

## Viktig information till svenska andelsägare i DNB:s Luxemburgfonder

DNB strävar ständigt efter att tillhandahålla så bra utformade fonder och fondandelar som möjligt för svenska slutkunder.

Med anledning av detta har fondbolaget DNB Asset Management S.A. fattat beslut om att införa SEK-andelsklasser i åtta av bolagets Luxemburgregistrerade fonder. Detta brev innehåller ett erbjudande till svenska andelsägare att kostnads- och kassafödeshjälpt konvertera sina fondandelar i nuvarande andelsklasser till SEK-andelsklasser vid uppstarten.

### Bakgrund

Fram till och med den 18 november 2022 kunde samtliga Luxemburgbaserade fonder som marknadsförs i Sverige handlas i SEK oavsett vilken basvaluta fonden egentligen har. Åtta av våra Luxemburgregistrerade fonder hade i den ursprungliga andelsklassen som marknadsförs i Sverige EUR/USD som basvaluta, men det sattes ett dagligt handelsbart NAV i SEK. Detta förfarande benämns vanligen "Multi Currency" och innebär att det utöver ett officiellt NAV i fondens basvaluta även beräknas inofficiella handels-NAV i andra valutor. För svenska kunder var detta handels-NAV SEK.

Den 19 november 2022 upphörde denna "Multi Currency" funktion. Ändringen medför således att fonderna från och med detta datum endast kan handlas i fondernas officiella basvalutor. Detta innebär att svenska andelsägare som handlar i SEK nu "tvingas" till en valutaväxling vid varje köp- och försäljningstillfälle vilket medför en växlingskostnad som tidigare inte funnits.

DNB vill nu återställa situationen för sina svenska kunder så att denna nyttillkomna och oönskade växlingskostnad elimineras, samt återigen möjliggöra handel på NAV i SEK genom att införa andelsklasser i SEK i åtta fonder.

### Införande av nya andelsklasser

Med anledning av vad som angivits ovan har fondbolaget DNB Asset Management S.A. beslutat att per den 9 mars 2023 starta andelsklasser i SEK i nedan listade fonder. Syftet är att återigen kunna erbjuda handel i SEK i fonderna och därmed eliminera växlingskostnaden. De nya andelsklasserna har exakt samma tillgångsmassa, förvaltningsavgift och villkor som befintliga andelsklasser. Det enda som skiljer dem åt är ISIN-kod samt att den officiella basvalutan i de nya andelsklasserna är SEK.

Befintliga fondandelsklasser		Konverteras till	
ISIN	Fondandelsklass	ISIN	Fondandelsklass
LU0302296149	Renewable Energy Retail A (EUR)	LU2553958823	Renewable Energy Retail A (SEK)
LU0083425479	Nordic Equities Retail A (EUR)	LU2553958666	Nordic Equities Retail A (SEK)
LU0067059799	Asian Mid Cap Retail A (EUR)	LU2553958237	Asian Mid Cap Retail A (SEK)
LU0029375739	Future Waves Retail A (EUR)	LU2553958583	Future Waves Retail A (SEK)
LU0302296065	Private Equity Retail B (EUR)	LU2553958740	Private Equity Retail B (SEK)
LU0302237721	India Retail A (EUR)	LU2553958401	India Retail A (SEK)
LU0302296495	Technology Retail A (EUR)	LU2553959045	Technology Retail A (SEK)
LU0090738252	Emerging Markets Equity Retail A (USD)	LU2553958310	Emerging Markets Equity Retail A (SEK)

### Konverteringsförfarande

Fondbolaget erbjuder nu svenska andelsägare som påverkas av ovan att få sina andelar konverterade till de nya SEK-andelsklasserna på **konverteringsdagen 9 mars 2023**. Svenska andelsägare kommer därmed att få befintliga innehav i relevanta fondandelar **automatiskt konverterade** på konverteringsdagen.

(Var god vänd!)

Konverteringen innebär ingen försäljning av gamla andelar och köp av nya andelar utan fondbolagets administratör kommer att beräkna ett utbytesförhållande mellan andelsklasserna. Vid konverteringen erhålls andelar i respektive SEK-andelsklass motsvarande värdet av befintliga andelar i respektive nuvarande andelsklass.

### **Handelsstopp**

Inför konverteringen så kommer DNB Bank ASA, filial Sverige att införa handelsstopp över konverteringsperioden i de fonder som berörs. Detaljer om hur det påverkar dig kan du få genom att kontakta kundtjänst hos ditt fondkontoinstitut.

### **Skatteinformation**

Förfarandet med en genomförd konvertering per andelsklassernas startdag för handel innebär att **ingen kapitalvinst eller kapitalförlust utlöses för den som är skattskyldig i Sverige** och därmed lämnas ingen kontrolluppgift till svenska Skatteverket. Ni kan läsa mer på Skatteverkets hemsida via denna länk:

<https://www4.skatteverket.se/rattsligvagledning/1938.html>

Om ni har frågor är ni välkomna att kontakta vår kundansvarige Gabriel Gemmel, telefon 070-763 69 57 [gabriel.gemmel@dnb.se](mailto:gabriel.gemmel@dnb.se).

Med vänlig hälsning

DNB BANK ASA, FILIAL SVERIGE