

CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
31 de diciembre de 2019
Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2018

CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA
NIT: 900.481.319-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE

NOTA 1 - CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA

CORPORACION GREENPEACE COLOMBIA. fue constituida de acuerdo con las leyes colombianas el 25 de julio de 2011, registrada en la cámara de comercio de Bogota, el 5 de septiembre de 2011, bajo el Número 00196829, como una entidad de Régimen especial sin ánimo de lucro, con el objeto de adelantar labores preservación y cuidado del medio ambiente y exponer y encontrar solución a los problemas ambientales globales.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES Y FISCALES

GreenPeace Colombia. preparo sus Estados Financieros con base en el principios de Contabilidad generalmente aceptados en colombia, establecidos en el Decreto único reglamentario 2420 de 2015. Sus principales politicas contables son:

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los Ingresos, Costos y Gastos se reconocen en la contabilidad bajo el sistema de causación, atendiendo las normas establecidas para tal fin.

NOTA 3 - Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo representan los recursos de disponibilidad inmediata, con los que cuenta la compañía, para el cumplimiento de sus obligaciones a corto plazo. El efectivo y equivalentes de efectivo que se presentan en el estado de flujos de efectivo, se encuentra detallado de la manera que se presenta a continuación:

El saldo de Efectivo y Equivalentes de Efectivo a 31 de diciembre comprendían:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja Menor	500.000	500.000
Caja Donaciones	223.621	35.121
Banco Corpbanca cta cte 054-022371	16.164.077	57.928.410
Bancolombia Cta Ahorros 582-157-282-24	63.433.156	223.226.101
Total Efectivo y Equivalentes de Oficina	80.320.854	281.689.632

La cuenta Bancos muestra los saldos existentes en las cuentas corrientes y de ahorros que tiene en la entidad en Bancolombia, Y Corpbanca, las cuales se encuentran conciliadas frente a los extractos bancarios a diciembre 31 de 2019 y 2018

NOTA 4 - DEUDORES

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre comprendían:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipos y Avances-Proveedores		
Nandy Audrey Sanchez	22.728	347.928
Total Anticipos	22.728	347.928

NOTA 5 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de propiedad, planta y equipo a 31 de Diciembre comprendían:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Equipo de Computo	2.890.000	2.890.000
Depreciación	-2.890.000	-1.926.672
Total Propiedad, Planta y Equipo	0	963.328

NOTA 6 - CUENTAS POR PAGAR

El saldo de las cuentas por pagar a 31 de Diciembre comprendían:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Costos y Gastos por Pagar (1)	72.228.817	60.364.742
Total Cuentas por Pagar	72.228.817	60.364.742
1. Costos y Gastos por Pagar	2019	2018
Juan Felipe Gomez Medina		1.644.672
Reyes Luz Marina		58.720.070
Auros Copias S A	1.644.672	
Becall Outsourcing S.A.S	70.584.145	
Total Costos y Gastos por Pagar (1)	72.228.817	60.364.742

NOTA 7 - ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipo de impuestos		
Retención en la Fuente por pagar	10.413.000	8.160.795
Retención de ICA	1.466.000	1.053.307
Total activos y pasivos por impuestos	11.881.019	9.216.120

NOTA 8 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de las cuentas por pagar a 31 de Diciembre comprendían:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Obligaciones Laborales *	42.538.354	29.387.376
Total Beneficios a Empleados	42.538.354	29.387.376

* Las obligaciones laborales corresponde a Cesantías, Intereses de Cesantías y Vacaciones.

