

Monastirsjæferen II ApS

c/o Toolpack Solutions ApS, Njalsgade 76, 4., 2300 København S

CVR-nr. 28 89 72 27

Årsrapport

1. januar - 31. december 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. februar 2026.

Chris Schellerup Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2025	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Monastirsjæferen II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 18. februar 2026

Direktion

Chris Schellerup Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i Monastirsjæferen II ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Monastirsjæferen II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis 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 årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 selskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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

København, den 18. februar 2026

Grant Thornton

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Martin Bomholtz

statsautoriseret revisor
mne34117

Selskabsoplysninger

Selskabet

Monastirsjæferen II ApS
c/o Toolpack Solutions ApS
Njalsgade 76, 4.
2300 København S

CVR-nr.: 28 89 72 27
Stiftet: 1. juli 2005
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Chris Schellerup Andersen

Revision

Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab
Lautrupsgade 11
2100 København Ø

Kapitalinteresse

Toolpack Solutions ApS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Det ordinære resultat efter skat udgør 438 t.kr. mod -126 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2025 kr.	2024 kr.
Andre eksterne omkostninger	-8.384	-11.655
Indtægt af kapitalinteresse	437.195	-86.365
Andre finansielle indtægter	9.600	9.000
Øvrige finansielle omkostninger	-3	-37.218
Resultat før skat	438.408	-126.238
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	438.408	-126.238
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	438.408	0
Disponeret fra overført resultat	0	-126.238
Disponeret i alt	438.408	-126.238

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	2025 <u>kr.</u>	2024 <u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalinteresse	<u>364.798</u>	<u>491.287</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>364.798</u>	<u>491.287</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>364.798</u>	<u>491.287</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	<u>207</u>	<u>15.539</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>207</u>	<u>15.539</u>
Aktiver i alt	<u>365.005</u>	<u>506.826</u>

Balance 31. december**Passiver**

<u>Note</u>	2025 kr.	2024 kr.
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	226.645	-211.763
Egenkapital i alt	351.645	-86.763
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	0	586.882
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	586.882
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6.250
Anden gæld	7.110	457
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	13.360	6.707
Gældsforpligtelser i alt	13.360	593.589
Passiver i alt	365.005	506.826

- 1 Medarbejderforhold
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Noter

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>31/12 2025</u>	<u>31/12 2024</u>
	kr.	kr.

2. Kapitalinteresse		
Kostpris 1. januar 2025	1.325.471	1.325.471
Afgang i årets løb	<u>-221.022</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2025	<u>1.104.449</u>	<u>1.325.471</u>
Opskrivninger 1. januar 2025	-191.431	-191.431
Korrektion af tidligere opskrivninger	31.921	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	<u>23.780</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2025	<u>-135.730</u>	<u>-191.431</u>
Afskrivninger på goodwill 1. januar 2025	-642.753	-556.388
Årets afskrivninger på goodwill	-68.347	-86.365
Tilbageførte afskrivninger på goodwill vedrørende afhændede kapitalandele	<u>107.179</u>	<u>0</u>
Afskrivninger på goodwill 31. december 2025	<u>-603.921</u>	<u>-642.753</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2025	<u>364.798</u>	<u>491.287</u>
I regnskabsposten indgår goodwill med	<u>341.018</u>	<u>491.287</u>

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
Toolpack Solutions ApS, København	33,33 %	<u>71.341</u>	<u>3.442.821</u>
		<u>71.341</u>	<u>3.442.821</u>

Noter

	31/12 2025 kr.	31/12 2024 kr.
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2025	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2025	-211.763	-85.525
Årets overførte overskud eller underskud	<u>438.408</u>	<u>-126.238</u>
	<u>226.645</u>	<u>-211.763</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet samtlige af sine anparter i Toolpack Solutions ApS til sikkerhed, som på balancedagen har en regnskabsmæssig værdi på 365 t.kr.

6. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**Eventualaktiver**

Selskabet har et udskudt skattekativ i størrelsesordenen 284 t.kr., som ikke er indregnet i årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Monastirsjæferen II ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalinteresse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressens resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalinteresse til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter ejervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Anvendt regnskabspraksis

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Kapitalinteresse med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang ejervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalinteresse overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteresse.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.