

# **CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA**

**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS**

**31 de diciembre de 2021**

**Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2020**

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

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 único reglamentario 2420 de 2015. Sus principales políticas 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.

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.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Caja Menor	500.000	500.000
Caja Donaciones	0	222.721
Banco Corpbanca cta cte 054-022371	478.438.884	156.664.682
Bancolombia Cta Ahorros 582-157-282-24	605.441.272	291.604.845
<b>Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b><u>1.084.380.156</u></b>	<b><u>448.992.248</u></b>

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 2021 y 2020.

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Anticipos y Avances a Proveedores</b>		
Anticipo y avances	8.807.973	4.102
<b>Total Anticipos y Avances a Proveedores</b>	<b><u>8.807.973</u></b>	<b><u>4.102</u></b>

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Equipo de Computo	2.890.000	2.890.000
Depreciación	-2.890.000	-2.890.000
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Costos y Gastos por Pagar	8.220.584	11.722.069
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b><u>8.220.584</u></b>	<b><u>11.722.069</u></b>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anticipo de impuestos		
Retención en la Fuente por pagar	5.025.000	3.714.041
Retención de ICA	452.000	619.079
<b>Total activos y pasivos por impuestos</b>	<b><u>5.477.000</u></b>	<b><u>4.333.120</u></b>

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Obligaciones Laborales (1)	65.409.456	54.936.628
<b>Total Beneficios a Empleados</b>	<b><u>65.409.456</u></b>	<b><u>54.936.628</u></b>

\* Las obligaciones laborales corresponde a las vacaciones Consolidadas, cesantías, intereses las cesantías

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Impuesto de Renta	577.000	443.000
<b>Total Impuesto de Renta</b>	<b>577.000</b>	<b>443.000</b>

#### FONDO SOCIAL

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Fondo Social	100.000	100.000
<b>Total Fondo Social</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>

El saldo de la cuenta a 31 de Diciembre comprendian:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Excedentes del Año 2012	33.192.352	33.192.352
Excedentes del Año 2013	29.579.499	29.579.498
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	424.648.124	424.648.124
Excedente del Año 2021	635.942.556	0
<b>Total Excedentes del año</b>	<b>1.013.404.090</b>	<b>377.461.533</b>

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Donantes a Nivel Nacional	1.343.454.508	1.548.139.749
<b>Total Donantes</b>	<b>1.343.454.508</b>	<b>1.548.139.749</b>

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Intereses Bancarios	2.111.101	649.398
Reintegros de costos y gastos	1.674.239	1.017.404
Ajuste al Peso	1.753	1.652
<b>Total Ingresos No Operacionales</b>	<b>3.787.093</b>	<b>1.668.454</b>

Según rubro los gastos a 31 de Diciembre comprendian:

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Gastos de Personal	371.161.659	354.705.774
Honorarios	27.000.000	39.517.000
Impuestos	39.804.321	24.510.462
Arrendamientos	4.416.002	7.675.128
Seguros	1.357.500	412.050
Servicios	85.408.274	81.043.183
Gastos legales	1.343.230	644.200
Mantenimiento y Reparaciones	0	450.000
Adecuación e instalación	0	160.533
Gastos de Viaje	0	717.400
Depreciaciones	0	-
Diversos	4.228.077	4.944.846
Gastos de recaudación de fondos y participacion/involucramiento Socios y Activistas	127.598.879	545.532.737
<b>Total Gastos Operacionales</b>	<b>662.317.942</b>	<b>1.060.313.313</b>

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Gastos Financieros</b>		
Financieros	47.968.113	64.343.165
Gastos Extraordinarios	423.171	48.846
Diversos	12.819	11.755
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>48.404.103</b>	<b>64.403.766</b>

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Gastos de Administración</b>		
Comisiones Bancarias	3.655.727	4.252.798
Otros	1.562.073	-
Honorarios de Administración	32.130.000	32.130.000
Honorarios Legales	-	6.100
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>37.347.800</b>	<b>36.388.898</b>

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Gastos de Recaudación de Fondos</b>		
Honorarios Legales	-	935.600
Recaudación De Fondos	83.789.805	495.255.808
Comisiones	111.250.176	122.780.638
<b>Total Gastos de Recaudación de Fondos</b>	<b>195.039.981</b>	<b>618.972.046</b>

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Gastos de Campaña Clima</b>		
Costo Laboral	360.540.999	349.761.544

Honorarios Legales	-	1.071.000
Asistencia tecnica	126.000	-
Telefono	2.019.496	1.976.492
Notariales	7.980	-
Alquileres	-	4.214.849
Correo	-	4.300
Elementos de Aseo y Cafeteria	-	1.445.050
Libreria	-	772.340
Temporales	-	533.662
Transporte	90.600	1.471.213
Gastos Bancarios	6.924	1.041
<b>Total Gastos de Campaña Clima</b>	<b>362.791.999</b>	<b>361.251.491</b>
<b>Gastos de Campaña Plásticos</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Costo Laboral	10.620.660	4.944.230
Telefono	-	25.000
Publicidad, propaganda y promocion	73.376.201	55.721.023
Honorarios	-	11.572.813
Donaciones	2.163.000	-
Elementos de aseo y cafeteria	2.802.632	264.050
Utiles, papeleria y fotocopias	-	-
Transporte	767.171	1.842.341
Libreria	777.388	-
Temporales	-	377.931
<b>Total Gastos de Campaña Plásticos</b>	<b>90.507.052</b>	<b>74.747.388</b>
<b>Gastos de Comunicación</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Monitoreo Prensa	18.233.896	18.783.624
<b>Total Gastos de Comunicación</b>	<b>18.233.896</b>	<b>18.783.624</b>
<b>Gastos de Oceanos</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Publicidad	0	9.189.078
<b>Total Gastos de Oceanos</b>	<b>0</b>	<b>9.189.078</b>
<b>Gastos de Voluntarios</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Impuestos	-	-
Alquileres	5.623.817	5.152.505
Seguros	1.177.500	232.050
Gastos extraordinarios	-	-
<b>Total Gastos de Voluntarios</b>	<b>6.801.317</b>	<b>5.384.555</b>
El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Impuesto de Renta y Complementarios	577.000	443.000
	<b>577.000</b>	<b>443.000</b>

