

CORPORACION GREENPEACE COLOMBIA
NIT: 900.481.319-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 preservacion 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 unico 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 saldo de Efectivo y Equivalentes de Efectivo a 31 de diciembre comprendia:

	2017	2015
Caja Menor	\$ 500.000	\$ 500.000
Caja Donaciones	1.538.000	328.000
Banco Corpbanca cta cte 054-022371	300.575.674	50.327.169
Bancolombia Cta Ahorros 582-157-282-24	71.952.124	54.324.066
Total Efectivo y Equivalentes de Oficina	\$ 374.565.798	\$ 105.479.236

NOTA 4 - DEUDORES

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

	2017	2016
Anticipos y Avances-Proveedores		
Grupo Empresarial Oikos Sas	\$ 3.635.883	\$ -
Rojas Jorge	1.696.570	-
Anticipos a Trabajadores		
Gasca Claudia	969.800	-
Gomez Echeverri Silvia Helena	64.358	240.955
Total Anticipos	\$ 6.366.611	\$ 240.955

NOTA 5 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	2017	2016
Equipo de Computo	2.890.000	2.890.000
Depreciación	(963.336)	0
Total Propiedad, Planta y Equipo	\$ 1.926.664	\$ 2.890.000

NOTA 6 - CUENTAS POR PAGAR

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

	2017	2016
Costos y Gastos por Pagar (1)		
Costos y Gastos por Pagar (1)	\$ 27.865.781	\$ 89.142.838
Retención en la Fuente por pagar	4.155.332	3.259.204
Retención de ICA	570.734	8.752
Total Cuentas por Pagar	\$ 32.591.847	\$ 92.410.793
Costos y Gastos por Pagar (1)		
4 Direcciones S A S	\$ 1.644.672	\$ -
Becall Outsourcing S.A.S	25.949.391	88.535.294
Gomez Echeverri Silvia - Reembolso de Caja	0	607.544
Panamericana de Viajes Alianza	271.718	0
Total Costos y Gastos por Pagar (1)	\$ 27.865.781	\$ 89.142.838

NOTA 7 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

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

	2017	2016
Obligaciones Laborales *	27.361.009	21.009.777
Total Beneficios a Empleados	\$ 27.361.009	\$ 21.009.777

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

NOTA 8- 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.

	2017	2016
Impuesto de Renta	359.000	382.000
Total Impuesto de Renta	\$ 359.000	\$ 382.000

NOTA 9- PATRIMONIO**FONDO SOCIAL**

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

	2017	2016
Fondo Social	100.000	100.000
Total Fondo Social	\$ 100.000	\$ 100.000

NOTA 10- EXCEDENTES DE AÑOS ANTERIORES

El saldo de la cuenta a 31 de Diciembre comprendian:

	2017	2016
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
Excedentes del Año 2016	(91.725.971)	(91.725.971)
Excedentes del Año 2017	337.187.269	0
Total Excedentes del año	\$ 322.447.217	\$ (14.740.052)

NOTA 11 - INGRESOS OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2017	2016
Donantes a Nivel Nacional	1.136.875.163	720.932.960
Total Donantes	\$ 1.136.875.163	\$ 720.932.960

NOTA 12 - INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2017	2016
Intereses Bancarios	\$ 183.701	\$ 141.796
Recuperaciones	8.752	603.438
Ajuste al Peso	14.075	3.686
Total Ingresos No Operacionales	\$ 206.528	\$ 748.920

NOTA 13- GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES

Según rubro los gastos a 31 de Diciembre comprendian:

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

	2017	2016
Gastos de Personal	\$ 219.587.163	\$ 261.169.148
Honorarios	27.000.000	28.400.000
Impuestos	88.689.109	72.824.611
Arrendamientos	10.531.973	8.414.232
Seguros	2.372.000	0
Servicios	17.590.307	7.768.353
Gastos legales	807.600	785.800
Gastos de Viaje	1.249.108	1.153.064
Depreciaciones	963.336	0
Diversos	19.967.925	13.164.966
Total Gastos Operacionales	388.758.522	393.680.173

Los Gastos No Operacionales en los que incurrio la corporación a 31 de Diciembre fueron:

	2017	2016
Financieros	\$ 32.893.557	\$ 19.474.906
Gastos Extraordinarios	30.606	2.762.775
Diversos	377.852.739	397.107.998
Total Gastos No Operacionales	\$ 410.776.901	\$ 419.345.679

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

	2017	2016
Gastos de Administración		
Comisiones Bancarias	\$ 6.020.707	\$ 5.348.378
Otros	5	1.116.822
Honorarios de Administración	32.130.000	31.320.000
Honorarios Legales	766.200	1.624.000
Impuestos	42.789	170.000
Total Gastos de Administración	\$ 38.959.701	\$ 39.579.200

Gastos de Recaudación de Fondos	2017	2016
Telefono	\$ 199.095	\$ 978.319
Alquileres	1.586.746	3.824.999
Costo Laboral	43.703.045	93.548.197
Recaudación De Fondos	449.615.314	460.370.231
Seguros	471.000	0
Amortizaciones Bs De Uso	32.111	0
Comisiones	39.376.276	20.770.120
Total Gastos de Recaudación de Fondos	\$ 534.983.587	\$ 579.491.865

Gastos de Campañas	2017	2016
Costo Laboral	\$ 175.903.517	\$ 167.574.416
Telefono	912.904	2.745.840
Alquileres	6.770.758	3.824.999
Correo	774.585	31.545
Elementos De Aseo Y Cafeteria	8.254.193	7.965.581
Libreria	1.804.204	1.017.890
Publicidad	10.982.804	1.872.800
Temporales	8.553.739	1.200.000
Transporte	8.806.833	7.721.716
Gastos Bancarios	13.372	
Seguros	1.884.000	
Amortizaciones Bs De Uso	931.225	
Total Gastos de Campaña	\$ 225.592.134	\$ 193.954.787

NOTA 14- GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2017	2016
Impuesto de Renta y Complementarios	359.000	382.000
	\$ 359.000	\$ 382.000

CORPORACION GREENPEACE COLOMBIA
NIT: 900.481.319-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVO	NOTAS	
ACTIVO CORRIENTE		380.932.409
Disponible	3	374.565.798
Deudores	4	6.366.611
ACTIVO NO CORRIENTE		1.926.664
Propiedad, Planta Y Equipo	5	1.926.664
TOTAL ACTIVO		382.859.073
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		59.952.856
Costos Y Gastos Por Pagar		27.865.781
Retenciones En La Fuente Por Pagar	6	4.155.332
Retenciones De Ica		570.734
Obligaciones Laborales	7	27.361.009
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		359.000
Impuesto De Renta	8	359.000
TOTAL PASIVO		60.311.856
TOTAL PASIVO		
PATRIMONIO		322.547.217
Fondo Social	9	100.000
Excedente Del Ejercicio		337.187.269
Excedentes De Años Anteriores	10	-
		14.740.052
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		382.859.073



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 2017

INGRESOS:

INGRESOS OPERACIONALES			1.136.875.163
Donaciones	11	1.136.875.163	<hr/>
EXCEDENTE BRUTO			1.136.875.163
			<hr/>
GASTOS OPERACIONALES	13		- 799.535.422
Gastos de Administración		38.959.701	
Gastos de Recaudación de Fondos		534.983.587	
Gastos de Campañas		225.592.134	
EXCEDENTE OPERACIONAL			337.339.741
			<hr/>
Mas Otros Ingresos-No Operacionales	12		206.528
Menos Egresos No Operacionales	14		- 359.000
			<hr/>
SUPERAVIT NETO DEL EJERCICIO			337.187.269
			<hr/> <hr/>



ALVARO AVILA QUINTERO
Representante Legal (S)



DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ
Contador Público
TP. 164076-T

