

Jahresabschluss
SHW AG, Aalen
Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024
(ungeprüft)

-eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Ulm unter der Registernummer HRB - 726621 –

SHW AG, Aalen**Bilanz zum 31. Dezember 2024 (ungeprüft)**

AKTIVA		
in TEUR	31.12.2024	31.12.2023
A. Anlagevermögen		
Finanzanlagen	147.484	147.484
	147.484	147.484
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	20.084	28.125
2. Sonstige Vermögensgegenstände	734	573
	20.818	28.698
II. Guthaben bei Kreditinstituten	102	149
	20.920	28.847
C. Rechnungsabgrenzungsposten	555	794
Bilanzsumme	168.659	177.125

PASSIVA

in TEUR	31.12.2024	31.12.2023
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital (Bedingtes Kapital TEUR 1.250; Vorjahr TEUR 1.250)	6.436	6.436
II. Kapitalrücklage	38.770	38.770
III. Gewinnrücklagen		
Andere Gewinnrücklagen	124.677	124.677
IV. Bilanzverlust	-11.290	-2.206
	158.593	167.677
B. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	208	212
2. Steuerrückstellungen	534	390
3. Sonstige Rückstellungen	652	568
	1.393	1.170
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	462	96
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	8.175	7.238
4. Sonstige Verbindlichkeiten	36	944
	8.673	8.278
Bilanzsumme	168.659	177.125

SHW AG, Aalen**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024 (ungeprüft)**

in TEUR	2024	2023
1. Umsatzerlöse	1.961	1.988
2. Herstellungskosten der zur Erzielung der Umsatzerlöse erbrachten Leistungen	-1.961	-1.928
3. Bruttoergebnis vom Umsatz	0	60
4. Allgemeine Verwaltungskosten	-2.132	-2.024
5. Sonstige betriebliche Erträge	697	572
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-54	-169
7. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-8.158	0
8. Erträge aus Gewinnübernahme	0	1.984
9. Erträge aus von Organgesellschaften abgeführten Steuerumlagen	0	0
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	239	188
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.090	1.196
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-594	-660
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-160	-800
14. Ergebnis nach Steuern	-9.072	347
15. Sonstige Steuern	-12	0
16. Jahresfehlbetrag (Vorjahr Jahresüberschuss)	-9.084	347
17. Verlustvortrag	-2.206	-2.553
18. Entnahmen aus Gewinnrücklagen	0	0
19. Bilanzverlust	-11.290	-2.206

SHW AG, Aalen

Anhang für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

Abschluss nach Handelsrecht

Der vorliegende Jahresabschluss der SHW AG (Amtsgericht Ulm, HRB 726621) wurde nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches sowie des Aktiengesetzes aufgestellt. Darstellung, Gliederung, Ansatz und Bewertung des Jahresabschlusses entsprechen den Vorjahresgrundsätzen.

Entsprechend den Kriterien des § 267 HGB ist die SHW AG zum 31. Dezember 2024 eine kleine Kapitalgesellschaft.

Zur Verbesserung der Klarheit und Übersichtlichkeit der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden einzelne Posten zusammengefasst, die nachfolgend im Anhang gesondert erläutert werden. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist, analog Vorjahren, nach dem Umsatzkostenverfahren gegliedert.

Die Betragsangaben im Jahresabschluss erfolgen - soweit nicht anders angegeben - in TEUR. Rundungsdifferenzen sind möglich.

Angaben, die wahlweise in der Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind im Anhang enthalten. Größenabhängige Erleichterungen der §§ 288, 274a HGB werden teilweise in Anspruch genommen.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen wird zu Anschaffungskosten angesetzt. Bei Vorliegen einer voraussichtlich dauerhaften Wertminderung werden außerplanmäßige Abschreibungen erfasst.

Umlaufvermögen und Rechnungsabgrenzungsposten

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt.

Wertaufholungen im Bereich des Anlage- und des Umlaufvermögens werden vorgenommen, wenn die Gründe für eine in früheren Jahren erfolgte außerplanmäßige Abschreibung bzw. Wertminderung nicht mehr bestehen.

