

70	31/05/2019	BE 0442.819.549	22	EUR		
NAT.	Hinterlegungsdatum	Nr.	S.	D.	19157.00323	Mikro 1

**JAHRESABSCHLUSS UND ÜBRIGE AUFGRUND  
DES GESELLSCHAFTSGESETZBUCHES  
ZU HINTERLEGENDE DOKUMENTE**

**IDENTIFIKATIONSANGABEN (am Datum der Hinterlegung)**

Name: **Proma**  
 Rechtsform: Aktiengesellschaft  
 Adresse: Gospertstrasse Nr: 1 Briefkasten:  
 Postleitzahl: 4700 Gemeinde: Eupen  
 Land Belgien  
 Register der Juristischen Personen (RJP) - Unternehmensgericht zu: Eupen  
 Internetadresse:

Unternehmensnummer BE 0442.819.549

Datum der Hinterlegung der Errichtungsurkunde oder der letzten Urkunde, die das  
 Veröffentlichungsdatum der Errichtungs- bzw. Änderungsurkunde der Satzungen anführt. 06-10-2010

JAHRESABSCHLUSS, IN EURO, der durch die Generalversammlung 08-05-2019 genehmigt wurde  
 vom  
 und sich auf das Geschäftsjahr vom 01-01-2018 zum 31-12-2018 bezieht  
 Vorhergehendes Geschäftsjahr vom 01-01-2017 zum 31-12-2017

Die Beträge des vorhergehenden Geschäftsjahres sind mit den für das Vorjahr veröffentlichten Beträgen identisch.

Sektionsnummern des standardisierten Modells, die wegen Gegenstandslosigkeit nicht hinterlegt wurden:  
 Mikro 6.1.1, Mikro 6.2, Mikro 6.3, Mikro 6.4, Mikro 7.2, Mikro 8, Mikro 11, Mikro 12, Mikro 13, Mikro 14, Mikro 15, Mikro  
 16, Mikro 17, Mikro 18

Nr.	BE 0442.819.549	Mikro 2.1
-----	-----------------	-----------

**LISTE DER VERWALTUNGSRATSMITGLIEDER,  
GESCHÄFTSFÜHRER UND KOMMISSARE UND  
ERKLÄRUNG IN BEZUG AUF EINEN PRÜFUNGS-  
ODER ZUSÄTZLICHEN BERICHTIGUNGS-AUFTRAG**

**LISTE DER VERWALTUNGSRATSMITGLIEDER, GESCHÄFTSFÜHRER UND KOMMISSARE**

VOLLSTÄNDIGE LISTE mit Namen, Vornamen, Beruf, Wohnsitz (Anschrift, Nummer, Postleitzahl und Gemeinde) und Funktion im Unternehmen

**OSSEMAN** Herbert

Borngasse 19  
4711 Walhorn  
BELGIEN

Anfang vom mandat: 02-05-2016

Ende vom mandat: 02-05-2022

Vorsitzender des Verwaltungsrats

**HEUKEMES** Norbert

Hütte 48  
4700 Eupen  
BELGIEN

Anfang vom mandat: 02-05-2016

Ende vom mandat: 02-05-2022

Verwaltungsratsmitglied

**GERARD** Yves

Rue de Bonlez 24  
1390 Grez-Doiceau  
BELGIEN

Anfang vom mandat: 02-05-2016

Ende vom mandat: 02-05-2022

Verwaltungsratsmitglied

**BDO RÉVISEURS D'ENTREPRISES GEN.MBH (B00023)**

BE 0431.088.289  
Rue Waucomont 51  
4651 Battice  
BELGIEN

Anfang vom mandat: 02-05-2017

Ende vom mandat: 04-05-2020

Kommissar

Direkt oder indirekt vertreten durch:

**FANK** Felix (A01438)

Rte de la Ferme Modèle 104/A  
4800 Verviers  
BELGIEN

Nr.	BE 0442.819.549		Mikro 2.1
-----	-----------------	--	-----------

Nr.	BE 0442.819.549	Mikro 2.2
-----	-----------------	-----------

## ERKLÄRUNG IN BEZUG AUF EINEN PRÜFUNGS- ODER ZUSÄTZLICHEN BERICHTIGUNGS-AUFTRAG

Das Verwaltungsorgan erklärt, gemäß Art. 34 und 37 des Gesetzes vom 22. April 1999 über die Berufe im Buchführungs- und Steuerwesen, keine laut Gesetz nicht dazu berechnigte Person mit einer Prüfung oder Berichtigung beauftragt zu haben.

Der Jahresabschluss wurde von einem externen Abschlussprüfer oder einem Betriebsrevisor, der nicht der Kommissar ist, geprüft oder berichtigt.

Bei bejahender Antwort müssen nachstehend angegeben werden: Name, Vornamen, Beruf und Wohnsitz; die Mitgliedsnummer bei seinem Institut und die Art seines Auftrags:

- A. Die Buchführung des Unternehmens\*,
- B. Die Aufstellung des Jahresabschlusses\*,
- C. Die Prüfung dieses Abschlusses und/oder
- D. Die Korrektur dieses Abschlusses.

