

CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

31 de diciembre de 2022

Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2021

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

CODIGO	ACTIVO	NOTAS	<u>2022</u>	<u>2021</u>	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
11	Disponible	3	169.907.445	1.084.380.156	23	Costos y Gastos por Pagar	7	12.262.560	13.697.584
12	Inversiones	4	1.305.000.000	0	24	Impuestos Por Pagar	10	7.065.000	577.000
13	Deudores	5	374.872	8.807.973	25	Obligaciones Laborales	9	13.530.900	65.409.456
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>1.475.282.317</u>	<u>1.093.188.129</u>	26	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>32.858.460</u>	<u>79.684.040</u>
ACTIVO NO CORRIENTE					TOTAL PASIVO				
15	Propiedad, Planta y Equipo	6	<u>0</u>	<u>0</u>		TOTAL PASIVO		<u>32.858.460</u>	<u>79.684.040</u>
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>0</u>	<u>0</u>	TATIANA				
TOTAL ACTIVO					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
	TOTAL ACTIVO		<u>1.475.282.317</u>	<u>1.093.188.129</u>	31	Aportes sociales	11	100.000	100.000
					36	Excedente del Ejercicio	12	428.919.769	635.942.556
					37	Déficit de Ejercicios Anteriores		1.013.404.089	377.461.533
						TOTAL PATRIMONIO		<u>1.442.423.857</u>	<u>1.013.504.089</u>
						TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1.475.282.317</u>	<u>1.093.188.129</u>

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)

		NOTAS	<u>2022</u>	<u>2021</u>
41	DONACIONES	13	913.860.111	1.343.454.508
51	GASTOS DE OPERACIONALES	15	(529.983.234)	(710.722.045)
	UTILIDAD / DEFICIT OPERACIONAL		383.876.877	632.732.463
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	14	52.107.892	3.787.093
53	EGRESOS NO OPERACIONALES	16	<u>(7.065.000)</u>	<u>(577.000)</u>
	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>428.919.769</u>	<u>635.942.556</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

CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA

Estado de Cambios en el Patrimonio
Año que terminó el 31 de diciembre de 2022
Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2021
(Expresados en pesos Colombianos)

Notas	FONDO SOCIAL	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL EXCEDENTES	TOTAL PATRIMONIO	
Saldos al 31 de diciembre de 2020	9	100.000	424.648.123	(47.186.590)	377.461.533	377.561.533
Traslado a resultados de ejercicios anteriores	-	(424.648.123)	424.648.123	-	-	
Resultado del año	-	635.942.556	-	635.942.556	635.942.556	
				-	-	
Saldos al 31 de diciembre de 2021	9	100.000	635.942.556	377.461.533	1.013.404.089	1.013.504.089
Traslado a resultados de ejercicios anteriores	-	635.942.556	635.942.556	-	-	
Resultado del año	-	428.919.769	-	428.919.769	428.919.769	
Saldos al 31 de diciembre de 2022	9	100.000	1.700.804.881	1.013.404.089	1.442.323.858	1.442.423.857

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
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(En pesos colombianos)

za	2022	2021
Ganancia del año	428.919.769	635.942.556
PARTIDAS QUE NO REPRESENTAN FLUJO DE EFECTIVO:		
Depreciación	-	-
Provisiones	-	-
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	8.433.100	(8.803.871)
Disminuciones (aumentos) de pasivos que afectan el flujo de efectivo:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	-1.435.025	(2.357.605)
Impuestos por pagar	6.488.000	134.000
Beneficios a empleados	-51.878.556	10.472.828
Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la operación	390.527.288	635.387.908
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obligaciones financieras		
Distribucion de utilidades		
Capitalizacion		
Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financiamiento	-	
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisición de activos fijos		
Adquisición/ venta de inversiones	(1.305.000.000)	
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	(1.305.000.000)	-
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(914.472.712)	635.387.908
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	<u>1.084.380.157</u>	<u>448.992.249</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	<u>169.907.445</u>	<u>1.084.380.157</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 opinion del 21 de marzo de 2023)


DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ
Contador Público
Tarjeta profesional No. 164.076 - T
(Sease certificacion del 21 de marzo de 2023)

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 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:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caja Menor	0	500.000
Caja Donaciones	0	0
Banco Corpbanca cta cte 054-022371	21.697.849	478.438.884
Bancolombia Cta Ahorros 582-157-282-24	148.209.597	605.441.272
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	169.907.445	1.084.380.156

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 2022 y 2021.

