

POC Zwei GmbH & Co. KG
Berlin
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011
Bilanz zum 31. Dezember 2011
AKTIVA

| | € | € | Vorjahr T€ |
|--|------------|---------------|---------------|
| A. Anlagevermögen | | | |
| Finanzanlagen | | | |
| Beteiligungen (Conserve Oil POC Second Limited Partnership) | | 49.632.581,16 | 19.166 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 845.061,67 | | 4.420 |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 727.820,86 | | 16.854 |
| | | 1.572.882,53 | (21.274) |
| | | 51.205.463,69 | 40.440 |

PASSIVA

| | € | € | Vorjahr T€ |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| A. Eigenkapital | | | |
| Kapitalanteile Kommanditisten | | | |
| I. Kommanditkapital | 63.856.000,00 | | 41.725 |
| II. Kapitalrücklage (Agio) | 2.185.145,00 | | 1.511 |
| III. Auszahlungen/Entnahmen | -7.603.709,91 | | -465 |
| IV. Verlustvortrag | -6.085.864,88 | | 0 |
| V. Jahresfehlbetrag | -1.495.210,39 | | -6.086 |
| | | 50.856.359,82 | (36.685) |
| B. Verbindlichkeiten | | 349.103,87 | 3.755 |

| | € | € | Vorjahr T€ |
|--|---|---------------|---------------|
| | | 51.205.463,69 | 40.440 |

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 wurde der Ansatz entsprechend dem Kapitalkonto bei der Beteiligungsgesellschaft umgerechnet in Euro zum Stichtagskurs bewertet.

Umlaufvermögen

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

Die Bewertung der unter den Forderungen gegen verbundene Unternehmen ausgewiesenen CAD-Schlussauszahlungsansprüche 2010 und 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 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 Second Limited Partnership, Calgary/Kanada; vgl. dazu vorstehende Ausführungen unter 1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze.

Umlaufvermögen

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen in voller Höhe gegen die Conserve Oil POC Second Limited Partnership, Calgary/Kanada.

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

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bestehen gegenüber der POC Verwaltungs GmbH und 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 Zwei GmbH & Co. KG wurde am 24.11.2009 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 Second 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 mit Ablauf des 31.12.2029.

Angaben nach § 285 Nr. 11 HGB

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

| | |
|---|--|
| Name der Gesellschaft | Conserve Oil POC Second Limited Partnership |
| Sitz der Gesellschaft | Calgary/Kanada |
| Anteil in % | 100 |
| Eigenkapital in EUR | 49.632.581,16 (CAD 65.589.456,00 bewertet zum Stichtagskurs am 31.12.2011; EUR/CAD 1:1,3215) |
| Ergebnis des letzten Geschäftsjahres in EUR | 3.691.010,97 (CAD 4.877.671,00 bewertet zum Stichtagskurs am 31.12.2011; EUR/CAD 1:1,3215) |

Persönlich haftende Gesellschafterin/Geschäftsführung und Vertretung

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

Berlin, 31. Oktober 2012

POC Verwaltungs GmbH

Monika Galba, Geschäftsführerin

POC Zwei GmbH & Co. KG, Berlin
HR B 43366 B

Feststellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 wurde am 7.2.2013 festgestellt.