

# **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)**

<b>CODIGO ACTIVO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>CODIGO PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
11	3	169.907.445	1.084.380.156	23	7	12.262.560	13.697.584
12	4	1.305.000.000	0	24	10	7.065.000	577.000
13	5	374.872	8.807.973	25	9	13.530.900	65.409.456
				26			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.475.282.317</b>	<b>1.093.188.129</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>32.858.460</b>	<b>79.684.040</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>TOTAL PASIVO</b>			
15	6	0	0	<b>32.858.460</b>			
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TATIANA</b>			
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.475.282.317</b>	<b>1.093.188.129</b>	<b>79.684.040</b>			
				<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>			
				31	11	100.000	100.000
				36	12	428.919.769	635.942.556
				37		1.013.404.089	377.461.533
				<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.442.423.857</b>	<b>1.013.504.089</b>
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
						<b>1.475.282.317</b>	<b>1.093.188.129</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)**

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

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	
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2020</b>	<b>9</b>	<b>100.000</b>	<b>424.648.123</b>	<b>(47.186.590)</b>	<b>377.461.533</b>	<b>377.561.533</b>
Traslado a resultados de ejercicios anteriores	-	(424.648.123)	424.648.123	-	-	
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>635.942.556</b>	<b>377.461.533</b>	<b>1.013.404.089</b>	<b>1.013.504.089</b>
Traslado a resultados de ejercicios anteriores	-	635.942.556	635.942.556	-	-	
Resultado del año	-	428.919.769	-	428.919.769	428.919.769	
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>9</b>	<b>100.000</b>	<b>1.700.804.881</b>	<b>1.013.404.089</b>	<b>1.442.323.858</b>	<b>1.442.423.857</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

**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
<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	8.433.100	(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	<b>390.527.288</b>	<b>635.387.908</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>		
Obligaciones financieras		
Distribucion de utilidades		
Capitalizacion		
Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financiamiento	-	
<b>FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION:</b>		
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)	-
<b>INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	(914.472.712)	635.387.908
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<u>1.084.380.157</u>	<u>448.992.249</u>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO</b>	<u><b>169.907.445</b></u>	<u><b>1.084.380.157</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 opinion del 21 de marzo de 2023)

  
**DIEGO EDUAR SEGURA GOMEZ**  
 Contador Público  
 Tarjeta profesional No. 164.076 - T  
 (Vease 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
<b>Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>169.907.445</b>	<b>1.084.380.156</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 2022 y 2021.

**NOTA 4 - INVERSIONES**

El saldo de las inversiones al 31 de diciembre comprendian:

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

**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
<b>Total Anticipos y Avances a Proveedores</b>	<b>374.872</b>	<b>8.807.973</b>

**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
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b>7.912.581</b>	<b>8.220.584</b>

**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
<b>Total activos y pasivos por impuestos</b>	<b>4.349.979</b>	<b>5.477.000</b>

**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
<b>Total Beneficios a Empleados</b>	<b>13.530.900</b>	<b>65.409.456</b>

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

**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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Impuesto de Renta	7.065.000	577.000
<b>Total Impuesto de Renta</b>	<b>7.065.000</b>	<b>577.000</b>

**NOTA 11- PATRIMONIO****FONDO SOCIAL**

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Fondo Social	100.000	100.000
<b>Total Fondo Social</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>

**NOTA 12- EXCEDENTES DE AÑOS ANTERIORES**

El saldo de la cuenta a 31 de Diciembre comprendian:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
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	-
<b>Total Excedentes del año</b>	<b>1.442.323.857</b>	<b>1.013.404.089</b>

**NOTA 13 - INGRESOS OPERACIONALES**

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Donantes a Nivel Nacional	913.860.111	1.343.454.508
<b>Total Donantes</b>	<b>913.860.111</b>	<b>1.343.454.508</b>

**NOTA 14 - INGRESOS NO OPERACIONALES**

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
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
<b>Total Ingresos No Operacionales</b>	<b>52.107.892</b>	<b>3.787.093</b>

**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:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
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
<b>Total Gastos Operacionales</b>	<b>483.642.764</b>	<b>662.317.942</b>

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

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

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Gastos de Administración</b>	<b>39.158.573</b>	<b>37.347.800</b>
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
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>39.158.573</b>	<b>37.347.800</b>

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Gastos de Campaña Clima</b>	<b>120.862.845</b>	<b>360.540.999</b>
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	-
<b>Total Gastos de Campaña Clima</b>	<b>149.565.249</b>	<b>362.791.999</b>
<b>Gastos de Justicia Urbana</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
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	-
<b>Total Gastos de Justicia Urbana</b>	<b>122.826.672</b>	<b>90.507.052</b>
<b>Gastos de Comunicación</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Monitoreo de prensa	18.783.624	18.233.896
<b>Total Gastos de Comunicación</b>	<b>18.783.624</b>	<b>18.233.896</b>
<b>Gastos de Oceanos</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Publicidad	0	0
<b>Total Gastos de Oceanos</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Gastos de Voluntarios</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Alquileres	5.943.844	5.623.817
Seguros	-	1.177.500
Libreria	314.400	-
<b>Total Gastos de Voluntarios</b>	<b>6.258.244</b>	<b>6.801.317</b>

**NOTA 16- GASTOS NO OPERACIONALES**

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Impuesto de Renta y Complementarios	7.065.000	577.000
	<b>7.065.000</b>	<b>577.000</b>