

Scope Investment Fondsmæglerselskab A/S

CVR-nr. 38 22 17 01

Nyhavn 63A

1051 København K

Årsrapport

(01/01 2020 – 31/12 2020)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25 maj 2021

Dato: 25 maj 2021

Underskrevet af dirigenten:


Lars B. Caspersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Resultat og totalindkomstopgørelse for perioden 01.01.2020 - 31.12.2020	8
Balance pr. 31.12.2020	9
Egenkapitalforklaring	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Scope Investment Fondsmæglerselskab A/S
Nyhavn 63A
1051 København K
CVR-nr.: 38 22 17 01
Hjemstedskommune: København

Telefon: +45 20 19 45 18
Internet: www.scopeinvestment.dk
E-mail: lc@scopeinvestment.dk

Bestyrelse

Peter Fly Lundby Hansen (formand)
Ivan Rasmussen
Claus Høeg Madsen

Direktion

Jonas Melchior (adm. direktør)
Lars B. Caspersen (direktør)

Revision

KPMG, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Dampfærgevej 28, 2100 København Ø

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapport for perioden fra 1. januar 2020 til den 31. december 2020 for Scope Investment Fondsmæglerselskab A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om finansiell virksomhed. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at rapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende gennemgang af udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold samt en retvisende beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som fondsmægleret kan påvirkes af.

København, den 23. april 2021

Direktion

Jonas Melchior
adm. direktør

Lars B. Caspersen
direktør

Bestyrelse

Peter Fly Lundby Hansen
formand

Ivan Rasmussen

Claus Høeg Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Scope Investment Fondsmæglerselskab A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Scope Investment Fondsmæglerselskab A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om finansiel virksomhed.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 i overensstemmelse med lov om finansiel virksomhed

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om finansiel virksomhed. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover

— identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

— opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.

— tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

— konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.

— tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om finansiel virksomhed.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med lov om finansiel virksomheds krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 23. april 2021

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98



Anja Bjørnholt Lüthcke

statsaut. revisor

mne26779



Henrik Barner Christiansen

statsaut. Revisor

mne-nr. 10776

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten i Scope Investment Fondsmæglerselskab A/S ("Selskabet") er kapitalforvaltning, porteføljerådgivning og særlige investeringer.

Hovedbegivenheder

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsperioden, som kan have påvirket indregning og måling af resultatet.

Udvikling i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 1.744 t. kr. efter skat mod et overskud i 2019 på 997 t. kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende. Selskabet er fortsat i en opbygningsfase, hvor der investeres i etablering af selskabets infrastruktur og organisation med henblik på at udvide kundeporteføljen og dermed forretningsomfanget.

Egenkapitalen pr. 31. december 2020 udgør 10.575 t. kr., og basiskapitalen på 10.575 t. kr. dækker Selskabets behov og overstiger det lovgivningsmæssige krav til Selskabets basiskapital.

Organisation

Organisationen er løbende styrket gennem nyansættelser. Ved udgangen af 2020 havde selskabet 10 fuldtidsmedarbejdere. Herudover anvender Selskabet en række faste konsulenter indenfor henholdsvis regnskab, compliance, IT og jura, ligesom Selskabet har deltidsansatte i form af studenter mm.

Forventet udvikling

Selskabet vil i 2021 fortsat koncentrere sig om at udvikle dets forretningsaktiviteter med henblik på et øget forretningsomfang.

Særlige risici

De væsentligste risici i resten af året 2021 knytter sig skønsmæssigt til udviklingen af Selskabets forretningsomfang. Det er Selskabets vurdering, at coronavirussens eventuelle negative påvirkning af kapitalmarkederne kan få betydning for Selskabets forretningsudvikling. Ledelsen vurderer dog, at Selskabet ikke vil blive påvirket i en sådan grad, at der er risiko for at Selskabet ikke kan fortsætte sin drift, herunder honorere sine forpligtelser, minimum 12 måneder fra underskriften af nærværende regnskab.

