

Allerthal-Werke AG

- WKN 503 420 (ISIN DE 0005034201) -

Halbjahresabschluss

zum 30. Juni 2025

BILANZ zum 30. Juni 2025**Allerthal-Werke AG, Köln****AKTIVA**

	EUR	30.06.2025 EUR	31.12.2024 EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		22.702,32	19.260,00
II. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	4.600.644,89		4.435.126,83
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>20.639.802,43</u>		<u>20.228.882,85</u>
		25.240.447,32	24.664.009,68
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. sonstige Vermögensgegenstände		1.140.075,79	338.125,45
II. Wertpapiere			
1. sonstige Wertpapiere		195.805,90	163.396,66
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		2.853.586,72	237.284,61
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.178,55	3.361,55
		<u>29.454.796,60</u>	<u>25.425.438,05</u>

BILANZ zum 30. Juni 2025**Allerthal-Werke AG, Köln****PASSIVA**

	EUR	30.06.2025 EUR	31.12.2024 EUR
A. Eigenkapital			
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>19.982.058,86</u>		<u>19.982.058,86</u>
		20.091.723,66	20.091.723,66
IV. Bilanzgewinn		3.895.560,12	0,00
-davon Gewinnvortrag			
Euro 0,00 (Euro 0,00)			
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	31.795,00		31.795,00
2. sonstige Rückstellungen	<u>359.753,06</u>		<u>95.675,23</u>
		391.548,06	127.470,23
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	54.631,57		141.532,41
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteili- gungsverhältnis besteht	0,00		5.585,37
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>15.203,01</u>		<u>52.966,20</u>
- davon aus Steuern			
EUR 11.643,04 (EUR 9.719,05)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 556,62 (EUR 553,73)			
		69.834,58	200.113,98
		_____	_____
		<u>29.454.796,60</u>	<u>25.425.438,05</u>
		=====	=====

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2025 bis 30.06.2025

Allerthal-Werke AG, Köln

	EUR	1.Halbjahr 2025 EUR	1. Halbjahr 2024 EUR
1. Erträge aus Wertpapier- verkäufen		2.769.894,50	1.190.616,01
2. Aufwendungen aus Wertpapier- verkäufen		119.703,50-	1.717,04-
3. sonstige betriebliche Erträge		1.663.360,65	415.068,85
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	456.626,66-		205.998,12
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>21.868,49-</u>	478.495,15-	<u>21.733,83-</u> 227.731,95-
- davon für Altersversorgung EUR 2.251,81 (EUR 2.408,64-)			
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		436.083,75-	135.673,01-
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		567.900,35	405.800,87
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		583.041,31	200,59
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		642.979,83-	1.914.339,42-
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.351,94-	12.716,33-
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>9.022,52-</u>	<u>7.064,37-</u>
11. Ergebnis nach Steuern		3.895.560,12	287.555,80-
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		3.895.560,12	287.555,80-
13. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		0,00	1.452.574,75
14. Bilanzgewinn		<u>3.895.560,12</u>	<u>1.165.018,95</u>

Verkürzter Anhang zum Zwischenabschluss der Allerthal-Werke AG per 30.06.2025

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 2025 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 2025 ist in Euro (€) aufgestellt.

Gemäß DRS 16 zur Zwischenberichterstattung beziehen sich die Vergleichszahlen der Vorperiode in der Bilanz auf die Zahlen zum 31.12.2024 und in der Gewinn- und Verlustrechnung auf das erste Halbjahr des Geschäftsjahres 2024 (01.01.2024 - 30.06.2024).

2. Angaben zur Bewertung und Bilanzierung

Die dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 zugrunde gelegten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze wurden auch für die ersten sechs Monate des Jahres 2025 angewandt.

Die Passivierung der Pensionsrückstellung in Höhe von Euro 31.795,00 erfolgte in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung schätzweise notwendigen Erfüllungsbetrags (vgl. hierzu auch Abschnitt 2 und Abschnitt 3.3.1 im Anhang zum Jahresabschluss 2024). Für die Erstellung des Zwischenabschlusses zum 30.06.2025 wurde aus Kosten- und Wesentlichkeitsgründen der Bilanzansatz zum 31.12.2024 beibehalten. Der aus der Bewertung

der Pensionsrückstellung resultierende ausschüttungsgesperrte Betrag beträgt zum 31.12.2024 Euro 157,00 und wurde aus vorgenannten Gründen zum Halbjahresresultimo 2025 ebenfalls nicht neu ermittelt.

Ebenso wurden aus Gründen der Wesentlichkeit Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen für das erste Halbjahr 2025 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 Euro 1.200.000,00. Es ist eingeteilt in 1.200.000 Stückaktien.

