

CORPORACIÓN GREENPEACE COLOMBIA

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
31 de diciembre de 2018
Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2017

CORPORACION 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 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:

	2018	2017
Caja Menor	500.000	500.000
Caja Donaciones	35.121	1.538.000
Banco Corpbanca cta cte 054-022371	57.928.410	300.575.674
Bancolombia Cta Ahorros 582-157-282-24	223.226.101	71.952.124
Total Efectivo y Equivalentes de Oficina	281.689.632	374.565.798

NOTA 4 - DEUDORES

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

	2018	2017
Anticipos y Avances-Proveedores		
Jaramillo Gomez Juan Camilo	-	3.635.883
Rojas Jorge	-	1.696.570
Nandy Audrey Sanchez	347.928	-
Anticipos a Trabajadores		
Laura Daniela Estrada	-	969.800
Gomez Echeverri Silvia Helena	-	64.358
Total Anticipos	347.928	6.366.611

NOTA 5 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	2018	2017
Equipo de Computo	2.890.000	2.890.000
Depreciación	(1.926.672)	(963.336)
Total Propiedad, Planta y Equipo	963.328	1.926.664

NOTA 6 - CUENTAS POR PAGAR

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

	2018	2017
Costos y Gastos por Pagar (1)	60.364.742	27.865.781
Retención en la Fuente por pagar	8.160.795	4.155.332
Retención de ICA	1.053.307	570.734
Total Cuentas por Pagar	69.578.844	32.591.847
Costos y Gastos por Pagar (1)		
4 Direcciones S A S	1.644.672	1.644.672
Becall Outsourcing S.A.S	58.720.070	25.949.391
Panamericana de Viajes Alianza	-	271.718
Total Costos y Gastos por Pagar (1)	60.364.742	26.221.109

NOTA 7 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

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

	2018	2017
Obligaciones Laborales *	29.387.376	27.361.009
Total Beneficios a Empleados	29.387.376	27.361.009

* 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.

	2018	2017
Impuesto de Renta	1.309.000	359.000
Total Impuesto de Renta	1.309.000	359.000

NOTA 9- PATRIMONIO**FONDO SOCIAL**

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

	2018	2017
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:

	2018	2017
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)	-
Total Excedentes del año	182.625.668	322.447.217

NOTA 11 - INGRESOS OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2018	2017
Donantes a Nivel Nacional	787.407.748	1.136.875.163
Total Donantes	787.407.748	1.136.875.163

NOTA 12 - INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendia:

	2018	2017
Intereses Bancarios	1.159.151	183.701
Recuperaciones	0	8.752
Ajuste al Peso	9.794	14.075
Total Ingresos No Operacionales	1.168.945	206.528

NOTA 13- GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES

Según rubro los gastos a 31 de Diciembre comprendian:

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

	2018	2017
Gastos de Personal	221.701.848	219.587.163
Honorarios	27.000.000	27.000.000
Impuestos	108.635.164	88.689.109
Arrendamientos	12.283.911	10.531.973
Seguros	180.000	2.372.000
Servicios	30.840.501	17.590.307
Gastos legales	1.296.975	807.600
Gastos de Viaje	7.746.882	1.249.108
Depreciaciones	963.336	963.336
Diversos	31.201.929	19.967.925
Gastos de recaudacion de fondos y participacion/involucramiento socios y activistas	442.725.890	-
Total Gastos Operacionales	441.850.546	388.758.522

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

	2018	2017
Financieros	41.657.838	32.893.557
Gastos Extraordinarios	690.609	30.606
Diversos	164.360	377.852.739
Total Gastos No Operacionales	42.512.807	419.345.678

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

	2018	2017
Gastos de Administración		
Comisiones Bancarias	3.451.609	5.348.378
Otros	-	1.116.822
Honorarios de Administración	32.130.000	31.320.000
Honorarios Legales	60.660	1.624.000
Impuestos	1.250.758	170.000
Total Gastos de Administración	36.893.027	39.579.200

Gastos de Recaudación de Fondos	2018	2017
Telefono	-	199.095
Alquileres	-	1.586.746
Costo Laboral	-	43.703.045
Recaudación De Fondos	526.843.811	449.615.314
Seguros	-	471.000
Amortizaciones Bs De Uso	-	32.111
Comisiones	68.329.074	39.376.276
Total Gastos de Recaudación de Fondos	595.172.885	534.983.587
Gastos de Campaña Clima	2018	2017
Costo Laboral	221.701.848	175.903.517
Telefono	1.194.533	912.904
Alquileres	9.032.100	6.770.758
Correo	-	774.585
Elementos de Aseo y Cafeteria	6.191.526	8.254.193
Libreria	1.601.313	1.804.204
Publicidad	6.980.211	10.982.804
Temporales	3.062.956	8.553.739
Transporte	6.274.806	8.806.833
Gastos Bancarios	-	13.372
Seguros	-	1.884.000
Amortizaciones Bs De Uso	963.336	931.225
Total Gastos de Campaña Clima	257.002.629	225.592.134
Gastos de Campaña Plásticos	2018	2017
Correo	107.400	-
Elementos de Aseo y Cafeteria	1.226.908	-
Transporte	6.685.341	-
Libreria	541.410	-
Publicidad	8.833.815	-
Total Gastos de Campaña Plásticos	17.394.874	-
Gastos de Comunicación	2018	2017
Monitoreo Prensa	16.007.999	-
Total Gastos de Comunicación	16.007.999	-
Gastos de Voluntarios	2018	2017
Voluntarios	4.617.829	-
Total Gastos de Voluntarios	4.617.829	-