Guthaben bei und Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Guthaben bei und Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten werden mit dem Nennwert angesetzt.

Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen werden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnung nach dem Anwartschaftsbarwertverfahren (Projected Unit Credit Method) unter Berücksichtigung der Richttafeln 2018 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck, einer künftigen Rentenentwicklung von 2,0 % bzw. 1,25 % (Vorjahr 2,0 % bzw. 1,25 %) sowie einem Rechnungszinsfuß von 1,90 % (Vorjahr 1,83 %) p.a. ermittelt.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten. Sie sind in der Höhe bemessen, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung zur Erfüllung (unter Berücksichtigung eventueller Preis- und Kostensteigerungen) notwendig ist. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag bilanziert.

Währungsumrechnung

Sämtliche kurzfristigen Fremdwährungsforderungen und -verbindlichkeiten werden mit dem Devisenkassamittelkurs zum Bilanzstichtag bewertet. Analog Vorjahr ergaben sich im Geschäftsjahr keine wesentlichen Aufwendungen bzw. Erträge aus Währungsumrechnung.

Latente Steuern

Latente Steuern werden auf die Unterschiede in den Bilanzansätzen der Handelsbilanz und der Steuerbilanz angesetzt, sofern sich diese in späteren Geschäftsjahren voraussichtlich abbauen. Darüber hinaus werden aktive latente Steuern auf körperschaft- und gewerbsteuerliche Verlustvorträge sowie auf steuerliche Zinsvorträge im Sinne des § 4h EStG i.V. mit § 8a KStG gebildet, soweit innerhalb der nächsten fünf Jahre eine Verlustverrechnung zu erwarten ist.

Aus der Anwendung des § 274 HGB ergab sich - auch unter Berücksichtigung der latenten Steuern aus der Organgesellschaft Schwäbische Hüttenwerke Automotive GmbH, Aalen-Wasseralfingen, auf Ebene

der SHW AG als Organträgerin - ein aktiver latenter Steuerüberhang. Wie im Vorjahr unterblieb die Bilanzierung eines aktiven Überhangs in Ausübung des hierfür bestehenden Ansatzwahlrechts gemäß § 274 Abs. 1 Satz 2 HGB.

Der Berechnung der latenten Steuern liegt ein Steuersatz von 28,4 % zugrunde.

Erläuterungen zur Bilanz

(1) Entwicklung des Anlagevermögens

in TEUR	Anschaffungskosten			Abschreibungen		Netto- buchwerte 31.12.2024	Netto- buchwerte 31.12.2023
	Stand am 01.01.2024	Abgänge	Stand am 31.12.2024	Stand am 01.01.2024	Stand am 31.12.2024		
Finanzanlagen							
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	142.069	0	142.069	0	0	142.069	142.069
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	5.415	300	5.115	0	0	5.115	5.415
Gesamt	147.484	0	147.184	0	0	147.184	147.484

Finanzanlagen

Die Finanzanlagen betreffen folgende Anteile an verbundenen Unternehmen sowie langfristige Ausleihungen:

in TEUR	31.12.2024	31.12.2023
SHW Automotive GmbH, Aalen	141.296	141.296
SHW do Brasil Ltda., Sao Paulo/Brasilien	773	773
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	5.115	5.415
Gesamt	147.184	147.484

Die Ausleihungen an verbundene Unternehmen betreffen ein langfristiges Darlehen an die SHW do Brasil Ltda.

(2) Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen kurzfristige Forderungen aus kurzfristiger Darlehensgewährung in Höhe von TEUR 20.084 (Vorjahr TEUR 28.125).

(3) Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände haben wie im Vorjahr eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

(4) Latente Steuern

Bei folgenden Bilanzposten ergeben sich aus dem Vergleich der Steuerbilanz mit der Handelsbilanz unter Berücksichtigung der Organgesellschaft latente Steuern aufgrund von unterschiedlichen Bewertungsansätzen: Immaterielle Vermögensgegenstände, Vorräte, Pensionsrückstellungen, Sonstige Rückstellungen.

