



Totalforvaltning eller Delforvaltning

Forvaltningsinstituttet tilbyder to forskellige koncepter Totalforvaltning eller Delforvaltning.

Totalforvaltning er udviklet således, at fondens bestyrelse kan koncentrere sig om at uddele midler - Forvaltningsinstituttet sørger for alt andet. Ved Totalforvaltning betaler fonden et fast årligt forvaltningshonorar, som opkræves primo februar.

Totalforvaltning indebærer som udgangspunkt, at Forvaltningsinstituttet forestår:

- Udbetaling af op til 20 legatportioner, samt andre betalinger efter instruks
- Indberetning til skattemyndighederne af indberetningspligtige legatbeløb
- Udbetaling af bestyrelseshonorar/administrationshonorar med tilbageholdelse og afregning af A-skat m.v. samt efterfølgende indberetning til skattemyndighederne
- Løbende nul indberetning
- Reinvestering af likvide kapitalbeløb, samt efter aftale løbende pleje af kapitalen
- Bestilling og vedligeholdelse af LEI-koder
- Udfærdigelse af fondens årsregnskab til brug for fondens bestyrelse og skattemyndighed
- Udfærdigelse af fondens selvangivelse med indberetning af nødvendige regnskabstal til skattemyndigheden og tilbagesøgning af eventuel erlagt udbytteskat
- Revision af fondens regnskab
- Et likviditetsbudget om året, i forbindelse med bestyrelsens uddelingsmøde

Forvaltningsinstituttet påtager sig endvidere at stå som kontaktperson på fondens vegne over for offentlige myndigheder - typisk Ligningsmyndighed og Civilstyrelsen (fondsmyndigheden).

Delforvaltning er for de fonde, som gerne selv vil håndtere alle administrative opgaver herunder udbetaling af legat, skatteindberetning, udarbejdelse af regnskab osv. Ved Delforvaltning betaler fonden en fast procentsats af de løbende renter og udbytter. Forvaltningsafgiften opkræves løbende. Såfremt fonden måtte ønske at tilkøbe ekstra ydelser, opkræves dette separat jf. vores prisliste [her](#).

Som kunde i Forvaltningsinstituttet har du altid adgang til at trække på vor ekspertise inden for fondsret, fondsskatteret og selvfølgelig anbringelse af midler.

Skulle der i den forbindelse opstå spørgsmål, er I naturligvis altid velkommen til at kontakte os.

Prisen for Totalforvaltning og Delforvaltning bliver bl.a. fastsat ud fra den bundne kapitalens størrelse. Du er altid velkommen til at kontakte os for et uforpligtende tilbud.