

Hvad er regnskabsfritagelse?

Som udgangspunkt er værgeren regnskabspligtig.

Regnskabet indsendes til Nordea Forvaltning inden 1. juni i det efterfølgende regnskabsår, og revisionen koster p.t. 1.000 kr.

Såfremt værgeren i stedet for aftaler regnskabsfritagelse med Nordea Forvaltning gælder følgende vilkår:

Regnskabsfritagelse er som udgangspunkt gratis, men der betales for overførsler til andre konti¹ end den værgedes og for girokort, jf. Nordeas priser for serviceydelser².

Alle indtægter skal indsættes på afkastkontoen, og samme konto oprettes som NemKonto i Nordea Forvaltning.

Nordea Forvaltning overfører eksisterende betalingsservice-aftaler, og de betales fremover fra afkastkontoen. Det er kun Nordea Forvaltning, der må tilmelde nye betalingsservice-aftaler.

Når værgeren regnskabsfritages, må værgeren ikke selv betale regninger fra afkastkontoen.

Det er kun Nordea Forvaltning, der disponerer over afkastkontoen og øvrige konti i Nordea Forvaltning, og værgeren disponerer sammen med den værgede (personen under værgemål) over lommepengekontoen.

Lommepenge

Lommepengebeløbet aftales med kunderådgiveren i Nordea Forvaltning og overføres fra afkastkontoen til en aftalt lommepengekonto.

Lommepengebeløbet dækker fx:

- Cigaretter, slik o.l.
- Mindre tøjindkøb
- Personlig hygiejne, inkl. alm. frisørbesøg og fodpleje
- Mindre medicinudgifter
- Billetter til biograf, koncerter o.l.
- Restaurant og cafébesøg
- Bus-/togbilletter

Lommepengebeløb skal ikke dokumenteres.

Større indkøb af fx tøj, elektronik, møbler, rejser³ m.m. skal dokumenteres.

Værgeren bør have et debitkort til lommepengekontoen i værgens eget navn.

Hvis/når værgeren køber noget til den værgede, skal værgeren bruge sit eget kort tilknyttet lommepengekontoen. Når ting købes til den værgede, skal fakturaen udstedes i den værgedes navn, fx køb af elektronik og/eller ved øvrige indkøb på internettet.

Inden der købes eller bestilles større ting til den værgede, bør værgeren kontakte sin kunderådgiver i Nordea Forvaltning, så beløbsstørrelse kan drøftes, og om udgiften kan dækkes af afkastkontoen, eller om der bør ansøges om godkendelse fra Familieretshuset. Hvis udgiften kan dækkes af afkastkontoen, vil Nordea Forvaltning udbetale et acontobeløb til lommepengekontoen. Efter købet sender værgeren efterfølgende kvittering til Nordea Forvaltning.

Hvis den værgede i løbet af året ikke bruger sine lommepenge, bør hans/hendes lommepengebeløb justeres ned. Der må ikke spares op på konti uden for Nordea Forvaltning

Saldoen på afkastkontoen må som udgangspunkt ikke overstige 20.000 kr. Hvis der opspares for meget på afkastkontoen, skal overskuddet overføres til kapitalkontoen/formuen. Der kan stå et større beløb på afkastkontoen, men i så fald skal det være til et kendt formål og inden for en kortere periode.

¹ Gælder også værgens konto

² "Priser for serviceydelser – privatkunder" findes på nordea.dk

³ Personen under værgemål må kun betale for sin egen rejse