

CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
31 de diciembre de 2020
Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2019

CORPORACION GREENPEACE COLOMBIA
NIT: 900.481.319-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVO	NOTAS	
ACTIVO CORRIENTE		448.996.350
Disponible	3	448.992.248
Deudores	4	4.102
ACTIVO NO CORRIENTE		-
Propiedad, Planta Y Equipo	5	-
TOTAL ACTIVO		448.996.350
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		70.991.817
Costos Y Gastos Por Pagar	6	11.722.069
Retenciones En La Fuente Por Pagar	7	3.714.041
Retenciones De Ica	7	619.079
Obligaciones Laborales	8	54.936.628
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		443.000
Impuesto De Renta	9	443.000
TOTAL PASIVO		71.434.817
PATRIMONIO		377.561.533
Fondo Social	10	100.000
Excedente Del Ejercicio	11	424.648.123
Excedentes De Años Anteriores	11	- 47.186.590
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		448.996.350


ALVARO AVILA QUINTERO
Representante Legal (S)


DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ
Contador Púbilco
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 2020

INGRESOS:

INGRESOS OPERACIONALES		1.548.139.749
Donaciones	12	1.548.139.749
EXCEDENTE BRUTO		1.548.139.749
GASTOS OPERACIONALES		-1.124.717.080
Gastos de Administración		36.388.898
Gastos de Recaudación de Fondos		618.972.046
Gastos de Campaña de Clima		361.251.491
Gastos de Campañas de Plásticos		74.747.388
Gastos de Comunicación		18.783.624
Gastos de Oceanos		9.189.078
Gastos de Voluntarios		5.384.555
DEFICIT OPERACIONAL		423.422.669
Mas Otros Ingresos No Operacionales	13	1.668.454
Menos Egresos No Operacionales	15	- 443.000
DÉFICIT DEL EJERCICIO		424.648.124


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 2020
Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2019
(Expresados en pesos Colombianos)

Notas	FONDO SOCIAL	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL EXCEDENTES	TOTAL PATRIMONIO	
Saldos al 31 de diciembre de 2018	9	<u>100.000</u>	<u>(139.821.549)</u>	<u>322.447.217</u>	<u>182.625.667</u>	<u>182.725.667</u>
Traslado a resultados de ejercicios anteriores	-	139.821.549	(139.821.549)	-	-	-
Resultado del año	-	(229.812.257)	-	(229.812.257)	(229.812.257)	(229.812.257)
Saldos al 31 de diciembre de 2019	9	<u>100.000</u>	<u>(229.812.257)</u>	<u>182.625.667</u>	<u>(47.186.590)</u>	<u>(47.086.591)</u>
Traslado a resultados de ejercicios anteriores	-	(229.812.257)	(229.812.257)	-	-	-
Resultado del año	-	424.648.123	-	424.648.123	424.648.123	424.648.123
Saldos al 31 de diciembre de 2020	9	<u>100.000</u>	<u>(34.976.391)</u>	<u>(47.186.589)</u>	<u>377.461.533</u>	<u>377.561.533</u>

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



ALVARO AVILA QUINTERO
Representante Legal



DIEGO EDUAR SEGURA
Contador Público
TP. 164076-T

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 del efectivo que se presentan en el estado de flujos de efectivo, se encuentran detallado de la manera que se presenta a continuación.

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

	2020	2019
Caja Menor	500.000	500.000
Caja Donaciones	222.721	223.621
Banco Corpbanca cta cte 054-022371	156.664.682	16.164.077
Bancolombia Cta Ahorros 582-157-282-24	291.604.845	63.433.156
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	448.992.248	80.320.854

La cuenta Bancos muestra los saldos existentes en las cuentas corrientes y de ahorros que tienen en la entidad en Bancolombia y Corpbanca las cuales se encuentran conciliadas frente a los extractos bancarios a diciembre 31 del 2020 y 2019.