Begivenheder efter regnskabsperiodens afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

Direktionens ledelseshverv**Jonas Melchior****Bestyrelsesposter:**

K Alternativ Infrastruktur I K/S

Adm. direktør i:

Scope Investment Holding A/S

Scope Special Investment ApS

Jonas Melchior Holding ApS

Lars B. Caspersen**Bestyrelsesposter:**

Ingen

Direktør i:

Scope Investment Holding A/S

Scope Speical Investment ApS

Lars B. Caspersen ApS

Bestyrelsens ledelseshverv

Peter Fly Lundby Hansen

Bestyrelsesposter:

Scope Investment Holding A/S (formand)

DIS, Danish Institute for Study Abroad

Direktør i:

Ingen

Ivan Rasmussen**Bestyrelsesposter:**

Govster Holding ApS (formand)

Golf Team Furesø fonden (formand)

ALR 1983 Holding ApS (formand)

Scope Investment Holding A/S

Direktør i:

Ingen

Claus Høeg Madsen**Bestyrelsesposter:**

Langaards Legat (formand)

Scope Investment Holding A/S

Direktør i:

Ingen

Resultat- og totalindkomstopgørelse for perioden

	Note	01.01.20 - 31.12.20 t.kr.	01.01.19 - 31.12.19 t.kr.
Renteindtægter		1	1
Renteudgifter		-38	-12
Netto renteindtægter		-37	-11
 Gebyrer og provisionsindtægter		8.152	5.630
Afgivne gebyrer og provisionsudgifter		-113	-505
Netto rente- og gebyrindtægter		8.002	5.114
 Udgifter til personale og administration		-5.707	-3.775
Udgifter til personale og administration i alt	3	-5.707	-3.775
 Afskrivninger		-36	-48
Resultat før skat		2.259	1.291
 Skat	4	-515	-294
Årets resultat		1.744	997
 Totalindkomstopgørelse			
Årets resultat		1.744	997
Årets totalindkomst		1.744	997
 Forslag til resultatdisponering		1.744	997
Overført til næste år		1.744	997

Balance

	Note	31.12.20 t.kr.	31.12.19 t.kr.
Aktiver			
Likvide beholdninger		9.730	3.196
Indretning af lejede lokaler	5	108	144
Andre aktiver	6	6.422	3.586
Periodeafgrænsningsposter		1.997	270
Aktiver i alt		18.257	7.196
Passiver			
Andre passiver		7.682	2.365
Gæld i alt		7.682	2.365
Aktiekapital	7	8.500	4.500
Overført resultat		2.075	331
Egenkapital i alt		10.575	4.831
Passiver i alt		18.257	7.196
Øvrige noter			
Anvendt regnskabspraksis	1		
Hoved- og nøgletal	2		
Nærtstående parter	8		
Kapitalprocent	9		
Kapitalkrav	10		
Kernekapital og kapitalgrundlag i forhold til egenkapital	11		
Aktionærforhold	12		
Koncernforhold	13		
Eventualforpligtelser	14		

Egenkapitalopgørelse

	Aktie- kapital t.kr.	Overført resultat t.kr.	Foreslået udbytte t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital 31.12.2019	4.500	331	.	4.831
Kapitalforhøjelse 26.03.2020	4.000			4.000
Årets resultat	.	1.744	.	1.744
Anden totalindkomst	.	.	.	0
Egenkapital 31.12.2020	<u>8.500</u>	<u>2.075</u>	<u>-</u>	<u>10.575</u>

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lov om finansiel virksomhed, herunder bekendtgørelse om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglerselskaber m.fl. (Regnskabsbekendtgørelsen). Årsregnskabet præsenteres i danske kroner og er afrundet til nærmeste 1.000 kr.

Ved udarbejdelse af årsregnskabet foretager ledelsen en række regnskabsmæssige vurderinger, der danner grundlag for præsentation, indregning og måling af Selskabets aktiver og forpligtelser. Årsregnskabet er aflagt efter et princip om going concern ud fra den nuværende gældende praksis og fortolkning af reglerne for danske fondsmæglerselskaber.

Der er ingen ændringer i regnskabspraksis i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fondsmæglerselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når fondsmæglerselskabet som følge af en tidligere begivenhed, har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fondsmæglerselskabet, og forpligtelsens værdi kan opgøres pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til dagsværdi. Målingen efter første indregning sker som beskrevet for hver regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultat- og totalindkomstopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultat- og totalindkomstopgørelsen

Renter, gebyrer og provisioner

Renter, gebyrer og provisioner periodiseres, i takt med at de optjenes og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Performancefee indtægtsføres, når virksomheden har erhvervet ret til at modtage dette og det er sandsynligt at økonomiske fordele forbundet med transaktionen vil tilgå Selskabet.