(5) Eigenkapital

Gezeichnetes Kapital und Kapitalrücklage

Das gezeichnete Kapital der SHW AG ist in 6.436.209 (Vorjahr 6.436.209) auf den Namen lautende Stückaktien mit einem anteiligen Betrag am Grundkapital in Höhe von EUR 1,00 je Stückaktie eingeteilt.

Die Kapitalrücklage enthält die Aufgelder aus der Ausgabe von Aktien.

Genehmigtes Kapital

Durch Beschluss der Hauptversammlung vom 23. Juni 2020 wurde § 4 Abs. 4 der Satzung neu gefasst. Die Satzung ermächtigt damit den Vorstand mit Zustimmung des Aufsichtsrats bis zum 22. Juni 2025 einmalig oder mehrmals das Grundkapital der Gesellschaft um insgesamt bis zu EUR 3.218.104,00 durch Ausgabe neuer, auf den Inhaber lautenden Stückaktien gegen Bar- und/oder Sacheinlagen zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2020). Der Vorstand ist ferner ermächtigt, die weiteren Einzelheiten der Kapitalerhöhung und ihrer Durchführung mit Zustimmung des Aufsichtsrats festzulegen. Den Aktionären steht grundsätzlich ein Bezugsrecht zu. Die neuen Aktien können auch von einem oder mehreren Kreditinstituten oder diesen nach § 186 Absatz 5 Satz1 AktG gleichgestellten Unternehmen mit der Verpflichtung übernommen werden, sie den Aktionären zum Bezug anzubieten. Der Vorstand ist jedoch ermächtigt, in bestimmten Fällen mit Zustimmung des Aufsichtsrats das Bezugsrecht der Aktionäre unter bestimmten Bedingungen ganz oder teilweise auszuschließen sowie die weiteren Einzelheiten der Kapitalerhöhung und ihrer Durchführung festzulegen.

Bedingtes Kapital

Durch Beschluss der Hauptversammlung vom 23. Juni 2020 wurde §4 Abs. 5 der Satzung neu gefasst. Die Satzung ermächtigt den Vorstand, mit Zustimmung des Aufsichtsrats bis zum 22. Juni 2025 (einschließlich) einmalig oder mehrmals auf den Inhaber und/oder auf den Namen lautende Wandel- und/oder Optionsschuldverschreibungen im Gesamtnennbetrag von bis zu EUR 60.000.000,00 mit einer befristeten oder unbefristeten Laufzeit zu begeben und den Inhabern bzw. Gläubigern von Schuldverschreibungen Wandlungs- oder Optionsrechte zum Bezug von insgesamt bis zu Stück 3.000.000 neuen auf den Inhaber bzw., sofern im Zeitpunkt der Ausgabe der neuen Aktien die bestehenden Aktien der Gesellschaft auf den Namen lauten, auf den Namen lautenden Aktien ohne Nennwert (Stückaktien) mit einem anteiligen Betrag des Grundkapitals von insgesamt bis zu EUR 3.000.000,00 nach näherer Maßgabe der Wandel- bzw. Optionsanleihebedingungen zu gewähren und/oder für die Gesellschaft entsprechende Wandlungsrechte vorzusehen (Bedingtes Kapital 2020).

Gewinnverwendung Vorjahr

Aufgrund des Bilanzverlustes wurde der Bilanzverlust auf neue Rechnung vorgetragen.

Ausschüttungssperre

Aus der Abzinsung der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre im Vergleich zur Abzinsung mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre (entspricht der Bewertungsmethode bis zum 31. Dezember 2015) ergibt sich zum Bilanzstichtag ein Unterschiedsbetrag in Höhe von TEUR 2 (Vorjahr: TEUR 3). Dieser ist nach § 253 Abs. 6 Satz 2 HGB ausschüttungsgesperrt.

(6) Rückstellungen

Der Rechnungszinssatz der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen basiert gemäß § 253 Abs. 2 Satz 1 HGB auf dem von der Deutschen Bundesbank ermittelten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre (Vorjahr: zehn Jahre) bei einer Restlaufzeit von 15 Jahren.

