

# Årsrapport for 2014/15 Statoil Polen Holding A/S

---

CVR. nr. 28 69 22 42

10. Regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

København, den 21/10 2015



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 2014 – 30. april 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 – 30. april 2015.

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

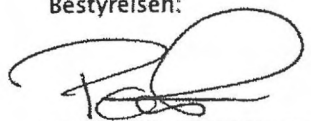
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 21/10 2015

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 2014 – 30. april 2015, 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.

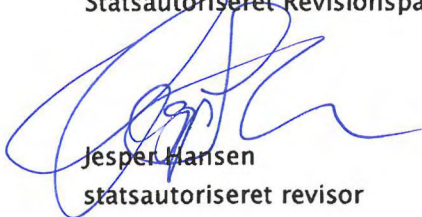
### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 – 30. april 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

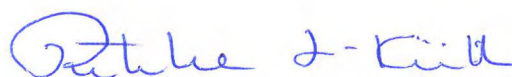
### Udtalelse om ledelsesberetningen

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 21/10 2015  
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.

### 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 2014/15 givet et overskud på TDkk 101.074 efter skat. Selskabets egenkapital udgør TDkk 1.611.537 pr. 30. april 2015.

### Fremtiden

Selskabets ejer vurderer for nuværende koncernstrukturen i Europa. Der forventes en afklaring i løbet af det kommende regnskabsår, og der er sandsynlighed for, at selskabet vil blive fusioneret med selskabets ejer, Statoil Polen Invest AS.

### 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

<http://corpo.couche-tard.com/en/investor-relations/annual-quarterly-reports/>

## 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.

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 01.05.2014 – 30.04.2015**  
*Beløb i 1.000 kr.*

Note	2014/15	2013/14	
1	Administrationsomkostninger	-57	-132
	Resultat før finansielle poster m.v.	-57	-132
	Modtaget udbytte fra dattervirksomheder	99.668	0
	Finansielle indtægter	2.001	0
	Finansielle udgifter	-14	0
	Resultat før skat	101.598	-132
3	Skat af årets resultat	-524	21
	Årets resultat	101.074	-111

Resultatdisponering:

Årets resultat	101.074
Overført fra tidligere år	-536
Foreslået udbytte for regnskabsåret	-99.668
Til disposition	870

der af bestyrelsen foreslås fordelt således:

Overførsel til næste år	870
-------------------------	-----

**Balance**  
**per 30.04.2015**  
*Beløb i 1.000 kr.*

Note		2015	2014
	<b>Aktiver</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
2	Finansielle anlægsaktiver:		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.400.141	1.511.000
		<b>1.400.141</b>	<b>1.511.000</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.400.141</b>	<b>1.511.000</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	99.668	0
	Selskabsskat	0	109
	Likvider	112.296	0
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>211.964</b>	<b>109</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.612.105</b>	<b>1.511.109</b>
	<b>Passiver</b>		
	Egenkapital og gæld		
4	Egenkapital		
	Aktiekapital	1.511.000	1.511.000
	Overført til næste år	870	-536
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	99.668	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.611.537</b>	<b>1.510.464</b>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser:		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	132	612
	Anden gæld	21	33
	Selskabsskat	415	0
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>568</b>	<b>645</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.612.105</b>	<b>1.511.109</b>
5	Forpligtelser		
6	Nærtstående parter		

## Noter til årsregnskabet

Beløb i 1.000 kr.

### Note

#### 1 Medarbejderforhold

Der har i lighed med 2013/14 ikke været ansat medarbejdere i selskabet i 2014/15.

Der er ikke betalt vederlag til direktion eller bestyrelse i 2014/15.

#### 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	-110.859	-110.859
<b>Anskaffelsessum pr. 30. april</b>	<b>1.400.141</b>	<b>1.400.141</b>
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
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april</b>	<b>1.400.141</b>	<b>1.400.141</b>
Nominel aktiekapital	1.651.860 TDkk	
Ejerandel	100 %	
Egenkapital i dattervirksomhed pr. 30. april	1.794.871 TDkk	
Årets resultat i dattervirksomhed	130.344 TDkk	

Ved omregning af PLN til DKK er der ved omregning af egenkapitalen anvendt PLN kursen ultimo april 2015, mens årets resultat er omregnet med en gennemsnitlig PLN kurs for 2014/15.

Årets afgang på TDkk. 110.859 vedrører selskabets frasalg af smøreolieaktiviteter.

#### 3 Skat af årets resultat

Skatten af selskabets skattepligtige resultat for 2014/15 er beregnet til TDkk 524.

## Noter til årsregnskabet

Beløb i 1.000 kr.

Note

	2015	2014
<b>4 Egenkapital</b>		
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
<b>Saldo 30. april</b>	<b>1.511.000</b>	<b>1.511.000</b>
Overført til næste år		
Overført fra tidligere år	-536	-425
Årets resultat	101.074	-111
Foreslået udbytte for regnskabsåret	-99.668	0
<b>Overført til næste år</b>	<b>870</b>	<b>-536</b>
Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Saldo 1. maj	0	0
Udbetalt i regnskabsåret	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	99.668	0
<b>Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>	<b>99.668</b>	<b>0</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.611.537</b>	<b>1.510.464</b>

### 5 Kautions-, garanti- og leasingforpligtelser

Selskabet har sammen med øvrige koncernselskaber stillet sikkerhed for moderselskabets forpligtelser for i alt mio. DKK 35.996

### 6 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Statoil Polen Invest AS  
Sørkedalsveien 8  
N-0369 Oslo  
Norge

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

Grundlag:

Hovedaktionær / moderselskab  
(100 % ejerskab)

Dattervirksomhed  
(100% ejerskab)