Udgifter til personale og administration

Udgifter til personale omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, mv. til Selskabets personale. Omkostninger til ydelser og goder til ansatte indregnes i takt med de ansattes præstation af de arbejdsydelser, der giver ret til de pågældende ydelser og goder. Udgifter til administration omfatter kontorhold, revision, IT, mm. Omkostningerne indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatet med den del, der kan henføres til årets resultat, og i anden totalindkomst eller direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings henholdsvis i anden totalindkomst og direkte på egenkapitalen.

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat- fortsat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt acontoskat. Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og skatteregler.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver til modregning i fremtidige positive skattepligtige indkomster. Det vurderes på hver balancedag, om det er sandsynligt, at der i fremtiden vil blive frembragt tilstrækkelig skattepligtig indkomst til, at det udskudte skatteaktiv vil kunne udnyttes.

Balancen

Andre aktiver

Andre aktiver omfatter øvrige aktiver, der ikke hører til under andre aktivposter. Posten omfatter indtægter som først forfalder til betaling efter regnskabsårets afslutning, herunder tilgodehavende kapitalforvaltningshonorarer, mm. Andre aktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til amortiseret kostpris.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler omfatter aktiver i forbindelse med indretning af lejede lokaler. Posten måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til amortiseret kostpris. Aktivets afskrives over en 3 årig periode.

Periodeafgrænsningsposter (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre passiver

Andre passiver omfatter øvrige passiver, der ikke hører til under andre passivposter. Posten omfatter hovedsageligt udgifter, som først forfalder til betaling efter regnskabsårets afslutning. Regnskabsposten måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til amortiseret kostpris.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er opstillet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsens krav herom.

Noter

	01.01.20 - 31.12.20 t.kr.	01.01.19 - 31.12.19 t.kr.	01.01.18 - 31.12.18 t.kr.	01.12.16 - 31.12.17 t.kr.
2. Hoved- og nøgletal				
Resultatopgørelse				
Netto rente- og gebyrindtægter	8.002	5.114	2.302	2.396
Udgifter til personale og administration	-5.707	-3.775	-3.071	-2.451
Årets resultat efter skat	1.744	997	-622	-44
Balance				
Egenkapital	10.575	4.831	3.834	1.956
Aktiver i alt	18.257	7.196	4.884	2.687
Nøgletal				
Solvensprocent (%)	89	50	50	18
Kernekapitalprocent (%)	89	50	50	18
Egenkapitalens forrentning før skat (%)	29	30	-14	-3
Egenkapitalens forrentning efter skat (%)	23	23	-11	-2
Indtjening pr. omkostningskrone	1,4	1,4	0,7	1,0

Noter

	01.01.20 - 31.12.20 t.kr.	01.01.19 - 31.12.19 t.kr.
3. Udgifter til personale og administration		
Løn	-3.758	-2.211
Vederlag til bestyrelsen	-65	-65
Sociale omkostninger - samt øvrige personaleomkostninger	-269	-138
Afgifter baseret på lønsumsafgift	-639	-262
Øvrige administrationsudgifter	-976	-1.099
I alt	-5.707	-3.775

Der er ingen pensionsforpligtelser overfor direktionen og bestyrelsesmedlemmer.

Det gennemsnitlige antal fuldtidsansatte	10	8
--	----	---

En andel af de samlede afholdte udgifter til administration og personale allokeres videre til Scope Investment Holding A/S og Scope Special Investment ApS. Fordelingen er foretaget i regnskabsperioden.

Direktionen, samlet for koncernen

Antallet af direktionsmedlemmer	2	2
Samlet vederlag til Jonas Melchior	2.256	1.446
Samlet vederlag til Lars B. Caspersen, tiltrådt 1/9 2018	1.126	986
Vederlag i alt til direktionen	3.382	2.432

I 2019 og 2020 modtog direktionen ingen pension. I 2020 modtog Jonas Melchior et variabelt vederlag på 750 t. kr og Lars B. Caspersen modtog et variabelt vederlag på 225 t. kr.

