

# **Allerthal-Werke AG**

- WKN 503 420 (ISIN DE 0005034201) -

## **Halbjahresabschluss**

**zum 30. Juni 2021**

**BILANZ** zum 30. Juni 2021**Allerthal-Werke AG, Köln****AKTIVA**

	EUR	30.06.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		51.018,39	47.601,50
II. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	4.404.034,89		4.404.034,89
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>25.015.226,45</u>		<u>22.102.524,02</u>
		29.419.261,34	26.506.558,91
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 0,00)		98.828,90	72.127,53
II. Wertpapiere			
1. sonstige Wertpapiere		46.435,68	43.259,43
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
		658.559,75	324.573,67
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
		199,28	9.497,19
		<u>30.274.303,34</u>	<u>27.003.618,23</u>

## BILANZ zum 30. Juni 2021

## Allerthal-Werke AG, Köln

## PASSIVA

	EUR	30.06.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		1.200.000,00	1.200.000,00
II. Kapitalrücklage		3.806.130,18	3.806.130,18
III. Gewinnrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage	109.664,80		109.664,80
2. andere Gewinnrücklagen	<u>18.308.765,94</u>	18.418.430,74	18.308.765,94
IV. Bilanzgewinn		5.599.320,85	2.722.610,06
-davon Gewinnvortrag			
Euro 2.722.610,06 (Euro 0,00)			
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	75.513,00		75.513,00
2. Steuerrückstellungen	4.403,00		4.403,00
3. sonstige Rückstellungen	<u>373.798,36</u>	453.714,36	445.229,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	783.195,64		286.610,55
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 783.195,64 (EUR 286.610,55)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>13.511,57</u>	796.707,21	44.691,70
- davon aus Steuern EUR 12.016,97 (EUR 14.418,82)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 5,34 (EUR 5,19)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 13.511,57 (EUR 44.691,70)			
		<u>30.274.303,34</u>	<u>27.003.618,23</u>

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 30.06.2021

## Allerthal-Werke AG, Köln

	EUR	1.Halbjahr 2021 EUR	1. Halbjahr 2020 EUR
1. Erträge aus Wertpapier- verkäufen		1.844.861,96	3.990.563,04
2. Aufwendungen aus Wertpapier- verkäufen		31.245,02-	91.299,78-
3. sonstige betriebliche Erträge		1.614.066,34	203.103,58
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	483.192,05-		309.644,69-
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>22.554,77-</u>	505.746,82-	16.259,20-
- davon für Altersversorgung EUR 0,00 (EUR 0,00)			
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		121.767,29-	119.185,47-
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		211.523,20	122.732,30
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		907,58	1.522.679,38
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		127.222,65-	3.289.727,21-
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.210,55-	10.521,68-
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>5.455,96-</u>	<u>33.909,68-</u>
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>		2.876.710,79	1.968.530,59
<b>12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>		2.876.710,79	1.968.530,59
13. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		2.722.610,06	600.000,00
<b>14. Bilanzgewinn</b>		<u>5.599.320,85</u>	<u>2.568.530,59</u>

## **Verkürzter Anhang zum Zwischenabschluss der Allerthal-Werke AG per 30.06.2021**

### **1. Angaben und Erläuterungen zu Bestandteilen der Form, insbesondere der Gliederung des Zwischenabschlusses**

Die Allerthal-Werke AG hat ihren Sitz in Köln und ist im Handelsregister des Amtsgerichts Köln unter der Nummer HRB 66988 eingetragen.

Der verkürzte Zwischenabschluss zum 30. Juni 2021 wurde unter Berücksichtigung der Gliederungsvorschriften des § 266 HGB aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde gemäß § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. In der Gewinn- und Verlustrechnung wurden die Erträge aus Wertpapierverkäufen in den Posten Nr. 1 (Erträge aus Wertpapierverkäufen) und Nr. 2 (Aufwendungen aus Wertpapierverkäufen) zusammengefasst. Diese Posten enthalten sowohl die Gewinne/Verluste aus Verkäufen von Wertpapieren des Anlagevermögens (einschließlich Nachbesserungserträgen) als auch diejenigen aus Verkäufen von Wertpapieren des Umlaufvermögens.