Die sonstigen Rückstellungen enthalten Rückstellungen aus dem Personalbereich in Höhe von TEUR 316 (Vorjahr TEUR 55), Rückstellungen für ausstehende Rechnungen in Höhe von TEUR 188 (Vorjahr TEUR 382) und für Aufsichtsratsvergütungen in Höhe von TEUR 84 (Vorjahr TEUR 101).

(7) Verbindlichkeiten

Sämtliche Verbindlichkeiten haben wie im Vorjahr eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen im Wesentlichen (TEUR 8.175; Vorjahr TEUR 0) Verbindlichkeiten aus Verlustübernahme gegenüber der Tochtergesellschaft SHW Automotive GmbH sowie TEUR 17 (Vorjahr TEUR 7.237) Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaften der Pieper-Unternehmensgruppe .

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von TEUR 34 (Vorjahr TEUR 32).

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

(8) Umsatzerlöse

In den Umsatzerlösen werden Umlagen an die über Ergebnisabführungsvertrag verbundene Tochtergesellschaft SHW Automotive GmbH ausgewiesen. Diese Umsatzerlöse werden ausschließlich im Inland erzielt. Des Weiteren sind in den Umsatzerlösen Weiterbelastungen gegenüber Gesellschaften der Pierer-Unternehmensgruppe enthalten. Diese wurden ausschließlich in der EU erzielt.

(9) Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen Erträge aus der Weiterberechnung von Kosten an verbundene Unternehmen. Der Posten enthält zudem periodenfremde Erträge in Höhe von TEUR 6 (Vorjahr TEUR 12) aus der Auflösung von Rückstellungen.

(10) Aufwendungen aus Verlustübernahme (Vorjahr: Erträge aus Gewinnübernahme)

Der Posten beinhaltet Aufwendungen aus Verlustübernahme des verbundenen Unternehmens SHW Automotive GmbH. Vorjahr: Erträge aus Gewinnübernahme des verbundenen Unternehmens SHW Automotive GmbH.

(11) Zinsergebnis

Die Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens in Höhe von TEUR 239 (Vorjahr TEUR 188) betreffen ein langfristiges Darlehen an die Tochtergesellschaft SHW do Brasil Ltda.

Von den sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen entfallen TEUR 1.090 (Vorjahr TEUR 1.191) auf verbundene Unternehmen sowie Erträge aus Steuerzinsen in Höhe von TEUR 0 (Vorjahr TEUR 5). Die Zinsaufwendungen enthalten Aufwendungen aus der Aufzinsung von Pensionsrückstellungen in Höhe von TEUR 4 (Vorjahr TEUR 4).

(12) Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Der Körperschaftsteuersatz einschließlich Solidaritätszuschlag betrug 2024 insgesamt 15,8 %. Die Gewerbesteuer entspricht 12,7 % bei einem durchschnittlichen Hebesatz von 363 %. Die gesetzliche Gesamtbelastung beläuft sich damit auf 28,4 %.

Für das Geschäftsjahr 2024 ergibt sich ein Steueraufwand in Höhe von TEUR 160 (Vorjahr: Aufwand in Höhe von TEUR 801). Darin enthalten sind periodenfremde Aufwendungen in Höhe von TEUR 131 (Vorjahr periodenfremde Aufwendungen in Höhe von TEUR 390), die aus der Bildung einer Steuerrückstellung für Vorjahre resultieren.

Die SHW AG verfügt über Verlustvorträge für Zwecke der Körperschaftsteuer in Höhe von TEUR 35.233. und Verlustvorträge für Zwecke der Gewerbesteuer in Höhe von TEUR 38.032. Diese führen zu aktiven latenten Steuern. Zudem ergibt sich ein Überhang aktiver latenter Steuern aus zeitlichen Unterschieden zwischen den handelsbilanziellen und steuerlichen Wertansätzen. Diese aktiven latenten Steuern werden im Rahmen des Aktivierungswahlrechts nach § 274 Abs. 1 Satz 2 HGB nicht angesetzt.

