

Årsrapport for 2013/14 Statoil Polen Holding A/S

CVR. nr. 28 69 22 42

9. Regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

København, den 2/10 2014



Torben Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse	
Indholdsfortegnelse	2
Ledelsens regnskabspåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Oplysninger om selskabet	6
Ledelsesberetningen	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11
Noter til årsregnskabet.....	12

Ledelsens regnskabspåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2013 – 30. april 2014 for Statoil Polen Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2013 – 30. april 2014.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 2/10 2014

Direktionen:



Bo Philipsen

Bestyrelsen:



Pia Bach Henriksen
Formand



Torben Christensen



Bo Philipsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Statoil Polen Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Statoil Polen Holding A/S for regnskabsåret 1. maj 2013 – 30. april 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2013 – 30. april 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.


København, den 2. oktober 2014

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jesper Hansen
statsautoriseret revisor



Rikke Lund-Kühl
statsautoriseret revisor

Oplysninger om selskabet

Navn og adresse

Statoil Polen Holding A/S
Borgmester Christiansens Gade 50
2450 København SV
CVR-nr.: 28 69 22 42

Bestyrelse

Pia Bach Henriksen, formand
Torben Christensen
Bo Philipsen

Direktion

Bo Philipsen

Dattervirksomhed

Statoil Poland Spółka z. o.o.
ul 29 Listopada 10
00-465 Warszawa
Polen

Moderselskab

Statoil Polen Invest AS
Sørkedalsveien 8,
N-0369 Oslo
Norge

Revisor

PricewaterhouseCoopers, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse:

Nordea

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Statoil Polen Holding A/S' formål er at tjene som holdingselskab for selskaber etableret i Polen der udøver virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Statoil Polen Holding A/S omlagde regnskabsperiode sidste regnskabsår, hvorfor sammenligningsperioden dækker 16 måneder, mens årets tal dækker en periode på 12 måneder.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter ledelsens opfattelse ikke indtruffet hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne forringe selskabets økonomiske stilling.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabet har i 2013/14 givet et underskud på TDkk 111 efter skat. Selskabets egenkapital udgør TDkk 1.510.464 pr. 30. april 2014.

Fremtiden

Da selskabets aktivitet hænger nøje sammen med Statoils aktiviteter i Polen, forventer selskabets ledelse og bestyrelse, at selskabet, i sig selv, vil få et resultat på niveau med årets resultat.

Ejerforhold

Aktiekapitalen ejes 100 % af:

Statoil Polen Invest AS, Sørkedalsveien 8, N-0369 Oslo, Norge.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for dets ultimative moderselskab:

Alimentation Couche-Tard Inc.

Montreal

Canada

Årsrapporter for Alimentation Couche-Tard Inc. kan downloades på

www.couche-tard.com/corporate og vælg "English" i øverste hjørne og derefter punktet "Investor relations" – "Disclosure documents"

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Statoil Polen Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Statoil Polen Holding A/S omlagde regnskabsperiode sidste regnskabsår, hvorfor sammenligningsperioden dækker 16 måneder, mens årets tal dækker en periode på 12 måneder.

Årsregnskabet er i lighed med tidligere år aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes årets omkostninger til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til indkøbte ydelser såsom administrativt personale, kontorlokaler, kontorholdsomkostninger, m. v samt gevinst og tab ved afhændelse af anlægsaktiver.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta indregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle omkostninger eller indtægter.

Tilgodehavende, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er afregnet på balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle omkostninger eller indtægter.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og

kursen på tidspunktet for regnskabspostens opståen indregnes i resultatopgørelsen som finansiell post.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder optages i balancen opgjort efter kostpris metoden. I resultatopgørelsen indregnes deklareret udbytte i linjen 'Modtaget udbytte fra dattervirksomheder'.

Der foretages nedskrivningstest på finansielle anlægsaktiver, såfremt der er indikatorer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen. Skat af posteringer direkte på egenkapitalen indregnes på egenkapitalen.