NOTA 9- IMPUESTO DE RENTA

En Colombia las entidades de Régimen tributario especial, son contribuyentes del Impuesto de Renta sobre aquellas partidas que no tiene relación directa con su objeto social o sobre aquellas que disposición legal no son deducibles del Impuesto de Renta. Para la corporación Greenpeace Colombia se cálculo sobre la parte no deducible del Gravamen a los movimientos financieros, es decir sobre el 50% del dicho gravamen

	2019	2018
Impuesto de Renta	784.000	1.309.000
Total Impuesto de Renta	784.000	1.309.000

NOTA 10- PATRIMONIO**FONDO SOCIAL**

El Fondo Social de la corporacion esta constituido por \$100.000.00, aporte inicial de constitución

	2019	2018
Fondo Social	100.000	100.000
Total Fondo Social	100.000	100.000

NOTA 11- EXCEDENTES DE AÑOS ANTERIORES

El saldo de la cuenta a 31 de Diciembre comprendian:

	2019	2018
Excedentes del Año 2012	33.192.352	33.192.352
Excedentes del Año 2013	29.579.499	29.579.499
Excedentes del Año 2014	10.004.913	10.004.913
Excedentes del Año 2015	4.209.154	4.209.154
Déficit del Año 2016	-91.725.971	-91.725.971
Excedentes del Año 2017	337.187.269	337.187.269
Déficit del Año 2018	-139.821.549	-139.821.549
Déficit del Año 2019	-229.812.257	
Total Excedentes del año	-47.186.589	182.625.668

NOTA 12 - INGRESOS OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2019	2018
Donantes a Nivel Nacional	1.316.460.011	787.407.748
Total Donantes	1.316.460.011	787.407.748

NOTA 13 - INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2019	2018
Intereses Bancarios	660.885	1.159.151
Descuentos comerciales	390.208	0
Ajuste al Peso	4.508	9.794
Total Ingresos No Operacionales	1.055.601	1.168.945

NOTA 14- GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS

Según rubro los gastos a 31 de Diciembre comprendian:

Los Gastos Operacionales en los que incurrio la corporación a 31 de Diciembre fueron:

	2019	2018
Gastos de Personal	311.891.242	221.701.848
Honorarios	27.750.000	27.000.000
Impuestos	190.614.565	108.635.164
Arrendamientos	14.444.255	12.283.911
Alquiler elementos para acciones	17.443.265	0
Seguros	301.000	180.000
Servicios	38.177.452	30.840.501
Gastos legales	1.464.000	1.296.975
Gastos de Viaje	939.800	7.746.882
Depreciaciones	963.328	963.336
Diversos	83.153.917	31.201.929
Gastos de recaudacion de fondos y participacion/involucramiento socios y activistas	796.080.224	442.725.890
Total Gastos Operacionales	1.483.223.048	884.576.436

	2019	2018
Financieros	62.173.908	41.657.838
Gastos Extraordinarios	871.710	690.609
Diversos	8.691	164.360
Total Gastos Financieros	63.054.309	42.512.807

Según centros de costos los gastos a 31 de Diciembre comprendian:

	2019	2018
Gastos de Administración		
Comisiones Bancarias	5.493.470	3.451.609
Otros	5.293	
Honorarios de Administración	32.130.000	32.130.000
Honorarios Legales	1.574.500	60.660
Impuestos	0	1.250.758
Total Gastos de Administración	39.203.263	36.893.027

Gastos de Recaudación de Fondos	2019	2018
Recaudación De Fondos	947.335.468	526.843.811
Comisiones	143.023.802	68.329.074
Total Gastos de Recaudación de Fondos	1.090.359.270	595.172.885

Gastos de Campaña Clima	2019	2018
Costo Laboral	312.218.896	221.701.848
Telefono	1.659.183	1.194.533
Alquileres	12.563.087	9.032.100
Correo	20.000	-
Elementos de Aseo y Cafeteria	5.385.510	6.191.526
Libreria	585.550	1.601.313
Publicidad	5.577.146	6.980.211
Temporales	1.104.500	3.062.956
Transporte	3.766.440	6.274.806
Amortizaciones Bs De Uso	883.058	963.336
Capacitaciones	151.019	-
Total Gastos de Campaña Clima	343.914.389	257.002.629

