

POC Growth GmbH & Co. KG
Berlin
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011

Bilanz zum 31. Dezember 2011

AKTIVA	€	€	Vorjahr T€
A. Anlagevermögen			
Finanzanlagen			
Beteiligungen (Conserve Oil POC Growth Limited Partnership)		29.706.337,33	0
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Sonstige Vermögensgegenstände	710,75		0
- davon gegen Gesellschafter: € 710,75			
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4.217.789,42		0
		4.218.500,17	(0)
C. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil persönlich haftender Gesellschafter		635,54	1
		33.925.473,04	1
PASSIVA			
	€	€	Vorjahr T€
A. Eigenkapital			
Kapitalanteil Komplementär			
I. Einlage	0,00		0
II. Verlustvortrag	-635,54		0
III. Jahresfehlbetrag/Fehlbetrag	0,00		-1
IV. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil persönlich haftender Gesellschafter	635,54		1
		0,00	(0)
Kapitalanteile Kommanditisten			

AKTIVA	€	€	Vorjahr T€
I. Kommanditkapital	40.000.000,00		0
II. Kapitalrücklage (Agio)	1.350.269,00		0
III. Auszahlungen/Entnahmen	-2.180.483,27		0
IV. Jahresfehlbetrag/Fehlbetrag	-5.479.042,34		0
		33.690.743,39	(0)
		33.690.743,39	(0)
B. Rückstellungen			
Steuerrückstellungen		6.250,00	0
C. Verbindlichkeiten			
		228.479,65	1
		33.925.473,04	1

Anhang für das Geschäftsjahr 2011

1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 wird nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches in der Fassung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) aufgestellt.

Bei der Bewertung wurde von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit ausgegangen.

Aktiva

Anlagevermögen

Die Finanzanlagen wurden bei ihrer erstmaligen Erfassung mit dem aktuellen Devisenkurs angesetzt. Am Bilanzstichtag erfolgte die Bewertung grundsätzlich mit den Anschaffungskosten bzw. dem niedrigeren beizulegenden Wert.

Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nominalwert angesetzt.

Die Ermittlung der Anschaffungskosten der Guthaben in fremder Währung erfolgte durch Umrechnung mit dem Devisenkurs im Zeitpunkt des Geldein- bzw. -abgangs. Die Bewertung zum Bilanzstichtag erfolgte zum Stichtagskurs.

Passiva

Das Kommanditkapital sowie das Agio werden mit dem Nennbetrag ausgewiesen.

Die Steuerrückstellungen wurden in Höhe der voraussichtlichen Steuerfestsetzung gebildet. Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

2. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Bei dem Posten Finanzanlagen handelt es sich um die 100%ige Beteiligung an der Conserve Oil POC Growth Limited Partnership, Calgary/Kanada; vgl. dazu vorstehende Ausführungen unter 1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze.

Umlaufvermögen

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bestehen gegenüber der POC Growth Verwaltungs GmbH sowie der HVT HanseVermögen Treuhand-, Service- und Verwaltungsgesellschaft mbH.

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

3. Sonstige Angaben Zweck der Gesellschaft

Die Fondsgesellschaft POC Growth GmbH & Co. KG wurde am 30.7.2010 gegründet. Zweck der Gesellschaft ist die Verwaltung des eigenen Vermögens sowie die mittelbare Förderung und Verwertung von Öl und Gas in Kanada. Dazu ist die Gesellschaft an der Conserve Oil POC Growth Limited Partnership mit Sitz in Kanada beteiligt, deren Zweck insbesondere die Förderung und Verwertung von Erdöl und Erdgas in Kanada ist.

Laufzeit der Fondsgesellschaft

Die Laufzeit der Fondsgesellschaft endet grundsätzlich am 31.12.2016.

Angaben nach § 285 Nr. 11 HGB

Unter den Finanzanlagen wird gemäß § 285 Nr. 11 HGB folgende Gesellschaft ausgewiesen:

Name der Gesellschaft	Conserve Oil POC Growth Limited Partnership
Sitz der Gesellschaft	Calgary, Kanada
Anteil in %	100
Eigenkapital in €	30.287.533,86 (CAD 40.024.976,00 bewertet zum Stichtagskurs am 31.12.2011 €/CAD 1 : 1,3215)

Das umgerechnete Eigenkapital übersteigt die Anschaffungskosten der Fondsgesellschaft, die die Bewertungsobergrenze für die Beteiligung bilden.

Ergebnis des letzten Geschäftsjahres in €	1.516.307,23 (CAD 2.003.800,00 bewertet zum Stichtagskurs am 31.12.2011 €/CAD 1 : 1,3215)
---	--

Persönlich haftende Gesellschafterin/Geschäftsführung und Vertretung

Die POC Growth Verwaltungs GmbH, Berlin, mit einem Stammkapital von € 25.000,00 ist persönlich haftende Gesellschafterin der POC Growth GmbH & Co. KG. Die Gesellschaft wird durch ihre Komplementärin vertreten. Zur Geschäftsführung der Gesellschaft ist allein die Komplementärin, die POC Growth Verwaltungs GmbH, vertreten durch ihre Geschäftsführerin Frau Monika Galba, berechtigt und verpflichtet.

Berlin, 5. November 2012

POC Growth Verwaltungs GmbH

Monika Galba Geschäftsführerin

Feststellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 wurde am 20.12.2012 festgestellt.