



Annual Account 2017

EUROPÄISCHES ZENTRUM FÜR PRESSE- UND MEDIENFREIHEIT
SCE mit beschränkter Haftung, Leipzig

Annual financial statements 2017



Bilanz zum 31. Dezember 2017

<u>AKTIVA</u>		30.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR		30.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A: Ausstehende Einlagen		800,00	3.400,00	A: Eigenkapital: Geschäftsguthaben		
B: Umlaufvermögen:				Grundkapital (gezahlt 09. 10.15)	30.000,00	30.000,00
Sonstige Vermögensgegenstände		31.957,94	-	weitere Geschäftsguthaben	3.800,00	3.400,00
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		243.423,29	29.925,20	Bilanzverlust	- 711,09	- 74,80
				B: Rückstellungen:		-
				sonstige Rückstellungen	3.750,00	
				C. Verbindlichkeiten:		-
				sonstige Verbindlichkeiten	184.342,32	
				D. Rechnungsabgrenzungsposten	55.000,00	-
		276.181,23	33.325,20		276.181,23	33.325,20



Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017

	1.1.-31.12.2017	1.1.-31.12.2016
	EUR	EUR
1. Erhaltene nicht steuerbare Zuschüsse		
Zuschüsse der EU	464.677,66	-
Zuschüsse von öffentlichen Fördern	115.000,00	-
Sonstige Zuschüsse	153.973,56	-
Zuwendungen Dritter	3.070,00	-
Erlöse eigene Aktivitäten	1.600,00	-
2. Personalaufwand:		
a. Gehälter	211.878,97	-
b. Freiberufliche Mitarbeiter	19.230,00	-
c. soziale Abgaben	43.298,53	-
3. Aufwendungen für Projekte		
a. EU Grant		
Anteile Projektpartner	325.077,18	-
Projekte	70.116,85	-
Mitgliederverwaltung und Gremien	10.147,26	-
b. Andere Projekte	24.622,62	-
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	34.586,10	74,80
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.	- 636,29	- 74,80

Leipzig, den 20. März 2018



Balance sheet to the December 31st, 2017

W. A. Kolb.



Acknowledgements to ECPMF's balance sheet and income statement

- 1.) The present numbers reflect the financial development in the **calendar year** 2017. This is different from the EU-project years, which lasted from May 1st 2017 to January 31st 2018 and May 15th 2017 to February 14th 2018.
- 2.) The SCE has to give account about the calendar year to its boards and members. According to current information the Genossenschaftsverband (external auditor for co-operation) will audit the ECPMF in 2018. We are waiting on a final information how and when this will take place.

Menckestraße 27
04155 Leipzig
Germany

phone: +49 (0) 341 200 403 13
fax: +49 (0) 341 562 96 63

email: info@ecpmf.eu
web: www.ecpmf.eu

We do give the following explanations to the annual account to December 31st, 2017 :

Balance sheet

Within the reporting period two members left the co-operative due to death while the executive board approved six new members.

European Centre for Press and Media
Freedom, SCE with limited liability

Cooperative register of the
District Court Leipzig: GNR 534

Executive Board:
Henrik Kaufholz (Chair), Galina Arapova,
Mogens Blicher Bjerregård, Christoph
Keese, Stephan Seeger, Ljiljana Smailovic

Chair of Supervisory Board:
Balázs Nagy Navarro

Managing Director:
Dr Lutz Kinkel

As a result the shareholder equity is as following:

Registered capital (300 shares)	EUR	30.000,00
Other 38 subscribed shares	EUR	3.800,00

The missing mandatory 8 shares that haven't been paid until the 31st December 2017 have been included as unpaid subscribed capital within the assets

EUR 800,00

The co-operative has no fixed assets that have to be valued according to their acquisition costs. There have neither been any capitalized investments. The under other assets (EUR 32.000) mentioned amount consists of EUR 26.000 unpaid EU-grants and EUR 6.000 for deposits in line with projects and the office.