Wenn die unter A. oder B. genannten Aufgaben von zugelassenen Buchhaltern oder zugelassenen Buchhalter-Fiskalisten durchgeführt wurden, können nachstehend angegeben werden: Name, Vornamen, Beruf und Wohnsitz jedes zugelassenen Buchhalters oder zugelassenen Buchhalter-Fiskalisten sowie Mitgliedsnummer bei dem Berufsinstitut der zugelassenen Buchhalter und Fiskalisten und die Art seines Auftrags.

Name, Vornamen, Beruf und Wohnsitz	Mitgliedsnummer	Art des Auftrags (A, B, C und/oder D)
<b>STB WEYNAND &amp; PARTNER PGMBH</b> BE 0471.534.519 Eupener Strasse 61 4731 Eynatten BELGIEN  Direkt oder indirekt vertreten durch  <b>WEYNAND</b> Herbert Buchprüfer Eupener Strasse 61 4731 Eynatten BELGIEN	221826 4F00	A B D

\* Fakultative Angabe.

<b>JAHRESABSCHLUSS</b>
------------------------

**BILANZ NACH ERGEBNISVERWENDUNG**

	Anh.	Kodes	Geschäftsjahr	Vorhergehendes Geschäftsjahr
<b>AKTIVA</b>				
<b>Errichtungs- und Erweiterungsaufwendungen</b>		20		
<b>Anlagevermögen</b>		21/28	<b><u>2.362.502</u></b>	<b><u>2.539.148</u></b>
<b>Immaterielle Anlagewerte</b>	6.1.1	21		
<b>Sachanlagen</b>	6.1.2	22/27	<b>1.633.533</b>	<b>1.810.179</b>
Grundstücke und Bauten		22		
Anlagen, Maschinen und Betriebsausstattung		23	1.633.533	1.810.179
Geschäftsausstattung und Fuhrpark		24		
Leasing und ähnliche Rechte		25		
Sonstige Sachanlagen		26		
Anlagen im Bau und geleistete Anzahlungen		27		
<b>Finanzanlagen</b>	6.1.3	28	<b>728.968</b>	<b>728.968</b>
<b>Umlaufvermögen</b>		29/58	<b><u>1.093.201</u></b>	<b><u>937.867</u></b>
<b>Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</b>		29		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		290		
Sonstige Forderungen		291		
<b>Vorräte und in Ausführung befindliche Bestellungen</b>		3		
Vorräte		30/36		
In Ausführung befindliche Bestellungen		37		
<b>Forderungen mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>		40/41	<b>86.327</b>	<b>62.120</b>
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		40	67.458	54.449
Sonstige Forderungen		41	18.869	7.671
<b>Geldanlagen</b>		50/53		
<b>Flüssige Mittel</b>		54/58	<b>1.002.628</b>	<b>870.794</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		490/1	<b>4.246</b>	<b>4.953</b>
<b>SUMME DER AKTIVA</b>		20/58	<b>3.455.702</b>	<b>3.477.015</b>

Nr.	BE 0442.819.549	Mikro 3.2
-----	-----------------	-----------

Anh.	Kodes	Geschäftsjahr	Vorhergehendes Geschäftsjahr
		<b>964.250</b>	<b>836.408</b>
	10/15	<b>736.442</b>	<b>736.442</b>
	10	736.442	736.442
	100		
	101		
	11		
	12		
	13	<b>13.863</b>	<b>6.363</b>
	130	13.863	6.363
	131		
	1310		
	1311		
	132		
	133		
	14	<b>213.945</b>	<b>93.604</b>
	15		
	19		
	16		
	160/5		
	160		
	161		
	162		
	163		
	164/5		
	168		
	17/49	<b>2.491.453</b>	<b>2.640.607</b>
	17	<b>2.326.868</b>	<b>2.475.705</b>
	170/4	1.843.475	1.992.313
	172/3	1.843.475	1.992.313
	174/0		
	175		
	176		
	178/9	483.392	483.392
	42/48	<b>164.585</b>	<b>158.932</b>
	42	148.838	144.713
	43		
	430/8		
	439		
	44	14.243	13.560
	440/4	14.243	13.560
	441		
	46		
	45	1.453	641
	450/3	1.453	641
	454/9		
	47/48	51	17
	492/3		<b>5.969</b>
	10/49	<b>3.455.702</b>	<b>3.477.015</b>

**PASSIVA**

**Eigenkapital**

**Kapital**

Gezeichnetes Kapital  
Nicht eingefordertes Kapital

**Agio**

**Neubewertungsrücklagen**

**Rücklagen**

Gesetzliche Rücklage  
Nicht verfügbare Rücklagen  
Für eigene Aktien oder Anteile  
Sonstige  
Steuerfreie Rücklagen  
Verfügbare Rücklagen

**Gewinnvortrag (Verlustvortrag) auf neue**

**Rechnung**

(+)/(-)

**Kapitalsubventionen**

**Vorschuss an die Gesellschafter auf der Verteilung des Nettoaktiva**

**Rückstellungen und Aufgeschobene Steuern**

**Rückstellungen für Risiken und Aufwendungen**

Pensionen und ähnliche Verpflichtungen  
Steuerrückstellungen  
Große Reparaturen und Instandhaltungsarbeiten  
Umweltschutzverpflichtungen  
Sonstige Risiken und Aufwendungen

