

Finanstilsynet

Den 21. april 2026
Strandgade 29
1401 København K
Tlf. 33 55 82 82
CVR-nr. 10 59 81 84
finanstilsynet@ftnet.dk
www.finanstilsynet.dk
ERHVERVSMINISTERIET

Redegørelse om inspektion af bestyrelsens opfølgning på omkostninger og afkast i Investeringsforeningen BankInvest

Indledning

Finanstilsynet har den 20. november 2025 gennemført en temainspektion i Investeringsforeningen BankInvest. Formålet med inspektionen var at undersøge, hvorvidt bestyrelsen foretager en tilstrækkelig opfølgning på afkast og omkostninger i de underliggende afdelinger med henblik på at sikre, at investorernes interesser er varetaget betryggende.

Inspektionen blev gennemført i henhold til § 163, stk. 1 i lov om investeringsforeninger mv. og skete som led i en temainspektion, hvor samme område er undersøgt i tre forskellige investeringsforeninger.

Sammenfatning og risikovurdering

Bestyrelsen i en investeringsforening skal handle uafhængigt og udelukkende i foreningens interesse¹. Varetagelse af investorernes interesse forudsætter, at bestyrelsen i investeringsforeningen løbende forholder sig til afdelingens omkostninger og sammenholder med omkostningsniveauet hos sammenlignelige afdelinger.

Bestyrelsen i Investeringsforeningen modtager halvårslige rapporter om afdelingernes omkostninger. Rapporteringen om omkostninger til bestyrelsen indeholder dog ikke en analyse af de individuelle omkostningselementer sammenholdt med omkostningsniveauet i sammenlignelige afdelinger.

Investeringsforeningen har derfor fået et påbud om at sikre, at bestyrelsen har et fyldestgørende vurderingsgrundlag, og at dette fremgår af styringsdokumenterne for opfølgning på omkostninger.

¹. § 47, stk. 1 i lov om investeringsforeninger m.v.