NOTA 4 - DEUDORES

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

	2020	2019
Anticipos y Avances a Proveedores		
Laura Alejandra Peria Morales	4.102	22.728
Total Anticipos y Avances a Proveedores	4.102	22.728

NOTA 5 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	2020	2019
Equipo de Computo	2.890.000	2.890.000
Depreciación	-2.890.000	-2.890.000
Total Propiedad, Planta y Equipo	0	0

NOTA 6 - CUENTAS POR PAGAR

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

	2020	2019
Costos y Gastos por Pagar (1)	11.722.069	72.228.817
Total Cuentas por Pagar	11.722.069	72.228.817

	2020	2019
1. Costos y Gastos por Pagar		
4 direcciones s a s	1.644.672	1.644.672
Recall Outsourcing S.A.S	10.077.397	70.584.145
Total Costos y Gastos por Pagar (1)	11.722.069	72.228.817

NOTA 7 - ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS

	2020	2019
Anticipo de impuestos		
Retención en la Fuente por pagar	3.714.041	10.413.000
Retención de ICA	619.079	1.466.000
Total activos y pasivos por impuestos	4.335.140	11.879.000

NOTA 8 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

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

	2020	2019
Obligaciones Laborales (1)	54.936.628	42.538.354
Total Beneficios a Empleados	54.936.628	42.538.354

* Las obligaciones laborales corresponde a las vacaciones Consolidadas, cesantias, interesesa las cesantias

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 calculó sobre la parte no deducible del Gravamen a los movimientos financieros, es decir sobre el 50% del dicho gravamen v los impuestos asumidos

	2020	2019
Impuesto de Renta	443.000	784.000
Total Impuesto de Renta	443.000	784.000

NOTA 10- PATRIMONIO**FONDO SOCIAL**

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

	2020	2019
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:

	2020	2019
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	-229.812.257
Excedente del Año 2020	424.648.123	0
Total Excedentes del año	377.461.533	-47.186.589

NOTA 12 - INGRESOS OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2020	2019
Donantes a Nivel Nacional	1.548.139.749	1.316.460.011
Total Donantes	1.548.139.749	1.316.460.011

NOTA 13 - INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2020	2019
Intereses Bancarios	649.398	660.885
Descuentos comerciales	1.017.404	390.208
Ahuste al Peso	1.652	4.508
Total Ingresos No Operacionales	1.668.454	1.055.601

NOTA 14- GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS

Según rubro los gastos a 31 de Diciembre comprendian:

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

	2020	2019
Gastos de Personal	354.705.774	311.891.242
Honorarios	39.517.000	27.750.000
Impuestos	24.510.462	190.614.565
Arrendamientos	7.675.128	14.444.255
Alquiler elementos para acciones	-	17.443.265
Seguros	412.050	301.000
Servicios	81.043.183	38.177.452
Gastos legales	644.200	1.464.000
Mantenimiento y Reparaciones	450.000	-
Adecuación e instalación	160.533	-
Gastos de Viaje	717.400	939.800
Depreciaciones	-	963.328
Diversos	4.944.846	83.153.917
Gastos de recaudación de fondos y participación/involucramiento Socios y Activistas	545.532.737	796.080.224
Total Gastos Operacionales	1.060.313.313	1.483.223.048

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

	2020	2019
Gastos Financieros		
Financieros	64.343.165	62.173.908
Gastos Extraordinarios	48.846	871.710
Diversos	11.756	8.691
Total Gastos Financieros	64.403.767	63.054.309

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

	2020	2019
Gastos de Administración		
Comisiones Bancarias	4.252.798	5.493.470
Otros	-	5.293
Honorarios de Administración	32.130.000	32.130.000
Honorarios Legales	6.100	1.574.500
Impuestos	-	-
Total Gastos de Administración	36.388.898	39.203.263