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

CODIGO	ACTIVO	NOTAS	2017	2016	CODIGO PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2017	2016	
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
11	Disponible	3	374.565.798	96.031.562	23	Costos y Gastos por Pgar	6	32.591.847	92.410.793
13	Deudores	4	6.366.611	240.955	24	Impuestos Por Pagar	8	359.000	382.000
					25	Obligaciones Laborales	7	27.361.009	21.009.777
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		380.932.409	96.272.517		TOTAL PASIVO CORRIENTE		60.311.856	113.802.570
ACTIVO NO CORRIENTE					TOTAL PASIVO				
15	Propiedad, Planta y Equipo	5	1.926.664	2.890.000				60.311.856	113.802.570
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.926.664	2.890.000	PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS				
					31	Aportes sociales	9	100.000	100.000
					36	Excedente del Ejercicio	10	337.187.269	(91.725.972)
					37	Excedentes de Ejercicios Anteriores		(14.740.052)	76.985.919
						TOTAL PATRIMONIO		322.547.217	(14.640.053)
	TOTAL ACTIVO		382.859.073	109.602.974		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		382.859.073	109.602.974

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

		NOTAS	2017	2016
			<hr/>	<hr/>
41	DONACIONES	11	1.136.875.163	720.932.960
51	GASTOS DE OPERACIONALES	13	(799.535.422)	(813.025.852)
	EXCEDENTE (PERDIDA) OPERACIONAL		337.339.741	(92.092.892)
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	12	206.528	748.920
53	EGRESOS NO OPERACIONALES	14	(359.000)	(382.000)
	EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		337.187.269	(91.725.972)

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 2017

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE		AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE	
	2.017		2.016	
SUPERAVIT DEL PERIODO		337.187.269		91.725.972
Partidas que no afectan el Efectivo				
Depreciaciones y amortizaciones		963.336		
Recuperación de costos y gastos				
Aprovechamientos				
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN		338.150.605		91.725.972
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES				
Aumento de anticipos y avances				
Aumento de anticipos impuestos				
Aumento de otros deudores	-	6.125.656		3.882.783
Disminución de Proveedores				
Aumento de cuentas por pagar	-	59.818.946		70.988.232
Aumento de retenciones por pagar				911.464
Aumento de acreedores varios				
Aumento de obligaciones laborales		6.351.232		9.096.819
Aumento de impuestos por pagar	-	23.000		
Aumento de Impuesto renta				289.000
Aumento de Otros Pasivos				
		- 59.616.370		85.168.297
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		278.534.235		6.557.675
ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
Venta de Prop. Planta y equipo				
Disminución de Obligac. Financieras C.P	-		-	
Aumento de capital				
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		-		-
ACTIVIDADES DE INVERSION				
Compra de Prop. Planta y Equipo	-		-	2.890.000
Aumento de Inversiones				
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		-		2.890.000
DISMINUCION DEL EFECTIVO		278.534.235		9.447.675
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO		96.031.562		105.479.236
EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016(Nota 1)		374.565.798		96.031.561

NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO

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

	<u>2016</u>	<u>2016</u>
Caja Menor	500.000	500.000
Caja Donaciones	1.538.000	0
Banco Corpbanca suc. Chico	300.575.674	55.365.004
Bancolombia Cta Ahorros	71.952.124	40.166.558
TOTAL EFECTIVO	374.565.798	96.031.562




ALVARO AVILA QUINTERO
Representante Legal (S)




DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ
Contador Público
TP. 164076- T

CORPORACION GREENPEACE COLOMBIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(PERODO: ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2017)

DETALLE	FONDO SOCIAL	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2011	100.000	0	0
Excedentes ejercicios anteriores		0	0
Excedentes del ejercicio		33.192.352	0
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2012	100.000	33.192.352	0
Excedentes ejercicios anteriores		-33.192.352	33.192.352
Excedentes del ejercicio		29.579.499	0
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2013	100.000	29.579.499	33.192.352
Excedentes ejercicios anteriores		-29.579.499	29.579.499
Excedentes del ejercicio		10.004.913	0
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2014	100.000	10.004.913	62.771.851
Excedentes ejercicios anteriores		-10.004.913	10.004.913
Excedentes del ejercicio		4.209.154	0
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2015	100.000	4.209.154	72.776.764
Excedentes ejercicios anteriores		-4.209.154	4.209.154
Deficit del ejercicio		-91.725.972	0
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2016	100.000	-91.725.972	76.985.918
Excedentes ejercicios anteriores		91.725.972	-91.725.972
Excedentes del ejercicio		337.187.269	0
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2017	100.000	337.187.269	-14.740.053



ALVARO AVILA QUINTERO
Representante Legal (S)



DIEGO EDUAR SEGURA G.
Contador Público
TP. 164076-T