Bestyrelsen

Antallet af bestyrelsesmedlemmer	3	3
Peter Fly Lundby Hansen (formand)	30	30
Ivan Rasmussen	50	50
Claus Høeg Madsen	50	50
Vederlag i alt til bestyrelsen	130	130

I 2019 og 2020 er vederlaget til bestyrelsen ligeligt fordelt mellem Scope Investment Fondsmæglerselskab A/S og Scope Investment Holding A/S

Øvrige ansatte med indflydelse på risikoprofilen

Udover direktionen er der ingen ansatte med indflydelse på risikoprofilen, hvorfor der ikke er afgivet særskilte oplysninger herom.

Noter

	01.01.20 - 31.12.20 t.kr.	01.01.19 - 31.12.19 t.kr.
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets indkomst	-515	-294
Skat af årets resultat	-515	-294
Effektiv skatteprocent		
Selskabsskatteprocent i Danmark	22	22
Ikke fuldt fradragsberettigede omkostninger	1	1
Skatteprocent	23	23
5. Indretning af lejede lokaler		
	t.kr.	
Kostpris 31. december 2019	144	
Tilgange	1	
Kostpris 31. december 2020	145	
Akkumulerede afskrivninger 31. december 2019	48	
Årets afskrivninger	48	
Akkumulerede afskrivninger 31. december 2020	96	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	49	
	01.01.20 - 31.12.20 t.kr.	01.01.19 - 31.12.19 t.kr.
6. Aktiekapital		
Aktiekapitalen består af aktier a 1 kr. eller multipla deraf. Aktierne er ikke opdelt i klasser.		
Aktiekapital 31.12.2018	4.500	4.500
Kapitalforhøjelse 26.03.2020	4.000	
Aktiekapital den 31.12.	8.500	4.500

Noter

	01.01.20 - 31.12.20 t.kr.	01.01.19 - 31.12.19 t.kr.
7. Andre aktiver		
Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	2.731	76
Andre aktiver	3.691	2.289
Andre aktiver i alt	6.422	2.365

8. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse over fondsmæglerselskabet:

Selskabet er 100 pct. ejet af Scope Investment Holding A/S (CVR 37984221).
Jonas Melchior Holding A/S ejer 52,56 pct. af Scope Investment Holding A/S.
2L Holding A/S ejer 22,9 pct. af Scope Investment Holding A/S.

Bestyrelsesformanden Peter Fly Lundby Hansen, bestyrelsesmedlem Ivan Rasmussen og bestyrelsesmedlem Claus Høeg Madsen er også nærtstående parter.

Transaktioner med nærtstående parter i regnskabsåret

Transaktioner med nærtstående parter er vist nedenfor:

Navn	Art	01.01.20 - 31.12.20 t.kr.	01.01.19 - 31.12.19 t.kr.
2L Holding A/S	Porteføljerådgivningsgebyr	152	0
Lars-Erik Houmann Christensen	Porteføljerådgivningsgebyr	47	0
Intern omkostningsallokering			
Scope Investment Holding A/S	Intern omkostningsallokering		
	Adm. omkostninger (indtægt)	279	462
	Lønomkostninger (indtægt)	1.352	567
Scope Special Investment ApS	Intern omkostningsallokering		
	Adm. omkostninger (indtægt)	1.533	1.251
	Lønomkostninger (indtægt)	7.435	2.676
Intern omkostningsallokeringer i alt		10.599	4.956

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsvilkår.

Der er ikke ydet lån eller stillet sikkerhed overfor direktion eller bestyrelse. Der er ingen pensionsforpligtelser overfor direktion og bestyrelsesmedlemmer.

Noter

	01.01.20 - 31.12.20 t.kr.	01.01.19 - 31.12.19 t.kr.
9. Kapitalprocent		
Kapitalgrundlag	10.575	4.831
Kapitalgrundlag	10.575	4.831
Risikovægtede poster	11.947	9.656
Solvensprocent jævnfør lov om finansielle virksomheder	89%	50%
10. Kapitalkrav		
Udgifter til personale, administration og afskrivninger	3.823	3.090
25 pct. heraf	956	773
Mindstekrav til basiskapital (EUR 50.000)	373	373
Minimumskapitalkrav, 8 pct. af risikovægtede poster	956	773
Højeste af ovennævnte kapitalkrav	956	773
Til dækning heraf haves kapitalgrundlag	10.575	4.831
Kapitaldækning i forhold til minimumskapitalkravet, pct.	1.106%	625%
Overdækning i pct.	1.006%	525%
11. Kernekapital og kapitalgrundlag i forhold til egenkapital		
Egenkapital	10.575	4.831
Kernekapital og kapitalgrundlag	10.575	4.831

12. Aktionærforhold

Scope Investment Holding A/S ejer alle aktierne i Selskabet.

