

**Aktiengesellschaft für Steinindustrie, Neuwied**  
**Amtsgericht Montabaur, HRB 10026**  
**Anhang für das Geschäftsjahr 2021**

**I. Angaben zum Jahresabschluss**

**A. Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses**

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches sowie der ergänzenden Bestimmungen des Aktiengesetzes erstellt. Die Gliederung des Jahresabschlusses erfolgt nach den Vorschriften §§ 266 ff. HGB.

Soweit für Pflichtangaben Wahlrechte bestehen, diese in der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang darzustellen, sind diese aus Gründen der Übersichtlichkeit im Anhang dargestellt.

Die Ausweisstetigkeit wurde gewahrt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB gegliedert.

## **B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Bilanzierungswahlrechte werden nicht in Anspruch genommen.

Die Bewertungsmethoden werden unverändert zum Vorjahr angewandt.

### **Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen**

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen aktiviert. Die planmäßigen Abschreibungen werden nach der linearen Methode vorgenommen. Die Abschreibungen auf Bodenschätze erfolgen auf Basis der Entnahmemengen im Verhältnis zur erwarteten Gesamtmenge eines Vorkommens.

### **Finanzanlagen**

Die Bewertung des Finanzanlagevermögens erfolgt zu Anschaffungskosten. Wertminderungen wird durch angemessene Wertberichtigungen Rechnung getragen.

### **Vorräte**

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Handelswaren werden zu Anschaffungspreisen einschließlich Nebenkosten abzüglich Preisnachlässen bewertet, die unter Beachtung des Niederstwertprinzips nicht über den Wiederbeschaffungskosten am Bilanzstichtag liegen.

Die Bewertung der fertigen und unfertigen Erzeugnisse erfolgt retrograd, ausgehend von den erzielbaren Verkaufspreisen, die je Produktgruppe um die noch anfallenden Betriebs-, Verwaltungs- und Vertriebskosten sowie den Gewinnaufschlag gekürzt werden.

### **Forderungen und sonstige Aktiva**

Die Bewertung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen erfolgt zum Nennwert. Dem allgemeinen Kreditrisiko sowie dem internen Zinsverlust wird durch eine Pauschalwertberichtigung des um die einzelwertberichtigten Forderungen bereinigten Nettoforderungsbestandes, zweifelhaften Forderungen wird durch angemessene Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Der Bestand an liquiden Mitteln wird mit Nominalwerten bewertet.

Der Ansatz der sonstigen Aktiva erfolgt zu Nennwerten.

### **Rückstellungen**

Die Rückstellungen werden mit den nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträgen angesetzt. Bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden erwartete Preis- und Kostensteigerungen berücksichtigt. Diese Rückstellungen werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

### **Verbindlichkeiten**

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zum Erfüllungsbetrag.

## **C. Erläuterungen zur Bilanz**

### **Anlagevermögen**

Die Summe der Bruttowerte (kumulierte Anschaffungs- und Herstellungskosten) und der kumulierten Abschreibungen je Anlageposten sowie die Zugänge und Abgänge des Berichtsjahres ergeben sich aus dem Anlagenspiegel (ebenso sind dem Anlagenspiegel die Abschreibungen des Geschäftsjahres zu entnehmen).

