

Udskriftsdato: 20. december 2025

SKR nr 9127 af 27/02/2008 (Historisk)

Skrivelse om Vægtede compensationstal for investeringsforeninger

Ministerium: Skatteministeriet

Journalnummer: Skattemin.,
SKAT, j.nr. 08-020913

Senere ændringer til forskriften

LOV nr 1535 af 19/12/2007

Skrivelse om Vægtede compensationstal for investeringsforeninger

I henhold til pensionsafkastbeskatningsloven (lov nr. 1535 af 19. december 2007) ophæves skattefritagelsen for visse indeksobligationer og visse fast ejendomme. Som compensation udbetales et engangsbeløb, der skal tilfalde den enkelte pensionsopsparer. Til brug for penge- og pensionsinstitutters beregning af kompensationsbeløb vedr. indeksobligationer offentliggør SKAT hermed de vægtede compensationstal for investeringsforeninger omfattet af PAL § 4.

SKAT har den 5. februar 2008 i

SKM2008.116.SKAT

offentliggjort compensationstal for samtlige relevante indeksobligationer.

Kompensationsbeløbet før nedslag beregnes efter følgende formel:

Nominel værdi * kreditorindeksfaktor pr. 1. januar 2008 * compensationstallet/100.

Den nominelle værdi er den nominelle beholdning af investeringsforeningsbeviser den 31. december 2006. Alle beviser er på nominelt 100 kr.

Kreditorindeksfaktoren udgør 2,31344.

De vægtede compensationstal fremgår af nedenstående skema.

Ansøgningsfristen er 31. marts 2008.

Blanket med bilag samt udfyldningsvejledning findes på

www.skat.dk

. Blanketten har nr.

07.059

.

Investeringsforening	Kompensationstal, pengeinstitutter	Kompensationstal, andre
DK0015762082 Specialforeningen Sparinvest	4,0802	4,0648
DK0015908719 BankInvest	2,2618	2,2473
DK0015942221 EgensINVEST	1,9464	1,9344
DK0015899116 Nodea Invest	2,5812	2,5683
DK0015962336 Jyske Invest Fund Management A/S	2,4107	2,4020
DK0015942650 Danske Invest	1,5968	1,5799
DK0015755979 BG Invest	1,5312	1,5131

SKAT, den 27. februar 2008