**Aufgeschobene Steuern**

**Verbindlichkeiten**

**Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr**

Finanzverbindlichkeiten  
Kreditinstitute, Verbindlichkeiten aufgrund von Leasing- und ähnlichen Verträgen  
Sonstige Anleihen  
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  
Sonstige Verbindlichkeiten

**Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr**

Innerhalb eines Jahres fällig werdende Verbindlichkeiten mit einer ursprünglichen Laufzeit von mehr als einem Jahr  
Finanzverbindlichkeiten  
Kreditinstitute  
Sonstige Anleihen  
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  
Lieferanten  
Verbindlichkeiten aus Wechseln  
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  
Verbindlichkeiten aufgrund von Steuern, Arbeitsentgelten und Soziallasten  
Steuern  
Arbeitsentgelte und Soziallasten  
Sonstige Verbindlichkeiten

**Rechnungsabgrenzungsposten**

**SUMME DER PASSIVA**

## SCHEMA DER ERGEBNISRECHNUNG

	Anh.	Kodes	Geschäftsjahr	Vorhergehendes Geschäftsjahr
<b>Betriebliche Erträge und Aufwendungen</b>				
Brutto-Betriebsmarge (+)/(-)		9900	331.933	314.755
Wovon: nicht wiederkehrende betriebliche Erträge		76A		
Umsatzerlöse		70		
Waren, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, übrige Lieferungen und Leistungen		60/61		
Arbeitsentgelte, Soziallasten und Pensionen (+)/(-)		62		
Abschreibungen und Wertminderungen auf Errichtungs- und Erweiterungsaufwendungen, auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen		630	176.646	183.519
Wertminderungen von Vorräten, in Ausführung befindlichen Bestellungen und Forderungen aus Lieferungen und Leistungen: Zuführungen (Rücknahmen) (+)/(-)		631/4		
Rückstellungen für Risiken und Aufwendungen: Zuführungen (Verbrauch und Auflösungen) (+)/(-)		635/8		
Sonstige betriebliche Aufwendungen		640/8	7.211	7.193
Auf der Aktivseite als Restrukturierungskosten ausgewiesene betriebliche Aufwendungen (-)		649		
Nicht wiederkehrende betriebliche Aufwendungen		66A		
<b>Betriebsgewinn (Betriebsverlust) (+)/(-)</b>		9901	<b>148.075</b>	<b>124.043</b>
<b>Finanzerträge</b>		75/76B	<b>40.800</b>	<b>41.253</b>
Wiederkehrende Finanzerträge		75	40.800	41.253
Wovon: Kapital- und Zinssubventionen		753		
Nicht wiederkehrende Finanzerträge		76B		
<b>Finanzaufwendungen</b>		65/66B	<b>59.588</b>	<b>63.586</b>
Wiederkehrende Finanzaufwendungen		65	59.588	63.586
Nicht wiederkehrende Finanzaufwendungen		66B		
<b>Gewinn (Verlust) des Geschäftsjahres vor Steuern (+)/(-)</b>		9903	<b>129.287</b>	<b>101.710</b>
<b>Auflösung von aufgeschobenen Steuern</b>		780		
<b>Zuführung zu aufgeschobenen Steuern</b>		680		
<b>Steuern auf das Ergebnis (+)/(-)</b>		67/77	<b>1.446</b>	<b>1.150</b>
<b>Gewinn (Verlust) des Geschäftsjahres (+)/(-)</b>		9904	<b>127.841</b>	<b>100.560</b>
<b>Entnahmen aus den steuerfreien Rücklagen</b>		789		
<b>Einstellung in die steuerfreien Rücklagen</b>		689		
<b>Zu verwendender Gewinn (anzurechnender Verlust) des Geschäftsjahres (+)/(-)</b>		9905	<b>127.841</b>	<b>100.560</b>

Nr.	BE 0442.819.549	Mikro 5
-----	-----------------	---------

## ERGEBNISVERWENDUNG

		Kodes	Geschäftsjahr	Vorhergehendes Geschäftsjahr
<b>Zu verwendender Gewinnsaldo (anzurechnender Verlustsaldo)</b>	<b>(+)/(-)</b>	9906	<b>221.445</b>	<b>99.104</b>
Zu verwendender Gewinn (anzurechnender Verlust) des Geschäftsjahres	(+)/(-)	9905	127.841	100.560
Gewinnvortrag (Verlustvortrag) aus dem Vorjahr	(+)/(-)	14P	93.604	-1.456
<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		791/2		
<b>Zuweisungen an das Eigenkapital</b>		691/2	<b>7.500</b>	<b>5.500</b>
an das Kapital und das Agio		691		
an die gesetzliche Rücklage		6920	7.500	5.500
an die sonstigen Rücklagen		6921		
<b>Vorzutragender Gewinn (Verlust)</b>	<b>(+)/(-)</b>	14	<b>213.945</b>	<b>93.604</b>
<b>Teilnahme der Gesellschafter am Verlust</b>		794		
<b>Zu verteilender Gewinn</b>		694/7		
Vergütung des Kapitals		694		
Verwalter oder Geschäftsführer		695		
Arbeitnehmer		696		
Andere Berechtigte		697		