The high liquidity on the balance sheet date faces short term liabilities especially toward the project partners in the value of EUR 165.000 and to be delimited grants in the value of EUR 55.000 for the funding period after the balance sheet date.

Profit and Loss Account

The overall income of EUR 739.000 derives mostly from EU grants in the value of EUR 465.000. Additional grants in the value of EUR 269.000 have been received through the Media Foundation of Sparkasse Leipzig, the Freestate of Saxon, the City of Leipzig and the National Endowment for Democracy.

The calendar year wise income faces the following expenditures:

Shares project partners	325.077,18
Staff costs	211.878,97
Social security and pension expenses	43.298,53
Freelance employees	19.230,00
Other operating charges	34.586,10
Member management and boards	11.038,69
Project costs from EU grants	70.116,85
Other projects	24.622,62

The shareholders' equity has been reduced by EUR 636,29. This can be explained as current expenditures like member management and boards have exceeded the planned budget.

Additionally, in line with the rework of the statute and the organisation of two additional general meetings in 2017 consulting costs have to be covered. The consulting costs of EUR 11.000 are currently not reflected in the above mentioned numbers.

Additionally, it has to be considered that the funded period differs from the business year. This is why no final statement on the final account of the grants and a potential excess of money can be made.

Missing membership shares:

On two membership shares it is not clear what status the membership has as it seems to double, another one will follow after invoicing the membership share and the last one will follow as soon as we have installed an affordable non-SEPA- area payment system. Four other members have already paid until the creation of this report.



Hinweise zur ECPMF Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung:

- 1.) Die dargelegten Nummern präsentieren die finanzielle Entwicklung des Kalenderjahres 2017 und nicht der EU Förderzeiträume.
- 2.) Die SCE muss jedes Jahr einen Jahresabschluss aufstellen. Entsprechend dem aktuellen Informationsstand, wird das ECPMF vom Genossenschaftsverband in 2018 geprüft. Wir warten gegenwärtig auf Informationen, wann dies sein und wie dies ablaufen wird.

Zu dem vorliegenden Jahresabschluss auf den 31.12.2017 geben wir noch die folgenden Erläuterungen:

Bilanz

Im Berichtsjahr sind zwei Mitglieder durch Tod ausgeschieden und mit Vorstandsbeschluss sechs Mitglieder in die Genossenschaft eingetreten.

Danach ergeben sich die Kapitalverhältnisse wie folgt:

Grundkapital 300 Anteile	EUR 30.000,00
Weitere Geschäftsguthaben 38 Anteile	EUR 3.800,00

Die satzungsgemäß fälligen, am Bilanzstichtag noch nicht eingezahlten 8 Anteile werden als Ausstehende Einlagen auf der Aktivseite ausgewiesen

EUR 800,00

Die Genossenschaft hat kein zu Anschaffungskosten zu bewertendes Anlagevermögen erworben, es sind auch im Berichtsjahr keine aktivierungspflichtigen Investitionen getätigt worden. Die im kurzfristigen Umlaufvermögen ausgewiesenen sonstigen Vermögensgegenstände (TEUR 32) betreffen mit TEUR 26. ausstehende Fördermittel sowie Mietkautionen für im Rahmen von Projekten angemieteten Wohnungen und dem Büro (TEUR 6).

Dem zum Bilanzstichtag hohen Bestand Liquider Mittel stehen kurzfristige Verpflichtungen insbesondere gegenüber Projektpartnern in Höhe von TEUR 165 und passivisch abzugrenzende Fördermittel in Höhe von TEUR 55 für die restliche, nach dem Bilanzstichtag endende Förderperiode gegenüber.