(13) Personalaufwand

in TEUR	2024	2023
Löhne und Gehälter	1.523	949
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	161	187
Gesamt	1.684	1.136

Die Personalaufwendungen sind Bestandteil der Posten Herstellungskosten der zur Erzielung der Umsatzerlöse erbrachten Leistungen und Allgemeine Verwaltungskosten.

Von den sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung entfallen TEUR 85 (Vorjahr TEUR 112) auf Aufwendungen für Altersversorgung.

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Angestellten (ohne Vorstand) beträgt 4 (Vorjahr 4).

Sonstige Angaben

(14) Haftungsverhältnisse/Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Mit Datum vom 16. November 2023 hat die SHW AG zusammen mit der SHW Automotive GmbH, Aalen, der SHW Brake Systems GmbH, Tuttlingen und der SHW Gießerei GmbH & Co. KG, Tuttlingen und der SHW Powder Systems GmbH, Aalen einen Konsortialkreditvertrag über MEUR 130 mit einer Laufzeit von drei Jahren, mit zwei Verlängerungsoptionen von jeweils einem Jahr, abgeschlossen. Der Konsortialkreditvertrag wurde nicht besichert. Per 31. Dezember 2024 wurde der Konsortialkredit in Höhe von TEUR 89.369 (Vorjahr TEUR 74.867) und für Avalkredite in Höhe von TEUR 2.591 (Vorjahr TEUR 2.591) in Anspruch genommen.

Für weitere Darlehen der operativ tätigen Tochtergesellschaften haftet die SHW AG im Rahmen von insbesondere betragsmäßig beschränkten Bürgschaften und gesamtschuldnerischer Haftung (MEUR 22,0, Vorjahr MEUR 23,1).

Das Risiko einer Inanspruchnahme schätzt die SHW AG unverändert als gering ein.

Der SHW AG Konzern hat bestimmte Auflagen (Covenants) zu beachten, deren Nichtbeachtung zu finanziellen Konsequenzen führen kann. Die Verzinsung ist variabel und verändert sich in Abhängigkeit von den erreichten Covenant-Werten. Die Covenants sind (a) Nettoverschuldungsgrad (Verhältnis Nettoverschuldung zu EBITDA) und (b) Eigenkapitalquote. Diese beiden Covenants wurden zum 31. Dezember 2024 eingehalten.

Auf Basis der durch den Vorstand genehmigten Planung liegen keine Anzeichen dafür vor, dass die Covenants in Zukunft nicht eingehalten werden können.

(15) Konzernverhältnisse

Die Pierer Konzerngesellschaft mbH, Wels, Österreich, erstellt den Konzernabschluss für den größten Kreis von Unternehmen. Der Konzernabschluss ist verpflichtend im Firmenbuch offenzulegen.

Die SHW AG, Aalen, erstellt den Konzernabschluss für den kleinsten Kreis von Unternehmen. Der Konzernabschluss wird im Bundesanzeiger offengelegt.

Aufstellung des Anteilsbesitzes gemäß § 285 Nr. 11 HGB zum 31. Dezember 2024

(sofern nicht anderweitig vermerkt, stammen die Angaben aus den lokalen Abschlüssen (Gesellschaften im Inland) bzw. den für Konsolidierungszwecke erstellten Berichtspaketen (Gesellschaften im Ausland zum 31. Dezember 2024))