**Aktiengesellschaft für Steinindustrie, Neuwied**

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2021

	BRUTTOWERTE				KUMULIERTE ABSCHREIBUNGEN				BUCHWERTE		
	1.1.2021 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31.12.2021 EUR	1.1.2021 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE</b>											
Entgeltlich erworbene Rechte und Werte	<b>122.786,40</b>	<b>5.962,00</b>	<b>53.573,05</b>	<b>0,00</b>	<b>182.321,45</b>	<b>111.108,87</b>	<b>70.410,05</b>	<b>0,00</b>	<b>181.518,92</b>	<b>802,53</b>	<b>11.677,53</b>
<b>SACHANLAGEN</b>											
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.146.416,53	130.148,50	0,00	106.330,06	5.170.234,97	2.243.062,82	67.301,00	34.615,39	2.275.748,43	2.894.486,54	2.903.353,71
Bodenschätze auf eigenen und fremden Grundstücken	5.273.518,88	846.479,79	0,00	9.533,15	6.110.465,52	1.916.463,23	169.349,46	9.533,15	2.076.279,54	4.034.185,98	3.357.055,65
Technische Anlagen und Maschinen	12.393.428,85	199.412,78	15.051,39	0,00	12.607.893,02	11.061.319,28	384.671,17	0,00	11.445.990,45	1.161.902,57	1.332.109,57
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.584.591,73	321.679,56	0,00	54.081,08	3.852.190,21	3.138.037,93	108.685,56	54.072,49	3.192.651,00	659.539,21	446.553,80
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	73.619,75	107.828,40	-68.624,44	0,00	112.823,71	0,00	0,00	0,00	0,00	112.823,71	73.619,75
	<b>26.471.575,74</b>	<b>1.605.549,03</b>	<b>-53.573,05</b>	<b>169.944,29</b>	<b>27.853.607,43</b>	<b>18.358.883,26</b>	<b>730.007,19</b>	<b>98.221,03</b>	<b>18.990.669,42</b>	<b>8.862.938,01</b>	<b>8.112.692,48</b>
<b>FINANZANLAGEN</b>											
Anteile an verbundenen Unternehmen	1.926.421,90	34.360,00	0,00	1.762.032,00	198.749,90	690.219,01	0,00	564.176,00	126.043,01	72.706,89	1.236.202,89
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	150.000,00	300.000,00	0,00	150.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	150.000,00
Beteiligungen	352,79	0,00	0,00	0,00	352,79	0,00	0,00	0,00	0,00	352,79	352,79
	<b>2.076.774,69</b>	<b>334.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.912.032,00</b>	<b>499.102,69</b>	<b>690.219,01</b>	<b>0,00</b>	<b>564.176,00</b>	<b>126.043,01</b>	<b>373.059,68</b>	<b>1.386.555,68</b>
	<b>28.671.136,83</b>	<b>1.945.871,03</b>	<b>0,00</b>	<b>2.081.976,29</b>	<b>28.535.031,57</b>	<b>19.160.211,14</b>	<b>800.417,24</b>	<b>662.397,03</b>	<b>19.298.231,35</b>	<b>9.236.800,22</b>	<b>9.510.925,69</b>



## Anteilsbesitz

Gesellschaft	Anteil am Kapital %	Eigenkapital TEUR	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres TEUR
HKP - Stein & Erden Recycling GmbH, Neuwied*	100,00	26	441
Trass- und Bimswerk Herfeldt GmbH, Neuwied	100,00	6	0
Vulconnect GmbH, Neuwied	100,00	25	20
Steinag B.V. Heteren, Niederlande	52,00	18	-232

\* Mit der HKP - Stein & Erden Recycling GmbH, Neuwied, besteht ein Ergebnisabführungsvertrag.

## Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen resultieren im Wesentlichen aus dem Lieferungs- und Leistungsverkehr sowie Ergebnis- und Steuerabrechnungen.

Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr sind in den sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von TEUR 0 (Vorjahr: TEUR 1) enthalten.

## Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Von dem Guthaben bei Kreditinstituten ist ein Betrag in Höhe von TEUR 103 für Rekultivierungsmaßnahmen verpfändet.

## Eigenkapital

Das Grundkapital beträgt EUR 2.000.000,00 und ist in 30.000 Stückaktien eingeteilt.

Die Gesellschaft besitzt keine eigenen Aktien.