Gewinn- und Verlustrechnung:

Die Einnahmen belaufen sich auf TEUR 739 und stammen mit TEUR 465 zum Großteil aus Fördergeldern der Europäischen Union. Zusätzliche Fördergelder im Umfang von TEUR 269 wurden durch die Medienstiftung, den Freistaat Sachsen, die Stadt Leipzig und NED National Endowment for Democracy eingeworben. Dem Kalenderjahr entsprechenden Einnahmen stehen folgende Ausgaben gegenüber:

Anteile Projektpartner	325.077,18
Personalkosten	211.878,97
Soziale Aufwendungen	43.298,53
Freiberufliche Mitarbeiter	19.230,00
Sonstige Aufwendungen	34.586,10
Mitgliederverwaltung und Gremien	11.038,69
Projektkosten aus den EU Projekten	70.116,85
Aufwendungen „nicht EU Projekte“	24.622,62

Das Kapital der Genossenschaft verringert sich um 636,29 EUR. Dieser lässt sich unter anderem durch eine Überziehung der Mitgliederverwaltung und Gremienposition erklären.

Zusätzlich sind im Rahmen der Satzungsänderungen sowie der Organisation zweier weiterer Generalversammlungen im Jahr 2017 Beratungsleistungen von TEUR 11 zu begleichen, welche hier noch keinen Eingang finden.

Zusätzlich ist zu beachten, dass die geförderten Zeiträume vom Geschäftsjahr abweichen. Daher ist gerade mit Bezug auf eine endgültige Abrechnung der Fördergelder und einen eventuellen Einbehalt eines Überschusses keine finale Aussage möglich.

Zu den ausstehenden Mitgliedsanteilen:

Bei zwei ausstehenden Mitgliedsanteilen handelt es sich um scheinbar um eine doppelte Mitgliedschaft bzw. ist deren Status zu klären, eine weitere Einzahlung erfolgt nach Rechnungsstellung und eine weitere Erstattung sobald ein für Mitglieder außerhalb des SEPA-Raums bezahlbares Zahlungssystem etabliert wurde. Vier weitere Mitglieder haben bis zur Erstellung dieses Berichts bereits bezahlt.





Projects in detail

Dataharvest Grant	7.220,25
Journalist in Residence	22.201,40
Legal Support	4.730,00
Interessenvertretung Berlin	795,60
Konferenz Truth matters	11.038,69
Konferenz Defending Journalism	9.900,54
FFM Baltikum	-
FFM Frankreich	952,98
Interessenvertretung Brüssel	-
Monitoring	-
Übersetzungen	2.272,89
Konferenz Newsocracy	107,86
Fome Symposium	643,25
Netzwerk Recherche	193,70
Non-profit Festival	2.662,07
Byline Festival	2.397,62
Legal Stories	5.000,00

Total **70.116,85**

Verbindlichkeiten (largest part)

OBCT/ ICC	Interim Payment	26.373,30 €
OBCT/ FOCC	Interim Payment	42.533,16 €
SEEMO	Interim Payment	17.910,84 €
Ossigeno	Interim Payment	18.072,01 €
IPI	Interim Payment	14.456,85 €
IoC	Interim Payment	46.087,47 €

165.433,63 €

Other operating charges

Rent	6.680,00
Telephone + IT	5.511,01
Rechts- und Beratungskosten	9252,56
travel costs employees	7860,44
office supply	1168,24
other costs + stamp	1.462,52
membership fee	100
Insurances	429,78
non-cash benefits to employees	1571,25
bank fees	550,3

34.586,10

Profit and Loss Account for the time of January 1st to December 31st, 2017

	1.1.-31.12.2017	1.1.-31.12.2016
	EUR	EUR
1. Received non-taxable grants		
Grants of the EU	464.677,66	-
Grants of public donors	115.000,00	-
Other grants	153.973,56	-
Donations of third parties	3.070,00	-
Revenues own activities	1.600,00	-
2. Staff costs:		
a. Wages and salaries	211.878,97	-
b. Freelance employees	19.230,00	-
c. Social security and pension expenses	43.298,53	-
3. Expenditures for projects		
a. EU Grant		
Shares project partner	325.077,18	-
Projects	70.116,85	-
Membermanagement and boards	10.147,26	-
b. Other projects	24.622,62	-
4. Other operating charges	34.586,10	74,80
5. Profit or loss for the financial year	- 636,29	- 74,80

Leipzig, March 20th, 2018