Der Zwischenabschluss zum 30. Juni 2021 ist in Euro (€) aufgestellt.

Gemäß DRS 16 zur Zwischenberichterstattung beziehen sich die Vergleichszahlen der Vorperiode in der Bilanz auf die Zahlen zum 31.12.2020 und in der Gewinn- und Verlustrechnung auf das erste Halbjahr des Geschäftsjahres 2020 (1.1.2020 - 30.6.2020).

### **2. Angaben zur Bewertung und Bilanzierung**

Die dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 zugrunde gelegten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze wurden auch für die ersten sechs Monate des Jahres 2021 angewandt.

Die Passivierung der Pensionsrückstellung in Höhe von Euro 75.513,00 erfolgte auf der Grundlage einer eigenen Schätzung. Auf die Einholung eines versicherungsmathematischen Gutachtens wurde angesichts der relativen Unwesentlichkeit dieses Bilanzpostens aus Kostengründen seit dem Geschäftsjahr 2019 verzichtet (vgl. hierzu auch Abschnitt 3.3.1 im Anhang zum Jahresabschluss 2020). Für die Erstellung des Zwischenabschlusses zum

30.06.2021 wurde aus Kosten- und Wesentlichkeitsgründen der Bilanzansatz zum 31.12.2020 beibehalten. Der aus der Bewertung der Pensionsrückstellung resultierende ausschüttungsgesperrte Betrag wurde zum 31.12.2020 vorsichtig auf Euro 4.000,00 geschätzt und aus vorgenannten Gründen zum Halbjahresultimo 2021 ebenfalls nicht neu ermittelt.

Ebenso wurden aus Gründen der Wesentlichkeit Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen für das erste Halbjahr 2021 weder ermittelt noch verrechnet.

### **3. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten**

#### **3.1 Angaben zum Kapital**

##### **3.1.1 Zusammensetzung des Kapitals**

Das Grundkapital beträgt 1.200.000,00 Euro. Es ist eingeteilt in 1.200.000 Stückaktien.

##### **3.1.2 Bilanzgewinn**

Der Bilanzgewinn entwickelte sich im ersten Halbjahr 2021 wie folgt:

Bilanzgewinn zum 31. Dezember 2020 (vor Verwendung)	2.722.610,06 €
Halbjahresüberschuss Hj. 2021	<u>2.876.710,79 €</u>
Bilanzgewinn zum 30. Juni 2021	<u>5.599.320,85 €</u>

Der Gesamtbetrag der ausschüttungsgesperrten Beträge beträgt Euro 4.000,00 (sowohl per 31.12.2020 als auch per 30.06.2021).

Die ordentliche Hauptversammlung 2021 hat am 27. Juli 2021 beschlossen aus dem Bilanzgewinn des Geschäftsjahres 2020 von Euro 2.722.610,06 die Ausschüttung einer Dividende von Euro 1,90 je Stückaktie, insgesamt also Euro 2.280.000,00, vorzunehmen und einen Betrag von Euro 442.610,06 in die anderen Gewinnrücklagen einzustellen.

#### **3.2 Sonstige Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen betragen zum 30.06.2021 Euro 373.798,36 und enthalten im Wesentlichen Rückstellungen für den ergebnisabhängigen Personalaufwand des Geschäftsjahres, für Aktivprozesse, für Kosten des Jahresabschlusses sowie für zeitanteilige Aufsichtsratsvergütungen.