## ANHANG

### Sachanlagen

**Anschaffungswert am Ende des Geschäftsjahres**

**Veränderungen im Geschäftsjahr**

Anschaffungen einschließlich aktivierter Eigenleistungen

Veräußerungen und Außerdienststellungen

Umbuchungen von einem Posten in einen anderen

(+)/(-)

**Anschaffungswert am Ende des Geschäftsjahres**

**Mehrwerte am Ende des Geschäftsjahres**

**Veränderungen im Geschäftsjahr**

Gebucht

Von Dritten erworben

Gelöscht

Von einem Posten in einen anderen umgebucht

(+)/(-)

**Mehrwerte am Ende des Geschäftsjahres**

**Abschreibungen und Wertminderungen am Ende des**

**Geschäftsjahres**

**Veränderungen im Geschäftsjahr**

Gebucht

Zurückgenommen

Von Dritten erworben

Aufgrund von Veräußerungen und Außerdienststellungen gelöscht

Von einem Posten in einen anderen umgebucht

(+)/(-)

**Abschreibungen und Wertminderungen am Ende des**

**Geschäftsjahres**

**Nettobuchwert am Ende des Geschäftsjahres**

Kodes	Geschäftsjahr	Vorhergehendes Geschäftsjahr
8199P	XXXXXXXXXX	<b>2.605.078</b>
8169		
8179		
8189		
8199	<b>2.605.078</b>	
8259P	XXXXXXXXXX	
8219		
8229		
8239		
8249		
8259		
8329P	XXXXXXXXXX	<b>794.899</b>
8279	176.646	
8289		
8299		
8309		
8319		
8329	<b>971.545</b>	
22/27	<b>1.633.533</b>	

	Kodes	Geschäftsjahr	Vorhergehendes Geschäftsjahr
<b>Finanzanlagen</b>			
<b>Anschaffungswert am Ende des Geschäftsjahres</b>	8395P	XXXXXXXXXX	<b>728.968</b>
<b>Veränderungen im Geschäftsjahr</b>			
Anschaffungen	8365		
Veräußerungen und Außerdienststellungen	8375		
Umbuchungen von einem Posten in einen anderen	(+)/(-) 8385		
Sonstige Veränderungen	(+)/(-) 8386		
<b>Anschaffungswert am Ende des Geschäftsjahres</b>	8395	<b>728.968</b>	
<b>Mehrwerte am Ende des Geschäftsjahres</b>	8455P	XXXXXXXXXX	
<b>Veränderungen im Geschäftsjahr</b>			
Gebucht	8415		
Von Dritten erworben	8425		
Gelöscht	8435		
Von einem Posten in einen anderen umgebucht	(+)/(-) 8445		
<b>Mehrwerte am Ende des Geschäftsjahres</b>	8455		
<b>Abschreibungen und Wertminderungen am Ende des Geschäftsjahres</b>	8525P	XXXXXXXXXX	
<b>Veränderungen im Geschäftsjahr</b>			
Gebucht	8475		
Zurückgenommen	8485		
Von Dritten erworben	8495		
Aufgrund von Veräußerungen und Außerdienststellungen gelöscht	8505		
Von einem Posten in einen anderen umgebucht	(+)/(-) 8515		
<b>Abschreibungen und Wertminderungen am Ende des Geschäftsjahres</b>	8525		
<b>Nicht eingeforderte Beträge am Ende des Geschäftsjahres</b>	8555P	XXXXXXXXXX	
<b>Veränderungen im Geschäftsjahr</b>	(+)/(-) 8545		
<b>Nicht eingeforderte Beträge am Ende des Geschäftsjahres</b>	8555		
<b>Nettobuchwert am Ende des Geschäftsjahres</b>	28	<b>728.968</b>	

## BEWERTUNGSVORSCHRIFTEN

### ZUSAMMENFASSUNG DER BEWERTUNGSREGELN

#### I. Allgemeine Grundsätze

Die bewertungsregeln sind gemäß den Artikeln 28 bis 81 des Königlichen Erlasses vom 30. Januar 2001 zur Ausführung des Gesetzbuches über die Gesellschaften aufgestellt.

Um ein getreues Bild zu gewährleisten, wurde in folgenden Ausnahmefällen von den in diesem Erlass vorgeschriebenen Bewertungsregeln abgewichen :

Diese abweichungen sind, wie folgt, begründet :

Diese abweichungen beeinflussen das Vermögen, die Finanzlage und das Ergebnis vor Ertragsteuern des Unternehmens, wie folgt :

Die Bewertungsregeln [xxxxxxx] [wurden nicht] in ihrer Formulierung oder Anwendung gegenüber dem vorhergehenden Geschäftsjahr geändert; wenn ja, betrifft die änderung :  
und beeinflusst in [positiver] [negativer] Hinsicht das Ergebnis Geschäftsjahres vor Ertragsteuern  
in Höhe von EUR

Die Ergebnisrechnung [xxxxxx] [wurde nicht] wesentlich beeinflusst durch Aufwendungen und Erträge, die einem früheren Geschäftsjahr zugerechnet werden müssen; wenn ja, beziehen sich diese auf :