	2020	2019
Gastos de Recaudación de Fondos		
Honorarios Legales	935.600	-
Alquileres	-	-
Costo Laboral	-	-
Recaudación De Fondos	495.255.808	947.335.468
Seguros	-	-
Amortizaciones Bs De Uso	-	-
Comisiones	122.780.638	143.023.802
Total Gastos de Recaudación de Fondos	618.972.046	1.090.359.270
Gastos de Campaña Clima		
2020	2019	
Costo Laboral	349.761.544	312.218.896
Telefono	1.976.492	1.659.183
Alquileres	4.214.849	12.563.087
Correo	4.300	20.000
Elementos de Aseo y Cafeteria	1.445.050	5.385.510
Libreria	772.340	585.550
Publicidad	-	5.577.146
Temporales	533.662	1.104.500
Transporte	1.471.213	3.766.440
Amortizaciones Bs De Uso	-	883.058
Capacitaciones	-	151.019
Gastos Bancarios	1.041	-
Honorarios Legales	1.071.000	-
Total Gastos de Campaña Clima	361.251.491	343.914.389
Gastos de Campaña Plásticos		
2020	2019	
Costo Laboral	4.944.230	-
Telefono	25.000	-
Elementos de Aseo y Cafeteria	264.050	5.888.046
Transporte	1.842.341	1.519.807
Libreria	-	910.788
Publicidad	55.721.023	15.952.632
Seguros	-	178.600
Temporales	377.931	-
Honorarios	11.572.813	13.940.040
Honorarios Legales	-	595.000
Eventos y Conferencias	-	10.729.040
Total Gastos de Campaña Plásticos	74.747.388	49.713.953
Gastos de Comunicación		
2020	2019	
Monitoreo Prensa	18.783.624	18.153.291
Total Gastos de Comunicación	18.783.624	18.153.291
Gastos de Océanos		
2020	2019	
Publicidad	9.189.078	0
Total Gastos de Océanos	9.189.078	-
Gastos de Voluntarios		
2020	2019	
Alquileres	5.152.505	5.199.702
Seguros	232.050	0
Total Gastos de Voluntarios	5.384.555	5.199.702

NOTA 15- GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2020	2019
Impuesto de Renta y Complementarios	443.000	784.000
	443.000	784.000

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

CODIGO	ACTIVO	NOTAS	2020	2019	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2020	2019
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
11	Disponible	3	448.992.248	80.320.854	23	Costos y Gastos por Pagar	6	16.055.189	84.107.817
13	Deudores	4	4.102	22.728	24	Impuestos Por Pagar	7	443.000	784.000
					25	Obligaciones Laborales	8	54.936.628	42.538.354
					26				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			448.996.350	80.343.582	TOTAL PASIVO CORRIENTE			71.434.817	127.430.171
ACTIVO NO CORRIENTE					TOTAL PASIVO				
15	Propiedad, Planta y Equipo	5	0	0	TOTAL PASIVO				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			0	0	71.434.817				
TOTAL ACTIVO					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
TOTAL ACTIVO			448.996.350	80.343.582	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			448.996.350	80.343.582
					PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS				
					31	Aportes sociales	10	100.000	100.000
					36	Excedente del Ejercicio	10	424.648.123	- 229.812.257
					37	Déficit de Ejercicios Anteriores	-	47.186.590	182.625.668
TOTAL PATRIMONIO					TOTAL PATRIMONIO			377.561.533	- 47.086.589

Las Notas 1 a 15 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 2020

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE	
	2020	2019
DÉFICIT DEL PERIODO		
Partidas que no afectan el Efectivo	424.648.124	- 229.812.257
Depreciaciones y amortizaciones		963.328
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN	424.648.124	- 228.848.929
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
Aumento (Disminución) de otros deudores	18.624	325.200
Aumento (Disminución) de cuentas por pagar	- 68.052.628	14.528.973
Aumento (Disminución) de obligaciones laborales	12.398.274	13.150.978
Aumento (Disminución) de impuestos por pagar	- 341.000	- 525.000
	- 55.976.730	27.480.151
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	368.671.394	- 201.368.778
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	368.671.394	- 201.368.778
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	80.320.854	281.689.632
EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (Nota 1)	448.992.248	80.320.854

NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO

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

	2020	2019
Caja Menor	500.000	500.000
Caja Donaciones	222.721	223.621
Banco Itau Chico	156.664.682	16.164.077
Bancolombia Cta Ahorros	291.604.845	63.433.156
TOTAL EFECTIVO	448.992.248	80.320.854



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>2020</u>	<u>2019</u>
41	DONACIONES	12	1.548.139.749	1.316.460.011
51	GASTOS DE OPERACIONALES	14	-1.124.717.080	-1.546.543.868
	UTILIDAD / DEFICIT OPERACIONAL		423.422.669	-230.083.857
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	13	1.668.454	1.055.601
53	EGRESOS NO OPERACIONALES	15	-443.000	-784.000
	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>424.648.123</u>	<u>-229.812.257</u>

Las Notas 1 a 15 son parte integral de los Estados Financieros



ALVARO AVILA QUINTERO
Representante Legal



DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ
Contador Público
TP. 164076-T