

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 Danske Invest Index

Indledning

Finanstilsynet har den 17. november 2025 gennemført en temainspektion i Investeringsforeningen Danske Invest Index. 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.

Investeringsforeningen laver hvert år en omkostningsanalyse til bestyrelsen som led i den løbende rapportering. Analysen indeholder dog ikke en sammenligning af de individuelle omkostninger til porteføljeforvaltning og distribution med 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 jf. § 47, stk. 1 i lov om investeringsforeninger m.v.