Die Beträge des Geschäftsjahres sind nicht mit denen des vorhergehenden Geschäftsjahres vergleichbar, und zwar aus folgendem Grund :

[Um die Vergleichbarkeit zu ermöglichen, wurden die Beträge des vorhergehenden Geschäftsjahres in folgenden Punkten angepasst] [Beim Vergleich der Jahresabschlüsse der beiden Geschäftsjahre sind folgende Faktoren zu berücksichtigen] :

Mangels objektiver Beurteilungskriterien hat die Bewertung der nachstehend angegebenen vorhersehbaren Risiken, möglichen Verluste und Wertminderungen zwangsläufig einen ungewissen Charakter :

Weitere Angaben, die erforderlich sind, damit der Jahresabschluss ein getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens vermittelt :

#### II. Besondere Regeln

##### Gründungs- und Erweiterungskosten :

Die Gründungs- und Erweiterungskosten wurden unverzüglich zu Lasten des Ergebnisrechnung gebucht, ausgenommen die nachstehenden aktivierten Kosten :

##### Restrukturierungskosten :

Restrukturierungskosten wurden im Laufe des Geschäftsjahres [xxxxxxxxx] [nicht aktiviert]; wenn ja, mit folgender Begründung :

##### Immaterielle Anlagewerte :

Der aktivierte Betrag der immateriellen Anlagewerte enthält EUR Forschungs- und Entwicklungskosten. Die Abschreibungsdauer für diese Kosten und den Goodwill [ist] [ist nicht] länger als 5 Jahre; wenn länger als 5 Jahre, wird diese Dauer folgt begründet :

##### Sachanlagen :

im Laufe des Geschäftsjahres [xxxxxxx] [wurden keine] Sachanlagen aufgewertet; wenn ja, mit folgender Begründung :

Die Abschreibungen des Geschäftsjahres betragen :

Aktiva	Methode	Grundlage	Abschreibungsquoten in %			
			Hauptbetrag		Nebenkosten	
	L (lineare)	NA (nicht-aufgewertet)	Min - Max	Min - Max		
+ 1. Gründungs- und Erweiterungskosten .....						
+ 2. Immaterielle Anlagewerte .....						
+ 3. Industrie-, Verwaltung- und Handelsgebäude * .....						
+ 4. Maschinen und maschinelle Anlage sowie Werkzeuge * .....	L	NA	6.66 - 20.00		0.00 - 0.00	
+ 5. Transportmittel * .....						
+ 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Büromaterial * .....	L	NA	33.00 - 33.00		0.00 - 0.00	
+ 7. Sonstige Sachanlagen * .....						

\* Einschließlich der in Leasing gehaltenen Aktiva; diese sind gegebenenfalls auf einer gesonderten Linie zu erwähnen.

Überschuss der gebuchten, steuerlich abzugsfähigen, beschleunigten Abschreibungen, gegenüber den wirtschaftlich angemessenen Abschreibungen :

- Betrag für das Geschäftsjahr : EUR  
- Kumulierter Betrag für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte, die ab den nach 31. Dezember 1983 begonnenen Abschreibungen : EUR

##### Finanzanlagen :

Im Laufe des Geschäftsjahres [xxxxxxx] [wurden keine] Beteiligungen aufgewertet; wenn ja, mit folgender Begründung :

##### Vorräte :

Die Vorräte werden zu ihrem Anschaffungswert angesetzt, und zwar unter Zugrundelegung der (anzugebenden) Methode des gewogenen Durchschnittseinstandspreises, des Fifo- oder Lifo-Verfahrens, der Einzelbewertung jedes Gegenstandes oder zum Marktpreis, falls dieser niedriger ist :

1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe :
2. Unfertige und fertige Erzeugnisse :
3. Handelswaren :
4. Zum Verkauf bestimmte unbewegliche Gegenstände :

Nr.	BE 0442.819.549	Mikro 6.5
-----	-----------------	-----------

Erzeugnisse :

- Die Herstellungskosten der Erzeugnisse [schließen] [schließen nicht] die indirekten Produktionskosten ein.
- Die Herstellungskosten der Erzeugnisse, deren Erzeugung mehr als ein Jahr benötigt, [schließen] [schließen nicht] die Finanzaufwendungen ein, die mit dem zur Finanzierung dieser Erzeugnisse aufgenommenen Kapital zusammenhängen.

Am Ende des Geschäftsjahres übersteigt der Marktwert der Gesamtvorräte ihren Buchwert um ca. % (Diese Angabe ist nur erforderlich, wenn der Unterschied wesentlich ist)

In Ausführung befindliche Bestellungen :

Die in Ausführung befindlichen Bestellungen werden [zu Herstellungskosten] [zu Herstellungskosten, erhöht um einen Anteil am Ergebnis entsprechend dem Fortschritt der Produktion oder der Dienstleistung] bewertet.

Verbindlichkeiten :

Die Passiva [xxxxxxx][enthalten keine] langfristige(n) zinslose(n) Verbindlichkeiten oder Verbindlichkeiten mit einem ungewöhnlich niedrigen Zinsfuß; wenn ja, [sind diese] [sind diese nicht] Gegenstand einer Abzinsung, die in den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten eingestellt ist.