NOTA 14- GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

	2018	2017
Impuesto de Renta y Complementarios	1.309.000	359.000
	1.309.000	359.000

CORPORACION GREENPEACE COLOMBIA
NIT: 900.481.319-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVO	NOTAS	
ACTIVO CORRIENTE		282.037.560
Disponible	3	281.689.632
Deudores	4	347.928
ACTIVO NO CORRIENTE		963.328
Propiedad, Planta Y Equipo	5	963.328
TOTAL ACTIVO		283.000.888
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		98.966.220
Costos Y Gastos Por Pagar		60.364.742
Retenciones En La Fuente Por Pagar	6	8.160.795
Retenciones De Ica		1.053.307
Obligaciones Laborales	7	29.387.376
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		1.309.000
Impuesto De Renta	8	1.309.000
TOTAL PASIVO		100.275.220
PATRIMONIO		182.725.668
Fondo Social	9	100.000
Déficit Del Ejercicio	10	- 139.821.549
Excedentes De Años Anteriores		322.447.217
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		283.000.888



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 2018

INGRESOS:

INGRESOS OPERACIONALES		787.407.748
Donaciones	11	787.407.748
EXCEDENTE BRUTO		787.407.748
GASTOS OPERACIONALES		- 927.089.242
Gastos de Administración		36.893.027
Gastos de Recaudación de Fondos		595.172.885
Gastos de Campaña de Clima		257.002.628
Gastos de Campañas de Plásticos		17.394.874
Gastos de Comunicación		16.007.999
Gastos de Voluntarios		4.617.829
DEFICIT OPERACIONAL		- 139.681.494
Mas Otros Ingresos No Operacionales	12	1.168.945
Menos Egresos No Operacionales	14	- 1.309.000
DEFICIT DEL EJERCICIO		- 139.821.549



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
De Enero 1 a Diciembre 31
(Expresado en pesos colombianos)

		NOTAS	2018	2017
			<hr/>	<hr/>
41	DONACIONES	11	787.407.748	1.136.875.163
51	GASTOS DE OPERACIONALES	13	(927.089.242)	(799.535.422)
	DEFICIT OPERACIONAL		(139.681.494)	337.339.741
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	12	1.168.945	206.528
53	EGRESOS NO OPERACIONALES	14	(1.309.000)	(359.000)
	DÉFICIT NETO DEL EJERCICIO		(139.821.549)	337.187.269

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 2018

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE		AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE	
	2018		2017	
DÉFICIT DEL PERIODO		- 139.821.549		337.187.269
Partidas que no afectan el Efectivo				
Depreciaciones y amortizaciones		963.336		963.336
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN		- 138.858.213		338.150.605
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES				
Aumento de otros deudores	6.018.683		- 6.125.656	
Aumento de cuentas por pagar	36.986.997		- 59.818.946	
Aumento de obligaciones laborales	2.026.367		6.351.232	
Aumento de impuestos por pagar	950.000		- 23.000	
		45.982.047		59.616.370
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		- 92.876.166		278.534.235
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		- 92.876.166		278.534.235
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO		374.565.798		96.031.562
EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (Nota 1)		281.689.632		374.565.798

NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja Menor	500.000	500.000
Caja Donaciones	35.121	1.538.000
Banco Itau Chico	57.928.410	300.575.674
Bancolombia Cta Ahorros	223.226.101	71.952.124
TOTAL EFECTIVO	<u>281.689.632</u>	<u>374.565.798</u>



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 2018
 Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2017
 (Expresados en pesos Colombianos)

Notas	FONDO SOCIAL	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL EXCEDENTES	TOTAL PATRIMONIO
Saldos al 31 de diciembre de 2016	100.000	(91.725.972)	76.985.919	(14.740.052)	(14.640.052)
Traslado a resultados de ejercicios anteriores	-	91.725.972	(91.725.972)	-	-
Resultado del año	-	337.187.269	-	337.187.269	337.187.269
	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre de 2017	100.000	337.187.269	(14.740.052)	322.447.217	322.547.217
Traslado a resultados de ejercicios anteriores	-	(337.187.269)	337.187.269	-	-
Resultado del año	-	(139.821.549)	-	(139.821.549)	(139.821.549)
	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre de 2018	100.000	(139.821.549)	322.447.217	182.625.668	182.725.668

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



ALVARO AVILA QUINTERO
 Representante Legal (S)



DIEGO EDUAR SEGURA
 Contador Público
 TP. 164076-T