NOTA 4 - INVERSIONES

El saldo de las inversiones al 31 de diciembre comprendian:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Inversiones		
Certificados de deposito a	1.305.000.000	0
Total Inversiones	1.305.000.000	0

NOTA 5 - DEUDORES

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anticipos y Avances a Proveedores	334.548	
Anticipo y avances	40.324	8.807.973
Total Anticipos y Avances a Proveedores	374.872	8.807.973

NOTA 6 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Equipo de Computo	2.890.000	2.890.000
Depreciación	-2.890.000	-2.890.000
Total Propiedad, Planta y Equipo	0	0

NOTA 7 - CUENTAS POR PAGAR

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Costos y Gastos por Pagar	7.912.581	8.220.584
Total Cuentas por Pagar	7.912.581	8.220.584

NOTA 8 - ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anticipo de impuestos		
Retención en la Fuente por pagar	3.498.123	5.025.000
Retención de ICA	851.856	452.000
Total activos y pasivos por impuestos	4.349.979	5.477.000

NOTA 9 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Obligaciones Laborales (1)	13.530.900	65.409.456
Total Beneficios a Empleados	13.530.900	65.409.456

* Las obligaciones laborales corresponde a las vacaciones Consolidadas, cesantías, interresa las cesantías

NOTA 10- 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

	2022	2021
Impuesto de Renta	7.065.000	577.000
Total Impuesto de Renta	7.065.000	577.000

NOTA 11- PATRIMONIO**FONDO SOCIAL**

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

	2022	2021
Fondo Social	100.000	100.000
Total Fondo Social	100.000	100.000

NOTA 12- EXCEDENTES DE AÑOS ANTERIORES

El saldo de la cuenta a 31 de Diciembre comprendian:

	2022	2021
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	424.648.123
Excedente del Año 2021	635.942.556	635.942.556
Excedente del Año 2022	428.919.769	-
Total Excedentes del año	1.442.323.857	1.013.404.089

NOTA 13 - INGRESOS OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2022	2021
Donantes a Nivel Nacional	913.860.111	1.343.454.508
Total Donantes	913.860.111	1.343.454.508

NOTA 14 - INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2022	2021
Intereses Bancarios	32.785.492	2.111.101
Reintregos de costos y gastos	19.320.739	1.674.239
Ajuste al Peso	1.661	1.753
Total Ingresos No Operacionales	52.107.892	3.787.093

NOTA 15- 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:

	2022	2021
Gastos de Personal	124.437.486	371.161.659
Honorarios	57.390.052	27.000.000
Impuestos	46.878.443	39.804.321
Arrendamientos	15.184.158	4.416.002
Seguros	180.000	1.357.500
Servicios	88.311.559	85.408.274
Gastos legales	1.857.500	1.343.230
Gastos de Viaje	13.270.164	-
Diversos	6.203.006	4.228.077
Gastos de recaudación de fondos y participación/involucramiento Socios y Activistas	129.930.396	127.598.879
Total Gastos Operacionales	483.642.764	662.317.942

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

	2022	2021
Gastos Financieros	44.178.551	47.968.113
Financieros	44.178.551	47.968.113
Publicidad, propaganda y promocion	-	-
Gastos Extraordinarios	714.997	423.171
Diversos	1.446.922	12.819
Total Gastos Financieros	46.340.470	48.404.103

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

	2022	2021
Gastos de Administración	39.158.573	37.347.800
Comisiones Bancarias	5.171.073	3.655.727
Otros	1.857.500	1.562.073
Honorarios de Administración	32.130.000	32.130.000
Honorarios Legales	-	0
Total Gastos de Administración	39.158.573	37.347.800

	2022	2021
Gastos de Recaudación de Fondos	193.390.873	195.039.981
Soporte de donantes	1.723.676	-
Recaudación De Fondos	88.619.924	83.789.805
Comisiones	103.047.273	111.250.176
Total Gastos de Recaudación de Fondos	193.390.873	195.039.981

	2022	2021
Gastos de Campaña Clima	120.862.845	360.540.999
Costo Laboral	120.862.845	360.540.999
Asistencia tecnica	-	126.000

Telefono	839.017	2.019.496
Notariales	-	7.980
Elementos de Aseo y Cafeteria	508.382	-
Libreria	544.280	-
Temporales	-	-
Transporte	136.500	90.600
Diversos	-	-
Gastos Bancarios	4.915	6.924
Gastos de campañas	26.669.310	-
Total Gastos de Campaña Clima	149.565.249	362.791.999
Gastos de Justicia Urbana	2022	2021
Costo Laboral	5.113.641	10.620.660
Publicidad, propaganda y promocion	77.315.756	73.376.201
Donaciones	1.442.000	2.163.000
Elementos de aseo y cafeteria	3.725.612	2.802.632
Transporte	14.741.757	767.171
Libreria	607.275	777.388
Gastos de campañas	19.880.631	-
Total Gastos de Justicia Urbana	122.826.672	90.507.052
Gastos de Comunicación	2022	2021
Monitoreo de prensa	18.783.624	18.233.896
Total Gastos de Comunicación	18.783.624	18.233.896
Gastos de Oceanos	2022	2021
Publicidad	0	0
Total Gastos de Oceanos	0	-
Gastos de Voluntarios	2022	2021
Alquileres	5.943.844	5.623.817
Seguros	-	1.177.500
Libreria	314.400	-
Total Gastos de Voluntarios	6.258.244	6.801.317

NOTA 16- GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2022	2021
Impuesto de Renta y Complementarios	7.065.000	577.000
	7.065.000	577.000