Fremdwährungen :

Die Umrechnung in BEF der in Fremdwährung ausgedrückten Guthaben, Verbindlichkeiten und Verpflichtungen geschieht nach folgenden Grundsätzen :

Kurs- und Fremdwährungsdifferenzen werden folgendermaßen im Jahresabschluss verarbeitet :

Leasingverträge :

Bezüglich der Nutzungsrechte aus nicht aktivierten Leasingverträgen (Artikel 102, §1 des Königlichen Erlasses vom 30. Januar 2001 zur Ausführung des Gesetzbuches über die Gesellschaften) beliefen sich die das Geschäftsjahr betreffenden Entgelte und Mieten für Leasing unbeweglicher Gegenstände auf EUR

Nr.	BE 0442.819.549		Mikro 6.6
-----	-----------------	--	-----------

## ÜBRIGE IM ANHANG ZU ERWÄHNENDE INFORMATIONEN

Entlohnung des Kommissars : 1.873,00 EUR

Nr.	BE 0442.819.549	Mikro 7.1
-----	-----------------	-----------

**ÜBRIGE AUFGRUND DES GESELLSCHAFTSGESETZBUCHES  
ZU HINTERLEGENDE DOKUMENTE**

**INFORMATIONEN ÜBER DIE BETEILIGUNGEN**

**BETEILIGUNGEN UND GESELLSCHAFTSRECHTE, DIE AN ANDEREN UNTERNEHMEN GEHALTEN WERDEN**

Sind nachstehend anzugeben, die Unternehmen, an denen das Unternehmen beteiligt ist (Beteiligungen enthalten in den Aktivposten 28), sowie die sonstigen Unternehmen, an denen das Unternehmen Gesellschaftsrechte (enthalten in den Aktivposten 28 und 50/53) in Höhe von mindestens 10 % des gezeichneten Kapitals besitzt.

NAME, vollständige Anschrift des SITZES und im Falle eines Unternehmens belgischen Rechts, die UNTERNEHMENSNUMMER	Gehaltene Gesellschaftsrechte			Angaben, die dem letzten verfügbaren Jahresabschluss entnommen sind				
	Art	unmittelbar		durch Tochterunternehmen	Jahresabschluss aufgestellt am	Währungseinheiten	Eigenkapital	Nettoergebnis
		Anzahl	%				%	(+) oder (-) (in Währungseinheiten)
<b>REGIOMEDIEN</b> BE 0463.371.176 Aktiengesellschaft Kehrweg 11 4700 Eupen <b>BELGIEN</b>	Aktien ohne Nennwert	26.969	40,8		31-12-2017	EUR	1.361.687	196.798

**PROMA AG**

**Gospertstraße 1,  
4700 Eupen**

**Unternehmensnummer: RJP Eupen BE 0442.819.549**

**Geschäftsbericht des Verwaltungsrates**  
(Art. 96 Gesetzbuch über die Handelsgesellschaften)

Jahresabschluss zum 31.12.2018

Sehr geehrte Damen,  
sehr geehrte Herren,

wir haben die Ehre, Ihnen hiermit den Bericht des Verwaltungsrates über das Geschäftsjahr 2018 der Gesellschaft vorzulegen.

**1. Verlauf und Mission**

Während des Geschäftsjahres 2018 sind die Aktivitäten der Gesellschaft unverändert geblieben.

**2. Struktur und Portfolio**

Während des Geschäftsjahres wurden keine Veränderungen verzeichnet.

**3. Feststellung bezüglich des Jahresabschlusses**

**3.1. Bilanz**

Das Geschäftsjahr 2018 wird mit einer Bilanzsumme in Höhe von 3.455.702,49 EUR abgeschlossen.

Ein Detail der Bilanzpositionen sowie ein Vergleich mit der Vorperiode sind in den folgenden beiden Tabellen abgebildet (Angaben in EUR).

<b>Aktiva</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Sachanlagen	1.633.533,25	1.810.179,29
Finanzanlagen	728.968,49	728.968,49
Forderungen > 1 Jahr	0	0
Forderungen < 1 Jahr	86.327,00	62.119,77
Geldanlagen	0	0
Flüssige Mittel	1.002.628,00	870.794,08
Rechnungsabgrenzungsposten	4.245,75	4.953,38
<b>TOTAL Aktiva</b>	<b>3.455.702,49</b>	<b>3.477.015,01</b>





<b>Passiva</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Eigenmittel	736.442,08	736.442,08
Gesetzliche Rücklage	13.862,50	6.362,50
Verlustvortrag	-	-
Gewinnvortrag	213.945,12	93.603,82
Rückstellungen für Risiken und Aufwendungen	0	0
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	2.326.867,73	2.475.705,36
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	164.585,06	158.931,85
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	5.969,40
<b>TOTAL Passiva</b>	<b>3.455.702,49</b>	<b>3.477.015,01</b>

### 3.2. Gewinn- und Verlustrechnung

Im Geschäftsjahr 2018 erwirtschaftete die Gesellschaft ein positives Ergebnis in Höhe von 127.841,30 EUR. Dies entspricht im Vergleich zum Vorjahresergebnis einer Steigerung um rund 27 Prozent.