Selskaberne i den danske del af Statoil koncernen er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til dagsværdien.

Resultatopgørelse for 01.05.2013 – 30.04.2014

Beløb i 1.000 kr.

Note	2013/14 12 måneder	2012/13 16 måneder	
1	Administrationsomkostninger	-132	-125
	Resultat før finansielle poster m.v.	-132	-125
	Modtaget udbytte fra dattervirksomheder	0	191.149
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	0	0
	Resultat før skat	-132	191.024
3	Skat af årets resultat	21	31
	Årets resultat	-111	191.055
Resultatdisponering:			
	Årets resultat	-111	
	Overført fra sidste år	-425	
	Udbetalt udbytte	0	
	Til disposition	-536	
der af bestyrelsen foreslås fordelt således:			
	Overførsel til næste år	-536	

Balance per 30.04.2014

Beløb i 1.000 kr.

Note		2014	2013
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
2	Finansielle anlægsaktiver:		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.511.000	1.511.000
		1.511.000	1.511.000
	Anlægsaktiver i alt	1.511.000	1.511.000
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavende skat	109	88
	Omsætningsaktiver i alt	109	88
	Aktiver i alt	1.511.109	1.511.088
	Passiver		
	Egenkapital og gæld		
4	Egenkapital		
	Aktiekapital	1.511.000	1.511.000
	Overført til næste år	-536	-425
		1.510.464	1.510.575
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser:		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	612	503
	Anden gæld	33	10
		645	513
	Passiver i alt	1.511.109	1.511.088
5	Forpligtelser		
6	Nærtstående parter		

Noter til årsregnskabet

Beløb i 1.000 kr.

Note

1 Medarbejderforhold

Der har i lighed med 2012/13 ikke været ansat medarbejdere i selskabet i 2013/14.

Der er ikke betalt vederlag til direktion eller bestyrelse i 2013/14.

2 Finansielle anlægsaktiver

	Statoil Poland Sp. z o.o.	I alt
Anskaffelsessum:		
Saldo 1. maj	1.511.000	1.511.000
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Anskaffelsessum pr. 30. april	1.511.000	1.511.000
Af- og nedskrivninger:		
Saldo 1. maj	0	0
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 30. april	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april	1.511.000	1.511.000
Nominal aktiekapital	1.582.283 TDkk	
Ejerandel	100 %	
Egenkapital i dattervirksomhed pr. 30. april	1.656.332 TDkk	
Årets resultat i dattervirksomhed	21.283 TDkk	

Ved omregning af PLN til DKK er der ved omregning af egenkapitalen anvendt PLN kursen ultimo april 2014, mens årets resultat er omregnet med en gennemsnitlig PLN kurs for 2013/14.

3 Skat af årets resultat

Skatten af selskabets skattepligtige resultat for 2013/14 er beregnet til TDkk 21.

Noter til årsregnskabet

Beløb i 1.000 kr.

Note

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
4 Egenkapital		
Aktiekapital		
Aktiekapitalen består af 1.511.000 aktier á 1.000 kr. Aktiekapitalen har været uændret siden stiftelsestidspunktet.		
Saldo 1. maj	1.511.000	1.511.000
Saldo 30. april	1.511.000	1.511.000
Overført overskud		
Overført fra tidligere år	-425	-331
Årets resultat	-111	191.055
Udbetalt udbytte	0	-191.149
Overført til næste år	-536	-425
Egenkapital i alt	1.510.464	1.510.575

5 Kautions-, garanti- og leasingforpligtelser

Selskabet har sammen med øvrige koncernselskaber stillet sikkerhed for moderselskabets forpligtelser for i alt mio. kr. 30,2

6 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Statoil Polen Invest AS
Sørkedalsveien 8
N-0369 Oslo
Norge

Grundlag:

Hovedaktionær / moderselskab
(100 % ejerskab)

Statoil Poland Sp. z.o.o.
ul 29 Listopada 10
00-465 Warszawa
Polen

Dattervirksomhed
(100% ejerskab)