Name und Sitz der Gesellschaft	Anteil am Kapital in %	Landeswährung (LW)	Währungskurs (EUR/LW)	Eigenkapital (1.000 LW)	Ergebnis (1.000 LW)
Schwäbische Hüttenwerke Automotive GmbH, Aalen	100	EUR	1,0000	91.767	0 ¹⁾
SHW Brake Systems GmbH, Tuttlingen	100	EUR	1,0000	23.573	0 ¹⁾
SHW Gießerei GmbH & Co. KG, Tuttlingen	99	EUR	1,0000	1.144	3.976
SHW Bremsen Beteiligungs GmbH, Tuttlingen	100	EUR	1,0000	32	12
SHW Powder Systems GmbH, Aalen	100	EUR	1,0000	16.798	0 ¹⁾
SHW do Brasil Ltda., São Paulo, Brasilien	100	BRL	6,4253	-6.556	311
SHW Pumps & Engine Components Inc., Brampton/Ontario, Kanada	100	CAD	1,4948	3.699	2.975
SHW Automotive Pumps (Kunshan) Co., Ltd., Kunshan/Shanghai, China	100	RMB	7,5833	141.490	28.755
SHW Pumps & Engine Components S.r.l., Ghiroda/Timisoara, Rumänien	100	RON	4,9743	-29.123	5.201
SHW Brake Systems (Nantong Haimen) Co. Ltd., China	100	RMB	7,5833	19.444	-6.159
SHW Import Export Trading (Kunshan) Co. Ltd, China	100	RMB	7,5833	5.598	3.417

¹⁾ Nach Ergebnisabführung

(16) Gesamtbezüge des Vorstands und des Aufsichtsrats

Die Gesamtbezüge des Vorstands betragen TEUR 923 (Vorjahr TEUR 491).

Die Bezüge ehemaliger Mitglieder des Vorstands beliefen sich auf TEUR 6 (Vorjahr TEUR 6). Für Pensionsverpflichtungen gegenüber diesem Personenkreis sind insgesamt TEUR 207 (Vorjahr TEUR 211) zurückgestellt.

Die Gesamtbezüge der Mitglieder des Aufsichtsrats betragen TEUR 140 (ohne Auslagererstattung, Vorjahr TEUR 185).

(17) Organe

Dem Vorstand der SHW AG gehörten im Geschäftsjahr 2024 an:

Wolfgang Plasser, Kaltenleutgeben, Österreich

- Vorstandsvorsitzender
- Geschäftsführer der SHW Automotive GmbH, SHW Brake Systems GmbH, SHW Gießerei GmbH & Co.KG, SHW Bremsen Beteiligungs GmbH
- Director der SHW Pumps & Engine Components Inc., Toronto, Kanada
- General Manager der SHW Pumps & Engine Components Inc., Timisoara, Rumänien

- Legal Representative und Executive Director der SHW Automotive Pumps (Kunshan) Co. LTD., Kunshan, China
- Legal Representative der SHW Brake Systems (Haimen) Co. LTD., Nantong, China
- Vorstandsvorsitzender der Pankl AG, Kapfenberg, Österreich
- Vorstandsvorsitzender der Pankl Racing Systems AG, Kapfenberg, Österreich
- Mitglied des Vorstands der Pierer Industrie AG, Wels, Österreich (bis 31.12.2024)
- Geschäftsführer der Ocean Consulting GmbH, Wien, Österreich

Weitere wesentliche Mandate:

- Vorsitzender des Aufsichtsrats der Pankl Immobilienverwaltungs GmbH, Kapfenberg, Österreich (bis 13.01.2024)

Thomas Karazmann, Wien, Österreich (bis 31.03.2025)

- Finanzvorstand
- Geschäftsführer der SHW Automotive GmbH, SHW Brake Systems GmbH, SHW Gießerei GmbH & Co.KG, SHW Bremsen Beteiligungs GmbH
- Director der SHW Pumps & Engine Components Inc., Toronto, Kanada
- Supervisor der SHW Automotive Pumps (Kunshan) Co. LTD., Kunshan, China
- Director der SHW Brake Systems (Haimen) Co. LTD., Nantong, China
- Geschäftsführer der L1-Beteiligungs GmbH, Aalen, Deutschland
- Finanzvorstand der Pankl AG, Kapfenberg, Österreich
- Finanzvorstand der Pankl Racing Systems AG, Kapfenberg, Österreich

Weitere wesentliche Mandate:

- Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats der Pankl Immobilienverwaltungs GmbH, Kapfenberg, Österreich

