
POC Natural Gas 1 GmbH & Co. KG**Berlin****Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011****Bilanz zum 31. Dezember 2011****AKTIVA**

	€	€
A. Anlagevermögen		
Finanzanlagen		
Beteiligungen (Conserve Oil POC Natural Gas I Limited Partnership)		9.440.274,83
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.115.274,80	
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	7.277.503,61	
		8.392.778,41
		17.833.053,24

PASSIVA

	€	€
A. Eigenkapital		
Kapitalanteile Kommanditisten		
I. Kommanditkapital	18.478.000,00	
II. Kapitalrücklage (Agio)	580.705,00	
III. Entnahmen	-1.329,95	
IV. Fehlbetrag	-2.762.511,16	
		16.294.863,89
B. Rückstellungen		
Steuerrückstellungen		1.500,00
C. Verbindlichkeiten		1.536.689,35
		17.833.053,24

Anhang für das Rumpfgeschäftsjahr vom 15. März bis zum 31. Dezember 2011

1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Der Abschluss für das Rumpfgeschäftsjahr vom 15. März bis 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.

Das eingeforderte, noch nicht eingezahlte Kapital und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nominalwert angesetzt.

Die Bewertung des unter den Forderungen gegen verbundene Unternehmen ausgewiesenen CAD-Auszahlungsanspruchs 2011 erfolgte zum Stichtagskurs.

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 und 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 Natural Gas I Limited Partnership, Calgary/Kanada; vgl. dazu vorstehende Ausführungen unter 1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze.

Umlaufvermögen

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen in voller Höhe gegenüber der Conserve Oil POC Natural Gas I Limited Partnership, Calgary/Kanada.

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

Verbindlichkeiten

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

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen bestehen in Höhe von T€ 188 gegenüber der POC GmbH und in Höhe von T€ 80 gegenüber der POC Energy Solutions GmbH.

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von einem Jahr.

3. Sonstige Angaben

Zweck der Gesellschaft

Die Fondsgesellschaft POC Natural Gas 1 GmbH & Co. KG wurde am 15.3.2011 gegründet. Zweck der Gesellschaft ist die Verwaltung des eigenen Vermögens sowie die mittelbare Förderung und Verwertung von Gas in Kanada. Dazu ist die Gesellschaft an der Conserve Oil POC Natural Gas I Limited Partnership mit Sitz in Kanada beteiligt, deren Zweck insbesondere die Förderung und Verwertung von Erdgas in Kanada ist.

Laufzeit der Fondsgesellschaft

Die Laufzeit der Fondsgesellschaft endet grundsätzlich am 31.12.2020.

Angaben nach § 285 Nr. 11 HGB

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

Name der Gesellschaft	Conserve Oil POC Natural Gas I Limited Partnership
Sitz der Gesellschaft	Calgary/Kanada
Anteil in %	100
Eigenkapital in EUR	9.660.737,80 (CAD 12.766.665,00 bewertet zum Stichtagskurs am 31.12.2011; EUR/CAD 1:1,3215)
Ergebnis des letzten Geschäftsjahres in EUR	-79.325,77 (CAD -104.829,00 bewertet zum Stichtagskurs am 31.12.2011; EUR/CAD 1:1,3215)

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

Persönlich haftende Gesellschafterin/Geschäftsführung und Vertretung

Die POC Natural Gas Verwaltungs GmbH, Berlin, mit einem Stammkapital von € 25.000,00 ist persönlich haftende Gesellschafterin der POC Natural Gas 1 GmbH & Co. KG. Die Gesellschaft wird durch ihre Komplementärin vertreten. Zur Geschäftsführung der Gesellschaft ist allein die Komplementärin, die POC Natural Gas Verwaltungs GmbH, vertreten durch ihre Geschäftsführerin Frau Monika Galba, berechtigt und verpflichtet.

Berlin, 31. Oktober 2012

POC Natural Gas Verwaltungs GmbH

Monika Galba, Geschäftsführerin

Feststellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 wurde am 25.2.2013 festgestellt.