067 København K

København, den 23. december 2021

Meddelelse om ændring af skattemæssig status for afdeling Amalie Global AK i Investeringsforeningen Wealth Invest

Afdelingen Amalie Global AK – ISIN DK0016111511 ændrer skattestatus fra at være et aktiebaseret investeringsselskab til at være et obligationsbaseret investeringsselskab.

Afdelingen har i perioden 1. januar 2020 - 31. december 2021 benyttet sig af en undtagelse i Aktieavancebeskatningsloven § 19 B, hvorefter afkastet blev beskattes som aktieindkomst. Denne undtagelse kan ikke anvendes i 2022 for afdelingen.

Ændringen af skattestatus betyder, at afkastet går fra at være aktieindkomstbeskattet i 2020 og 2021 til at være kapitalindkomstbeskattet fra og med 1. januar 2022. Indkomst til beskatning skal fortsat opgøres efter lagerprincippet.

Det betyder endvidere, at det fra og med 1. januar 2022 ikke er tilladt at investere midler omfattet af aktiespareordningen i denne afdeling. Investorer der i dag har investeret midler omfattet af aktiespareordningen i afdelingen, anbefales at sælge afdelingen eller at flytte sin investering i den pågældende afdeling til et depot som ikke er omfattet af aktiespareordningen senest inden den 20. februar 2022.

I forhold til investeringer for frie midler, medfører ændringen i skattestatus at afkastet bliver beskattet som kapitalindkomst i stedet for aktieindkomst fra og med 1. januar 2022. Investorer via pensionsordninger og selskabsbeskattede investorer beskattes som hidtil.

Investorer anbefales at rådføre sig med egen skatterådgiver med hensyn til de individuelle skattemæssige forhold af betydning for investor i henhold til ovenstående.

Med venlig hilsen
Investeringsforeningen Wealth Invest