Gastos de Campaña Plásticos	2019	2018
Correo	0	107.400
Elementos de Aseo y Cafeteria	5.888.046	1.226.908
Transporte	1.519.807	6.685.341
Libreria	910.788	541.410
Publicidad	15.952.632	8.833.815
seguros	178.600	-
honorarios	13.940.040	-
honorarios legales	595.000	-
eventos y conferencias	10.729.040	-
Total Gastos de Campaña Plásticos	49.713.953	17.394.874

Gastos de Comunicación	2019	2018
Monitoreo Prensa	18.153.291	16.007.999
Total Gastos de Comunicación	18.153.291	16.007.999

Gastos de Voluntarios	2019	2018
Voluntarios	5.199.702	4.617.829
Total Gastos de Voluntarios	5.199.702	4.617.829


NOTA 15- GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

Impuesto de Renta y Complementarios	2019	2018
	784.000	1.309.000
	784.000	1.309.000

CORPORACION GREENPEACE COLOMBIA
NIT: 900.481.319-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ACTIVO	NOTAS		
ACTIVO CORRIENTE			80.343.582
Disponible	3	80.320.854	
Deudores	4	22.728	
ACTIVO NO CORRIENTE			-
Propiedad, Planta Y Equipo	5	-	
TOTAL ACTIVO			80.343.582
PASIVO			
CUENTAS POR PAGAR			126.646.171
Costos Y Gastos Por Pagar		72.228.817	
Retenciones En La Fuente Por Pagar	6	10.413.000	
Retenciones De Ica		1.466.000	
Obligaciones Laborales	7	42.538.354	
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS			784.000
Impuesto De Renta	8	784.000	
TOTAL PASIVO			127.430.171
PATRIMONIO			- 47.086.589
Fondo Social	9	100.000	
Déficit Del Ejercicio	10	- 229.812.257	
Excedentes De Años Anteriores	10	182.625.668	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			80.343.582
			0,00


ALVARO AVILA QUINTERO
 Representante Legal (S)


DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ
 Contador Público
 TP. 164076-T

CORPORACION GREENPEACE COLOMBIA
NIT: 900.481.319-1
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2018

INGRESOS:

INGRESOS OPERACIONALES		<u>1.316.460.011</u>
Donaciones	11 1.316.460.011	
EXCEDENTE BRUTO		<u>1.316.460.011</u>
GASTOS OPERACIONALES		<u>- 1.546.543.868</u>
Gastos de Administración	39.203.263	
Gastos de Recaudación de Fondos	1.090.359.270	
Gastos de Campaña de Clima	343.914.389	
Gastos de Campañas de Plásticos	49.713.953	
Gastos de Comunicación	18.153.291	
Gastos de Voluntarios	5.199.702	
DEFICIT OPERACIONAL		<u>- 230.083.857</u>
Mas Otros Ingresos No Operacionales	12 1.055.601	
Menos Egresos No Operacionales	14 - 784.000	
DÉFICIT DEL EJERCICIO		<u><u>- 229.812.257</u></u>



ALVARO AVILA QUINTERO
Representante Legal (S)




DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ
Contador Público
TP. 164076-T

CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA
NIT: 900.481.319-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 de Diciembre
(Expresado en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	NOTAS	2019	2018	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2019	2018
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
11	Disponible	3	80.320.854	281.689.632	23	Costos y Gastos por Pgar	6	84.107.817	69.578.844
13	Deudores	4	22.728	347.928	24	Impuestos Por Pagar	8	784.000	1.309.000
					25	Obligaciones Laborales	7	42.538.354	29.387.376
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		80.343.582	282.037.560		TOTAL PASIVO CORRIENTE		127.430.171	100.275.220
ACTIVO NO CORRIENTE					TOTAL PASIVO				
15	Propiedad, Planta y Equipo	5	0	963.328				127.430.171	100.275.220
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		0	963.328		PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
					31	Aportes sociales	9	100.000	100.000
					36	Déficit del Ejercicio	10	-229.812.257	-139.821.549
					37	Excedentes de Ejercicios Anteriores		182.625.668	322.447.217
						TOTAL PATRIMONIO		-47.086.589	182.725.668
	TOTAL ACTIVO		80.343.582	283.000.888		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		80.343.582	283.000.888