Nyhavn 63A

1051 København K

CVR-nr.: 37 98 42 21

Hjemstedskommune: København

13. Koncernforhold

Fondsmæglerselskabet indgår i koncernregnskabet for Scope Investment Holding A/S.

14. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejeaftale vedrørende kontorlokaler med samlede forpligtelser på 1.550 t.kr. ex. moms. Herudover er der indgået aftaler med IT leverandører med forpligtelser på i alt 614 t. kr. ex. moms



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument."

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-814315108569

Lars Bedsted Caspersen
CFO

23-04-2021 15:18

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-370770535259

Jonas Herman Melchior

23-04-2021 15:30

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-040111600978

Ivan Rasmussen

23-04-2021 16:31

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-532653874546

Claus Høeg Madsen

23-04-2021 16:56

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-091830451541

Peter Fly Lundby Hansen
Bestyrelsesformand

23-04-2021 17:17

Visma Addo identifikationsnummer: fe66ee2e-5de1-427f-9e95-bd74b22a0070

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website
<https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>



Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen.
Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen
beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument

Scope FmS årsrapport 2020.pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle parter på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter

Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 10 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2021-04-23 15:11	Underskriftsprocessen er startet
2021-04-23 15:11	Underskriftsprocessen er startet
2021-04-23 15:11	Underskriftsprocessen er startet
2021-04-23 15:11	Underskriftsprocessen er startet
2021-04-23 15:11	Underskriftsprocessen er startet
2021-04-23 15:11	En besked er sendt til Lars B. Caspersen
2021-04-23 15:11	En besked er sendt til Jonas Melchior
2021-04-23 15:11	En besked er sendt til Claus Høeg Madsen
2021-04-23 15:11	En besked er sendt til Ivan Rasmussen
2021-04-23 15:11	En besked er sendt til Peter Hansen
2021-04-23 15:15	Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Lars B. Caspersen
2021-04-23 15:18	Lars Bedsted Caspersen har underskrevet dokumentet Scope FmS årsrapport 2020.pdf via NemiID privat (PID: 9208-2002-2-814315108569)
2021-04-23 15:18	Alle dokumenter sendt til Lars B. Caspersen er blevet underskrevet
2021-04-23 15:30	Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Jonas Melchior
2021-04-23 15:30	Jonas Herman Melchior har underskrevet dokumentet Scope FmS årsrapport 2020.pdf via NemiID privat (PID: 9208-2002-2-370770535259)
2021-04-23 15:30	Alle dokumenter sendt til Jonas Melchior er blevet underskrevet
2021-04-23 16:27	Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Peter Hansen
2021-04-23 16:30	Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Ivan Rasmussen
2021-04-23 16:31	Ivan Rasmussen har underskrevet dokumentet Scope FmS årsrapport 2020.pdf via NemiID privat (PID: 9208-2002-2-040111600978)
2021-04-23 16:31	Alle dokumenter sendt til Ivan Rasmussen er blevet underskrevet
2021-04-23 16:55	Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Claus Høeg Madsen
2021-04-23 16:56	Claus Høeg Madsen har underskrevet dokumentet Scope FmS årsrapport 2020.pdf via NemiID privat (PID: 9208-2002-2-532653874546)
2021-04-23 16:56	Alle dokumenter sendt til Claus Høeg Madsen er blevet underskrevet
2021-04-23 17:17	Peter Fly Lundby Hansen har underskrevet dokumentet Scope FmS årsrapport 2020.pdf via NemiID privat (PID: 9208-2002-2-091830451541)
2021-04-23 17:17	Alle dokumenter sendt til Peter Hansen er blevet underskrevet

Visma Addo

Visma Consulting • Nørgaardsvej 32 • 2800 Kgs. Lyngby • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo

Visma Addo identifikationsnummer: fe66ee2e-5de1-427f-9e95-bd74b22a0070