### 4. Sonstige Erklärungen des Verwaltungsrates

- 4.1. Bedeutenden bilanzrelevante Ereignisse nach Jahresabschluss: Keine. (Art. 96, § 1, 2°).
- 4.2. Forschungs- und Entwicklungskosten: Keine (Art. 96, §1, 4°).
- 4.3. Kapitalerhöhungen, Obligationsausgabe: Keine.
- 4.4. Erwerb eigener Aktien: Keine.
- 4.5. Vergütung des Kommissars zusätzlich zu den Prüfungshonoraren: Nein.
- 4.6. Interessenkonflikte: Nein.
- 4.7. Sonstige Geschäftsstellen: Keine (Art. 96, §1, 5°).
- 4.8. Risikobewertung:

Ein Risiko ist die Abhängigkeit und die weitere Entwicklung des Kunden und der gleichzeitigen Tochtergesellschaft regioMEDIEN AG. Die Jahresabschlüsse der regioMEDIEN AG der letzten Geschäftsjahre lassen auf eine positive Entwicklung deuten, so dass die Umsätze als realisierbar eingestuft werden können. Die Entwicklung wird kontinuierlich kritisch begutachtet. Der Deckungsbeitrag aus den Geschäften mit diesem Kunden wird auch in den kommenden Jahren weiter verbessert.

### 5. Voraussichtliche Entwicklung

Im kommenden Geschäftsjahr sind keine Änderungen bei bestehenden Kunden zu erwarten. Die PROMA AG bleibt auch weiterhin der Unterstützung des Belgischen Rundfunk- und Fernsehentrums der Deutschsprachigen Gemeinschaft treu.

Weiterhin bleibt abzuwarten, ob weitere Kunden an den Standorten in Petergensfeld und vor allem in Amel und am Standort in Recht gewonnen werden können.

Im Geschäftsjahr 2018 wurde für den Sendeturm in Recht ein Bauantrag auf Abriss des alten und die Errichtung eines neuen Sendeturms eingereicht. Die Arbeiten werden voraussichtlich im Jahr 2019 begonnen und abgeschlossen. So wird das angebotene Produktportfolio gesichert und weiter ausgebaut.

Zudem bestehen Überlegungen, einen weiteren Sendemast mit bestehenden Kunden zu erwerben und die Anlage zu modernisieren. Die Verhandlungen sind zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht weit fortgeschritten.





## 6. Vorschlag des Verwaltungsrates an die Generalversammlung

Der Verwaltungsrat schlägt der Generalversammlung vor, den vorliegenden Bericht gutzuheißen, den Jahresabschluss in der vorliegenden Form zu genehmigen und die gesetzlich vorgeschriebenen Entlastungen zu erteilen.

Eupen, 5. April 2019

Dr. Herbert OSSEMANN  
Vorsitzender des Verwaltungsrates



T : +32 (0)87 69 30 00  
F : +32 (0)87 67 93 58  
www.bdo.be

Rue Waucomont 51  
B-4651 Battice

**PROMA A.G.**

**Bericht des Kommissars  
an die Generalversammlung  
der Gesellschaft über den Jahresabschluss  
zum 31/12/2018**

**BDO Réviseurs d'Entreprises Soc. Civ. SCRL / TVA BE 0431 088 289 RPM Bruxelles**

The stated BDO company, a limited liability company incorporated in Belgium, is a member of BDO International Limited, a UK company, limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms.

## **Bericht des Kommissars an die Generalversammlung der Gesellschaft PROMA AG über den Abschluss zum 31/12/2018**

Im Rahmen der gesetzlichen Prüfung des Jahresabschlusses Ihrer Gesellschaft, legen wir Ihnen unseren Prüfungsbericht vor. Dieser umfasst unseren Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses sowie unseren Bericht über die sonstigen gesetzlichen und rechtlichen Anforderungen. Diese Berichte formen ein Ganzes und sind untrennbar.

Durch Beschluss der Generalversammlung vom 02/05/2017, und gemäß des Vorschlags des Verwaltungsorgans wurden wir zum Kommissar der Gesellschaft bestellt. Unser Mandat als Kommissar wird auslaufen am Tage der Generalversammlung, die über den Jahresabschluss zum 31/12/2019 abstimmt. Wir haben die gesetzliche Jahresabschlussprüfung der PROMA AG während 17 aufeinanderfolgenden Geschäftsjahren vorgenommen.

### **Bericht über den Jahresabschluss**

#### ***Uneingeschränktes Prüfungsurteil***

Wir haben die gesetzliche Prüfung des Jahresabschluss der Gesellschaft PROMA AG (die „Gesellschaft“), bestehend aus der Bilanz zum 31/12/2018, der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr abgeschlossen zu diesem Datum sowie dem Anhang vorgenommen; das Bilanztotal beläuft sich auf 3.455.702 EUR und die Gewinn- und Verlustrechnung endet mit einem Gewinn des Geschäftsjahres von 127.841 EUR.