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

<b>CODIGO</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>CODIGO</b>	<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
11	Disponible	3	1.084.380.156	448.992.248	23	Costos y Gastos por Pagar	6	13.697.584	16.055.189
13	Deudores	4	8.807.973	4.102	24	Impuestos Por Pagar	7	577.000	443.000
					25	Obligaciones Laborales	8	65.409.456	54.936.628
					26				
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.093.188.129</b>	<b>448.996.350</b>		<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>79.684.040</b>	<b>71.434.817</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					<b>TOTAL PASIVO</b>				
15	Propiedad, Planta y Equipo	5	0	0				<b>79.684.040</b>	<b>71.434.817</b>
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>				
					31	Aportes sociales	10	100.000	100.000
					36	Excedente del Ejercicio	10	635.942.556	424.648.124
					37	Déficit de Ejercicios Anteriores		377.461.533	- 47.186.591
						<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.013.504.089</b>	<b>377.561.533</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.093.188.129</b>	<b>448.996.350</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.093.188.129</b>	<b>448.996.350</b>

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

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

		<b>NOTAS</b>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>41</b>	DONACIONES	<b>12</b>	1.343.454.508	1.548.139.749
<b>51</b>	GASTOS DE OPERACIONALES	<b>14</b>	(710.722.045)	(1.124.717.079)
	<b>UTILIDAD / DEFICIT OPERACIONAL</b>		<b>632.732.463</b>	<b>423.422.670</b>
<b>42</b>	INGRESOS NO OPERACIONALES	<b>13</b>	3.787.093	1.668.454
<b>53</b>	EGRESOS NO OPERACIONALES	<b>15</b>	<u>(577.000)</u>	<u>(443.000)</u>
	<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>		<b><u>635.942.556</u></b>	<b><u>424.648.124</u></b>

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

**CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA**  
**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020**  
**(En pesos colombianos)**

	2021	2020
Ganancia del año	635.942.556	424.648.124
<b>PARTIDAS QUE NO REPRESENTAN FLUJO DE EFECTIVO:</b>		
Depreciación	-	-
Provisiones	-	-
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	-8.803.871	18.624
Disminuciones (aumentos) de pasivos que afectan el flujo de efectivo:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	-2.357.604	(68.052.628)
Impuestos por pagar	134.000	(341.000)
Beneficios a empleados	10.472.828	12.398.274
Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la operación	<b>635.387.909</b>	<b>368.671.394</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>		
Obligaciones financieras		
Distribución de utilidades		
Capitalización		
Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financiamiento	-	
<b>FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>		
Adquisición de activos fijos		
Adquisición/ venta de inversiones		
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	-	-
<b>INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>635.387.909</b>	<b>368.671.394</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<u>448.992.249</u>	<u>80.320.854</u>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO</b>	<u><b>1.084.380.158</b></u>	<u><b>448.992.249</b></u>

Las notas de la 1 a la 18 anexas en este informe son parte integral de los estados financieros.

  
**ALVARO AVILAQUINTERO**  
 Representante Legal  
 (Ver opinión del 30 de marzo de 2021)

  
**DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ**  
 Contador Público  
 Tarjeta profesional No. 164.076 - T  
 (Vease certificación del 30 de marzo de 2021)


## CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA

Estado de Cambios en el Patrimonio  
Año que terminó el 31 de diciembre de 2021  
Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2020  
(Expresados en pesos Colombianos)

	Notas	FONDO SOCIAL	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL EXCEDENTES	TOTAL PATRIMONIO
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>9</b>	<b>100.000</b>	<b>(229.812.257)</b>	<b>182.625.667</b>	<b>(47.186.591)</b>	<b>(47.086.591)</b>
Traslado a resultados de ejercicios anteriores		-	229.812.257	(229.812.257)	-	-
Resultado del año		-	424.648.124	-	424.648.124	424.648.124
				-	-	-
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2020</b>	<b>9</b>	<b>100.000</b>	<b>424.648.124</b>	<b>(47.186.592)</b>	<b>377.461.533</b>	<b>377.561.534</b>
Traslado a resultados de ejercicios anteriores		-	424.648.124	424.648.124	-	-
Resultado del año		-	635.942.556	-	635.942.556	635.942.556
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>9</b>	<b>100.000</b>	<b>1.485.238.805</b>	<b>377.461.535</b>	<b>1.013.404.090</b>	<b>1.013.504.090</b>

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