Las Notas 1 a 14 son parte integral de los Estados Financieros



ALVARO AVILA QUINTERO
 Representante Legal (S)



DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ
 Contador Público
 TP. 164076-T

CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA
NIT: 900.481.319-1
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
De Enero 1 a Diciembre 31
(Expresado en pesos colombianos)

		NOTAS	<u>2019</u>	<u>2018</u>
41	DONACIONES	11	1.316.460.011	787.407.748
51	GASTOS DE OPERACIONALES	13	-1.546.543.868	-927.089.242
	DEFICIT OPERACIONAL		-230.083.857	-139.681.494
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	12	1.055.601	1.168.945
53	EGRESOS NO OPERACIONALES	14	-784.000	-1.309.000
	DÉFICIT NETO DEL EJERCICIO		-229.812.257	-139.821.549

Las Notas 1 a 14 son parte integral de los Estados Financieros


ALVARO AVILA QUINTERO
 Representante Legal (S)


DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ
 Contador Público
 TP. 164076-T

CORPORACION GREENPEACE COLOMBIA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE		AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE	
	2019		2018	
DÉFICIT DEL PERIODO		- 229.812.257		- 139.821.549
Partidas que no afectan el Efectivo				
Depreciaciones y amortizaciones		963.328		963.336
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN		- 228.848.929		- 138.858.213
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES				
Aumento de otros deudores	325.200		6.018.683	
Aumento de cuentas por pagar	14.528.973		36.986.997	
Aumento de obligaciones laborales	13.150.978		2.026.367	
Aumento de impuestos por pagar	525.000		950.000	
		27.480.151		45.982.047
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		- 201.368.778		- 92.876.166
ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
Venta de Prop. Planta y equipo				
Disminución de Obligac. Financieras C.P	-		-	
Aumento de fondo social				
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		-		-
ACTIVIDADES DE INVERSION				
Compra de Prop. Planta y Equipo	-		-	
Aumento de Inversiones				
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		-		-
DISMINUCION DEL EFECTIVO		- 201.368.778		- 92.876.166
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO		281.689.632		374.565.798
EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (Nota 1)		80.320.854		281.689.632

NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO

Nota 1 : Efectivo (Se incluye dinero en caja y cuentas corrientes).

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja Menor	500.000	500.000
Caja Donaciones	223.621	35.121
Banco Itau Chico	16.164.077	57.928.410
Bancolombia Cta Ahorros	63.433.156	223.226.101
TOTAL EFECTIVO	80.320.854	281.689.632



ALVARO AVILA QUINTERO
Representante Legal (S)



DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ
Contador Público
TP. 164076-T

CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA

Estado de Cambios en el Patrimonio
 Año que terminó el 31 de diciembre de 2019
 Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2018
 (Expresados en pesos Colombianos)

Notas	FONDO SOCIAL	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL EXCEDENTES	TOTAL PATRIMONIO
Saldos al 31 de diciembre de 2017	100.000	337.187.269	(14.740.052)	322.447.217	322.547.217
Traslado a resultados de ejercicios anteriores	-	(337.187.269)	337.187.269	-	-
Resultado del año	-	(139.821.549)	-	(139.821.549)	(139.821.549)
	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre de 2018	100.000	(139.821.549)	322.447.217	182.625.667	182.725.667
Traslado a resultados de ejercicios anteriores	-	139.821.549	(139.821.549)	-	-
Resultado del año	-	(229.812.257)	-	(229.812.257)	(229.812.257)
	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre de 2019	100.000	(229.812.257)	182.625.667	(47.186.589)	(47.086.589)

Las notas anexas en este informe son parte integral de los estados financieros.


ALVARO AVILA QUINTERO
 Representante Legal (S)


DIEGO EDUAR SEGURA
 Contador Público
 TP. 164076-T