

Investor
Adresse
Postnr. og by

Randers, den 3. marts 2014

Du har investeret i en investeringsafdeling, som står foran fusion

Da du har investeret i afdelingen Value Japan i Investeringsforeningen Sparinvest, vil bestyrelsen gøre dig opmærksom på, at afdelingen foreslår fusioneret med afdelingen Value Aktier på den ordinære generalforsamling den 28. marts 2014. Hvis fusionen bliver vedtaget, vil Value Aktier være den fortsættende afdeling, og dine investeringsbeviser vil blive ombyttet til beviser i Value Aktier.

Afdelingen Value Japan har desværre ikke haft den ønskede interesse hos investorerne. Det betyder bl.a., at afdelingens formue under forvaltning er lavere end forventet, hvilket gør det vanskeligt at investere med tilstrækkelig bredde. Bestyrelsen ønsker derfor at udvide investeringsrammerne og formuen ved at fusionere afdelingen med Value Aktier, som har samme investeringsstrategi, men investerer i aktier i hele verden. Du kan læse mere om baggrunden for fusionen på sparinvest.dk, hvor du bl.a. kan finde bestyrelsens fusionsplan og -redegørelse.

Ombytningen af investeringsbeviser fra afdelingen Value Japan til investeringsbeviser i afdelingen Value Aktier forventes at finde sted den 12. juni 2014, såfremt fusionen vedtages på generalforsamlingen og efterfølgende godkendes af Finanstilsynet. Du vil modtage orientering fra VP Investors Services A/S i forbindelse med ombytningen.

Hvad skal du selv gøre?

Fusionen gennemføres som en skattepligtig fusion. Det betyder for dig som investor, at dine investeringsbeviser i afdelingen Value Japan skattemæssigt anses som solgt ved fusionen, da denne afdeling er den ophørende afdeling.

Har du investeret for frie midler, skal der derfor ske realisationsbeskatning af tab/gevinst i henhold til aktie-avancebeskatningsloven. Opgørelsen af gevinst/tab på dine investeringsbeviser i afdelingen Value Japan angives på selvangivelsen.

Dette gøres ved, at du indberetter salg af investeringsbeviser i afdelingen Value Japan samt køb af investeringsbeviser i afdelingen Value Aktier under punktet "Aktier og investeringsbeviser" i din skattemappe på SKATs tast-selv-side.

Salgssummen opgøres som værdien af de investeringsbeviser i afdelingen Value Aktier, som du modtager i stedet for investeringsbeviserne i afdelingen Value Japan samt det overskydende beløb, som opstår ved ombytningen. Som anskaffelsværdi for de nye investeringsbeviser i afdelingen Value Aktier bruges børsværdien af investeringsbeviserne i denne afdeling.

Hvis du har investeret for pensionsmidler, skal du ikke foretage dig noget, da dit pengeinstitut automatisk beregner gevinst/tab.

Hvis du er tvivl om, hvordan du er stillet, kan du evt. kontakte din rådgiver i dit pengeinstitut, som kan hjælpe dig.

Yderligere information

Den ordinære generalforsamling afholdes fredag den 28. marts 2014, kl. 16.00 som en fuldstændig elektronisk generalforsamling. Ønsker du mere information om den ordinære generalforsamling, dagsordenen eller de fuldstændige forslag, kan du finde det på foreningens hjemmeside, sparinvest.dk, eller på InvestorPortalen, hvor du også kan tilmelde dig generalforsamlingen.

Vi vedlægger en blanket med fuldmagt til den fuldstændige dagsorden, som du kan afkrydse og sende i returkuverten, så VP Investor Services A/S modtager den senest den 21. marts 2014.

På bestyrelsens vegne

Peter Møller Lassen
Direktør