Nach unserer Beurteilung vermittelt dieser Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft PROMA AG zum 31/12/2018 sowie ihrer Ertragslage für das an diesem Stichtag endende Geschäftsjahr, unter Beachtung der in Belgien anwendbaren buchhalterischen Vorschriften.

#### ***Begründung des uneingeschränkten Prüfungsurteils***

Wir haben unsere Abschlussprüfung unter Beachtung der Internationalen Prüfungsstandards (ISA) durchgeführt. Unsere Verantwortung aufgrund dieser Standards ist im Abschnitt „Verantwortung des Kommissars für die Prüfung des Jahresabschlusses“ des vorliegenden Berichts weitergehend beschrieben. Wir haben alle deontologischen Pflichten, die für eine Jahresabschlussprüfung in Belgien relevant sind, erfüllt, einschließlich der Unabhängigkeitsanforderungen.

Wir haben von dem geschäftsführenden Organ sowie den Verantwortlichen der Gesellschaft die im Rahmen unserer Prüfung erforderlichen Erklärungen und Auskünfte erhalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

## ***Verantwortung des geschäftsführenden Organs für den Jahresabschluss***

Das geschäftsführende Organ ist verantwortlich für die Aufstellung und sachgerechte Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit den in Belgien anwendbaren buchhalterischen Vorschriften und die Einrichtung der internen Kontrollen, die es als notwendig erachtet, um die Aufstellung eines Abschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist das geschäftsführende Organ dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben und auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, außer wenn das Geschäftsorgan das Vorhaben hat die Gesellschaft aufzulösen oder die Aktivitäten zu beenden oder wenn es keine andere realistische Lösung beabsichtigen kann.

## ***Verantwortung des Kommissars für die Prüfung des Jahresabschlusses***

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und einen Prüfungsbericht zu erstellen, der unser Prüfungsurteil enthält.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den Internationalen Prüfungsstandards (ISA) durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung, gemäß ISA Standards durchgeführt, üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können;
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, jedoch nicht mit dem Ziel ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gesellschaft abzugeben;
- beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem geschäftsführenden Organ dargestellten geschätzten Werten und damit zusammenhängenden Angaben;

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem geschäftsführenden Organ angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zum Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, in unserem Prüfungsbericht auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls die Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Prüfungsberichts erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann;
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Anhangangaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss ein getreues Bild vermittelt.

Wir erörtern mit dem geschäftsführenden Organ unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

## **Bericht über sonstige gesetzliche und rechtliche Anforderungen**

### ***Verantwortung des geschäftsführenden Organs***

Das geschäftsführende Organ ist verantwortlich für die Erstellung und den Inhalt des Lageberichtes, die Berücksichtigung der gesetzlichen und rechtlichen Bestimmungen über die Führung der Buchhaltung sowie die Berücksichtigung des Gesellschaftsgesetzbuches und der Satzungen der Gesellschaft.

### ***Verantwortung des Kommissars***

Im Rahmen unseres Mandats und gemäß der belgischen Zusatznorm zu den in Belgien anwendbaren Internationalen Prüfungsstandards (ISA) besteht unsere Verantwortung darin, in allen wesentlichen Belangen, den Lagebericht zu prüfen und nachzugehen ob gewisse Bestimmungen des Gesellschaftsgesetzbuches berücksichtigt wurden, sowie hierüber Bericht zu erstatten.

## ***Aspekte im Zusammenhang mit dem Lagebericht***

Nach unserer Beurteilung, aufgrund der spezifischen Prüfungshandlungen zum Lagebericht, steht dieser einerseits in Einklang mit dem Jahresabschluss für dasselbe Geschäftsjahr und wurde dieser Lagebericht, andererseits, entsprechend Artikeln 95 und 96 des Gesellschaftsgesetzbuches erstellt.

Im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses, müssen wir ebenfalls beurteilen, insbesondere aufgrund der bei der Prüfung gewonnen Erkenntnisse, ob der Lagebericht eine wesentliche falsche Darstellung enthält, d.h. eine nicht korrekt formulierte Information oder eine irreführende Darstellung. Aufgrund dieser Prüfungshandlungen, haben wir keine wesentliche falsche Darstellung zu melden.

Wir geben keine Zusicherung über den Lagebericht.


## ***Vermerk zur Unabhängigkeit***

Unsere Prüfungskanzlei und unser Netzwerk haben keine Aufträge ausgeführt, die nicht mit der gesetzlichen Prüfung des Jahresabschlusses vereinbar wären, und waren unabhängig von der Gesellschaft im Zeitraum unseres Mandats.

## ***Andere Vermerke***

- Abgesehen von formellen Aspekten geringfügiger Art, erfolgte die Buchführung gemäß den in Belgien gültigen gesetzlichen Bestimmungen und Vorschriften.
- Der Ergebnisverwendungsvorschlag an die Generalversammlung entspricht den gesetzlichen Bestimmungen und den Satzungen.
- Des Weiteren müssen wir Ihnen keine Handlungen oder Beschlüsse mitteilen, die als Verstoß gegen die Satzungen oder das Gesellschaftsgesetzbuch zu werten wären.

Battice, den 18. April 2019



BDO Réviseurs d'Entreprises SCRL  
Kommissar  
Vertreten durch Felix FANK