3.1.2 Bilanzgewinn

Der Bilanzgewinn entwickelte sich im ersten Halbjahr 2025 wie folgt:

Bilanzgewinn zum 31. Dezember 2024 (vor Verwendung)	Euro	0,00
Halbjahresüberschuss 1. Hj. 2025	Euro	<u>3.895.560,12</u>
Bilanzgewinn zum 30. Juni 2025	Euro	3.895.560,12

Der Gesamtbetrag der ausschüttungsgesperrten Beträge beträgt Euro 157,00 (sowohl per 31.12.2024 als auch per 30.06.2025).

3.2 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betragen zum 30.06.2025 Euro 359.753,06 und enthalten im Wesentlichen Rückstellungen für erfolgsabhängige Tantiemen, Aktivprozesse, für zeitanteilige Aufsichtsratsvergütungen, für die internen Kosten des Jahresabschlusses sowie für Steuerberatungskosten.

3.3 Verbindlichkeiten

Die Angaben zur Restlaufzeit und zur Besicherung der Verbindlichkeiten sind dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel zum 30.06.2025 zu entnehmen:

Verbindlichk.	Restlaufzeit			Gesamt	Gesichert
	bis 1 Jahr	1-5 Jahre	über 5 Jahre		
	€	€	€	€	€
gegenüber					
Kreditinstituten	54.631,57	0,00	0,00	54.631,57	54.631,57
Sonstige	15.203,01	0,00	0,00	15.203,01	0,00
Summe	69.834,58	0,00	0,00	69.834,58	54.631,57

Grundsätzlich erfolgt die Sicherung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 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 Euro 2.769.894,50 betreffen ausschließlich das Anlagevermögen.

Die Aufwendungen aus Wertpapierverkäufen resultieren mit Euro 119.703,50 ebenfalls ausschließlich aus Verkäufen von Wertpapieren des Anlagevermögens.

Die Sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von insgesamt Euro 1.663.360,65 resultieren im Wesentlichen aus Zuschreibungen gemäß § 253 Abs. 5 HGB. Die Zuschreibungen betreffen mit Euro 1.630.829,95 Wertpapiere des Anlagevermögens und mit Euro 10.458,53 Wertpapiere des Umlaufvermögens. Außerdem enthalten die Sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von Euro 22.071,92 Erträge aus der Währungsumrechnung.

4.2 Erträge und Aufwendungen aus der Währungsumrechnung

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten solche aus Währungsumrechnungen in Höhe von Euro 4.552,62. Erträge aus der Währungsumrechnung waren in Höhe von

Euro 22.071,92 zu verbuchen und sind in den Sonstigen betrieblichen Erträge enthalten.

4.3 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 Euro 642.979,83 für außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen enthalten, diese betreffen im Wesentlichen das Anlagevermögen. 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 2025 unverändert wie folgt zusammen:

Dr. Markus Linnerz, Rechtsanwalt, Bonn (Vorsitzender)

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

Rolf Hauschildt, Kaufmann, Düsseldorf

Hans Rudi Kufner, Kaufmann, Remscheid

Der Vorstand bestand im ersten Halbjahr 2025 bis zum 31. Mai 2025 aus Herrn Thorsten Grimm (Alleinvorstand) und nach der Bestellung von Herrn Eric Hönscheid zum weiteren Vorstand der Gesellschaft mit Wirkung ab dem 1. Juni 2025 aus Herrn Thorsten Grimm und Herrn Eric Hönscheid.

5.2 Anteilsbesitz

Am 30.06.2025 umfasste der Anteilsbesitz an der Esterer AG, Altötting, 14.803 von 16.500 Aktien bzw. 89,7 %. Der geprüfte Jahresabschluss der Esterer AG weist zum 31.12.2024 ein buchmäßiges Eigenkapital von 4.867 TEUR und einen Jahresfehlbetrag von -493 TEUR aus.

5.3. Anzahl der durchschnittlich beschäftigten Arbeitnehmer

Die Firma beschäftigte im ersten Halbjahr 2025 drei Angestellte.

5.4. Latente Steuern

Latente Steuern waren zum 30. Juni 2025 unverändert nicht zu bilden.

Köln, 28. August 2025

Thorsten Grimm	Eric Hönscheid
Vorstand	Vorstand

Hinweis: Der verkürzte Zwischenabschluss zum 30.06.2025 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

Vorstand: Thorsten Grimm, Eric Hönscheid
Vorsitzender des Aufsichtsrats: Dr. Markus Linnerz

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