### 3.3 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten bestehen im Wesentlichen gegenüber Kreditinstituten. Die Angaben zur Restlaufzeit und zur Besicherung sind dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel zum 30.06.2021 zu entnehmen:

Verbindlichk.	Restlaufzeit			Gesamt	Gesichert
	bis 1 Jahr	1-5 Jahre	über 5 Jahre		
	€	€	€	€	€
gegenüber					
Kreditinstituten	783.195,64	0,00	0,00	783.195,64	783.195,64
Sonstige	13.511,57	0,00	0,00	13.511,57	0,00
<b>Summe</b>	<b>796.707,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>796.707,21</b>	<b>783.195,64</b>

Die Sicherung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erfolgte durch Abtretung von in Wertpapierdepots gehaltenen Beteiligungen an verbundenen Unternehmen und von Wertpapieren des Anlage- und Umlaufvermögens sowie von Bankguthaben bei den finanzierenden Kreditinstituten.

## 4. Angaben und Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

### 4.1 Aufgliederung der Wertpapiererträge und sonstigen betrieblichen Erträge nach Tätigkeitsbereichen

Die Erträge aus Wertpapierverkäufen in Höhe von insgesamt 1.844.861,96 € setzen sich wie folgt zusammen:

Ergebnis aus Wertpapierverkäufen des Anlagevermögens	1.758.857,91 €
Nachbesserungserträge	1.039,75 €
Ergebnis aus Wertpapierverkäufen des Umlaufvermögens	84.964,30 €

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von insgesamt 1.614.066,34 € resultieren ganz überwiegend aus Zuschreibungen gemäß § 253 Abs. 5 HGB. Die Zuschreibungen betragen 1.612.263,52 € und entfallen ausschließlich auf Wertpapiere des Anlagevermögens.

## **4.2 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen**

Abschreibungen auf Wertpapiere sind immer außerplanmäßige Abschreibungen, da für Wertpapiere keine „planmäßigen“ Abschreibungen vorgenommen werden. In der GuV Position Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens sind 127.222,65 € für außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen enthalten. Nach Einschätzung der Gesellschaft sind die Wertminderungen voraussichtlich nicht von Dauer.

## **5. Sonstige Angaben**

### **5.1 Zusammensetzung der Unternehmensorgane**

Der Aufsichtsrat setzte sich im ersten Halbjahr 2021 unverändert wie folgt zusammen:

Dr. Markus Linnerz, Rechtsanwalt, Bonn (Vorsitzender)

Karl-Heinz Berchter, Unternehmensberater, Düsseldorf (stellvertretender Vorsitzender)

Rolf Hauschildt, Kaufmann, Düsseldorf

Der Vorstand bestand unverändert aus Herrn Alfred Schneider (Alleinvorstand).

### **5.2 Anteilsbesitz**

Am 30.06.2021 umfasste der Anteilsbesitz an der Esterer AG, Altötting, 14.286 von 16.500 Aktien bzw. 86,58 %. Der geprüfte Jahresabschluss der Esterer AG weist zum 31.12.2020 ein buchmäßiges Eigenkapital von 4.636 TEUR und einen Jahresfehlbetrag von -243 TEUR aus.

### **5.3. Anzahl der durchschnittlich beschäftigten Arbeitnehmer**

Die Firma beschäftigte im ersten Halbjahr 2021 drei Angestellte.

### **5.4. Latente Steuern**

Latente Steuern waren zum 30. Juni 2021 unverändert nicht zu bilden.

Köln, 3. August 2021

Alfred Schneider

Vorstand

Hinweis: Der verkürzte Zwischenabschluss zum 30.06.2021 wurde weder gemäß § 317 HGB geprüft noch einer prüferischen Durchsicht unterzogen

---

## **Herausgeber**

### **Allerthal-Werke Aktiengesellschaft**

Friesenstraße 50  
50670 Köln  
Telefon (0221) 82032-0  
Telefax (0221) 82032-30

<http://www.allerthal.de>  
E-Mail: [info@allerthal.de](mailto:info@allerthal.de)

Sitz der Gesellschaft: Köln  
Amtsgericht Köln HRB 66988

WKN 503420  
ISIN DE0005034201  
Notierung im Freiverkehr der Börse Hannover (Mittelstandsbörse Deutschland)  
und im Freiverkehr der Börsen Berlin, München und Stuttgart