Sebastian Rotermann, Backnang

- Mitglied des Vorstands
- Geschäftsführer der SHW Automotive GmbH
- Director und General Manager der SHW Pumps & Engine Components Inc., Toronto, Kanada
- General Manager der SHW Pumps & Engine Components Inc., Romania, SHW Automotive Pumps (Kunshan) Co. LTD., Kunshan, China, SHW Brake Systems (Haimen) Co. LTD., Nantong Haimen, China
- Legal Representative und General Manager der SHW Import & Export Trading (Kunshan) Co. LTD., Kunshan, China

Mitglieder des Aufsichtsrats im Geschäftsjahr 2024 waren:

Klaus Rinnerberger, Gießhübl, Österreich, Vorsitzender

- Vorstandsvorsitzender der Leoni AG, Nürnberg, Deutschland
- Mitglied des Vorstands der Pierer Industrie AG, Wels, Österreich (bis 31.12.2024)
- Geschäftsführer der Pierer Konzerngesellschaft mbH (ab 01.01.2025)

Weitere wesentliche Mandate:

- Vorsitzender des Aufsichtsrats der SHW Automotive GmbH
- Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats der Pankl AG, Kapfenberg, Österreich
- Mitglied des Aufsichtsrates der Pankl Racing Systems AG, Kapfenberg, Österreich
- Leiter des Beirats der Gartner KG, Lambach, Österreich

Stefan Pierer, Wels, Österreich

- Vorstandsvorsitzender der Pierer Industrie AG, Wels, Österreich
- Vorstandsvorsitzender der Pierer Mobility AG, Wels, Österreich (bis 23.01.2025)
- Vorstandsvorsitzender der KTM AG, Mattighofen, Österreich (bis 23.01.2025)
- Mitglied des Vorstands der Pierer Bajaj AG, Wels, Österreich
- Mitglied des Vorstands der KTM Motorsports Inc., Murrieta, Kalifornien, USA
- Mitglied des Vorstands der KTM North America Inc., Amherst, Ohio, USA
- Geschäftsführer der Pierer Konzerngesellschaft mbH, Wels, Österreich
- Geschäftsführer der Pierer Beteiligungs GmbH, Wels, Österreich
- Geschäftsführer der PIERER IMMOREAL GmbH, Wels, Österreich
- Geschäftsführer der P Immobilienverwaltung GmbH, Wels, Österreich
- Geschäftsführer der RM 2 Radbeteiligungs GmbH

Weitere wesentliche Mandate:

- Mitglied des Aufsichtsrats der SHW Automotive GmbH
- Vorsitzender des Aufsichtsrats der Pankl AG, Kapfenberg, Österreich
- Vorsitzender des Aufsichtsrats der Pankl Racing Systems AG, Kapfenberg, Österreich
- Mitglied des Aufsichtsrats der Oberbank AG, Linz, Österreich (bis 13.05.2024)
- Mitglied des Aufsichtsrats der Mercedes-Benz AG, Stuttgart, Deutschland
- Mitglied des Aufsichtsrats der Mercedes-Benz Group AG, Stuttgart, Deutschland
- Mitglied des Verwaltungsrats der Pierer Swiss AG, Zürich, Schweiz

Friedrich Roithner, Linz, Österreich

- Finanzvorstand der Pierer Industrie AG, Wels, Österreich (bis 31.12.2024)
- Mitglied des Vorstands der Pierer Bajaj AG, Wels, Österreich (bis 24. 01.2025)
- Geschäftsführer der Pierer Beteiligungs GmbH, Wels, Österreich
- Geschäftsführer der PIERER IMMOREAL GmbH, Wels, Österreich (bis 17.12.2024)
- Geschäftsführer der PIERER IMMOREAL Deutschland GmbH, Ursensollen, Deutschland
- Geschäftsführer der L1-Beteiligungs GmbH, Aalen, Deutschland
- Geschäftsführer der Pierer Konzerngesellschaft mbH (ab 01.01.2025)

Weitere wesentliche Mandate:

- Vorsitzender des Aufsichtsrats der KTM AG, Mattighofen, Österreich
- Vorsitzender des Aufsichtsrats der KTM Components GmbH, Munderfing, Österreich
- Vorsitzender des Aufsichtsrats der Leoni AG, Nürnberg, Deutschland
- Mitglied des Aufsichtsrats der SHW Automotive GmbH, Aalen, Deutschland
- Mitglied des Aufsichtsrats der Pankl AG, Kapfenberg, Österreich
- Mitglied des Aufsichtsrats der Pankl Racing Systems AG, Kapfenberg, Österreich
- Mitglied des Aufsichtsrats der Pierer Mobility AG, Wels, Österreich

Michaela Friepeß, Wels, Österreich

- Mitglied des Vorstands der Pierer Industrie AG, Wels, Österreich (bis 31.10.2024)

Weitere wesentliche Mandate:

- Mitglied des Aufsichtsrats der SHW Automotive GmbH, Aalen, Deutschland
- Mitglied des Aufsichtsrats der Pierer Bajaj AG, Wels, Österreich
- Mitglied des Aufsichtsrats der PIERER Mobility AG, Wels, Österreich
- Mitglied des Aufsichtsrats der Leoni AG, Nürnberg, Deutschland

Isni Aliji, Tuttlingen (bis 07.05.2024)

- Mitglied des Gesamtbetriebsrats der SHW Automotive GmbH und Vorsitzender des Betriebsrats der SHW Brake Systems GmbH, Tuttlingen und der SHW Gießerei GmbH & Co. KG, Tuttlingen

Weitere wesentliche Mandate:

- Mitglied des Aufsichtsrats der SHW Automotive GmbH, Aalen, Deutschland (seit 22.03.2024)

Karl Holzner, Aalen (ab 08.05.2024)

- Mitglied im Gesamtbetriebsrats der SHW Automotive GmbH und Vorsitzender des Betriebsrats der SHW Powder Systems GmbH, Aalen und der SHW Automotive GmbH, Werk Aalen

Weitere wesentliche Mandate:

- Mitglied des Aufsichtsrats der SHW Automotive GmbH, Aalen, Deutschland (seit 22.03.2024)

Eugen Maucher, Ingoldingen-Winterstettendorf, stellvertretender Vorsitzender

- Gesamtbetriebsratsvorsitzender und Betriebsratsvorsitzender der SHW Automotive GmbH, Werk Wilhelmshütte (Bad Schussenried)

Weitere wesentliche Mandate:

- Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats der SHW Automotive GmbH

(18) Ergebnisverwendung

Der Vorstand schlägt vor, den Bilanzverlust des Geschäftsjahres 2024 in Höhe von TEUR 11.290 auf neue Rechnung vorzutragen.

(19) Nachtragsbericht

Nach dem Abschlussstichtag haben sich keine wesentlichen Ereignisse von besonderer Bedeutung ergeben, auf die an dieser Stelle einzugehen wäre.

(20) Schlussklärung zum Abhängigkeitsbericht gemäß § 312 Abs. 3 AktG

Die SHW AG ist abhängiges Unternehmen der Pierer Konzerngesellschaft mbH, Wels, Österreich. Der Vorstand der SHW AG hat in seinem Bericht über Beziehungen zu verbundenen Unternehmen (Abhängigkeitsbericht gemäß § 312 AktG) folgende Schlussklärung abgegeben, die hier wiedergegeben wird:

„Der Vorstand erklärt, dass die SHW AG, Aalen, bei den in diesem Bericht über Beziehungen zu verbundenen Unternehmen aufgeführten Rechtsgeschäften nach den Umständen, die dem Vorstand in dem Zeitpunkt bekannt waren, in dem die Rechtsgeschäfte vorgenommen wurden, bei jedem Rechtsgeschäft eine angemessene Gegenleistung erhalten hat. Berichtspflichtige Maßnahmen wurden weder getroffen noch unterlassen.“

Aalen, 20. März 2025



Wolfgang Plasser
Vorsitzender des Vorstands



Thomas Karazmann
Finanzvorstand



Sebastian Rotermann
Mitglied des Vorstandes