SKATs nye dobbeltbeskatning af udbytte fra danske aktier i danske aktiefonde

fx Sparindex INDEX OMX C25 KL

Ny lov træder i kraft 1.1.2022 <https://www.finanshus.dk/dobbeltbeskatning-af-udbytter-paa-vej/>

<https://sparindex.dk/nye-regler-for-beskatning-af-udbytte-af-danske-aktier-i-investeringsforeninger-fra-2022>

Ny regel for beskatning af udbytte fra danske aktier i danske investeringsforeninger medfører en reel dobbeltbeskatning da investeringsforeningen nu skal beskattes med 15% i skat på udbyttet der indtil nu (og frem t.o.m. 31.12.2021) er skattefrit. Det betyder en ændring på 11%-point (afkast under progressionsgrænsen) og 9%-point (afkast over progressionsgrænsen) for den private investor.

Så for aktieindkomst (afkast, 27% af beløb under 56.500kr og 42% over)

Eksempel, gamle regler:

* 100kr i gevinst, så er 100\*0.73 = 73kr tilbage

Eksempel, nye regler:

* 100kr i gevinst, så skal foreningen først betale 15%, altså du har 85kr tilbage, og bagefter er 85\*0.73 = 62.05kr tilbage

Table

Description automatically generated

Daniel ændrer IKKE sin strategi pga af det her, fordi han har en god spredning i aktier.

Men det giver så mening ikke at investere for meget i danske aktier i danske aktiefonde i fremtiden. Husk også at det kun gælder udbytte.