Vorstand und Aufsichtsrat schlagen vor, den Bilanzgewinn wie folgt zu verwenden:

	<u>EUR</u>
Jahresüberschuss	688.523,44
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	1.370,95
Einstellung in die anderen Gewinnrücklagen	<u>-344.000,00</u>
Bilanzgewinn/Vortrag auf neue Rechnung	<u><u>345.894,39</u></u>

Die anderen Gewinnrücklagen haben sich im Geschäftsjahr 2021 wie folgt entwickelt:

	<u>EUR</u>
Andere Gewinnrücklagen Stand 1.1.2021	3.133.000,00
Einstellung 2020 in andere Gewinnrücklagen durch die Hauptversammlung	350.000,00
Einstellung des Geschäftsjahres 2021 durch den Vorstand und den Aufsichtsrat	<u>344.000,00</u>
Andere Gewinnrücklagen Stand 31.12.2021	<u><u>3.827.000,00</u></u>

## Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen sind im Wesentlichen Rekultivierungskosten in Höhe von TEUR 3.083 (Vorjahr: TEUR 2.867) sowie Personalaufwendungen in Höhe von TEUR 147 (Vorjahr: TEUR 113) enthalten.

Die Ermittlung der Rekultivierungsrückstellungen erfolgt unter Zugrundelegung eines Rechnungszinsfußes von 0,58 % und eines erwarteten Kostensteigerungstrends von 2,00 %.

Die ausgewiesenen Buchwerte zum Bilanzstichtag entsprechen den ermittelten notwendigen Erfüllungsbeträgen der Rückstellungen.

## Verbindlichkeiten

mit einer Restlaufzeit von

Verbindlichkeiten	Gesamt-	bis zu	mehr als	davon
	betrag	einem Jahr	einem Jahr	mehr als
	TEUR	TEUR	TEUR	fünf Jahren
				TEUR
Verbindlichkeiten gegen- über Kreditinstituten (Vorjahr)	2.138 (2.688)	675 (971)	1.463 (1.717)	48 (211)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	914 (1.159)	914 (1.020)	0 (139)	0 (0)
Verbindlichkeiten gegen- über verbundenen Unternehmen (Vorjahr)	174 (6)	174 (6)	0 (0)	0 (0)
Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	273 (335)	273 (335)	0 (0)	0 (0)
Summe (Vorjahr)	3.499 (4.188)	2.036 (2.332)	1.463 (1.856)	48 (211)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind in voller Höhe durch Grundpfandrechte, Sicherungsübereignung der Vorräte und Globalzession der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen besichert.



## **D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

### **Periodenfremde und außergewöhnliche Erträge**

In den sonstigen betrieblichen Erträgen von TEUR 460 sind periodenfremde Erträge in Höhe von TEUR 81 (Vorjahr: TEUR 106) enthalten. Hiervon entfallen auf Erträge aus Abgängen des Anlagevermögens TEUR 69 (Vorjahr: TEUR 99).

Darüber hinaus sind im Berichtsjahr außergewöhnliche Erträge in Höhe von TEUR 0 (Vorjahr: TEUR 673) enthalten. Diese betreffen die Zuschreibung einer gehaltenen Beteiligung im Vorjahr.

## II. Sonstige Angaben

### A. Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen

Art	Aufwand TEUR
Pachtverträge	446
Leasingverträge	55

### B. Organe

Vorstand: Cornelius Kirsche, M.A. International Management,  
Wolfgang Pitzen, Rechtsanwalt.

Aufsichtsrat: Erwin Hassel, Kaufmann, Vorsitzender,  
Maren Hassel-Kirsche, Kauffrau, stellvertretende Vor-  
sitzende,  
Christel Lenz, selbstständige Kauffrau,  
Erhard Hassel, Dipl.-Ingenieur,  
Monika Steines, kaufmännische Angestellte,  
Ralf Wagner, Stahlbauschlosser.

Die in § 285 Nr. 9 HGB verlangten Angaben über die Gesamtbezüge des Vorstandes und des Aufsichtsrates sind unter Anwendung von § 286 Abs. 4 HGB unterblieben.

**C. Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer**

Kaufm./techn. Angestellte	20
Gewerbliche Arbeitnehmer	<u>51</u>
	<u><u>71</u></u>

Neuwied, 31. Mai 2022

gez. Wolfgang Pitzen  
Vorstand

gez. Cornelius Kirsche  
Vorstand