

**CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO
BALANCE GENERAL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

	AÑO 2023	NOTAS	AÑO 2022
ACTIVO			
DISPONIBLE	\$ 51,971,852	1	\$ 41,340,454
CAJA	\$ -	1.1	\$ -
BANCOS	\$ 9,929,144	1.2	\$ 25,327,362
CUENTAS DE AHORRO	\$ -		\$ -
FONDOS	\$ 42,042,708	1.3	\$ 16,013,092
INVERSIONES	\$ 195,648,000	2	\$ 195,648,000
CERTIFICADO DE DEPOSITO TERMINO FIJO	\$ 195,648,000		\$ 195,648,000
CUENTAS POR COBRAR	\$ 287,976		\$ 846,039
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	\$ -	3	\$ -
ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	\$ 287,976	4	\$ 846,039
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 247,907,828		\$ 237,834,493
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ -		\$ -
TOTAL ACTIVO	\$ 247,907,828		\$ 237,834,493
PASIVO			
CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,678,661	5	\$ 1,865,758
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 1,461,850		\$ 1,736,272
RETENCIONES EN LA FUENTE	\$ 216,811		\$ 129,486
IMPUESTO RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ -		\$ -
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$ 3,637,000	6	\$ 7,063,952
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 3,637,000		\$ 3,678,000
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	\$ -		\$ 3,385,952
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 5,315,661		\$ 8,929,710
TOTAL PASIVO	\$ 5,315,661		\$ 8,929,710
PATRIMONIO			
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	\$ 13,687,385		\$ 18,249,550
EXCEDENTES ACUMULADOS	\$ 228,904,782		\$ 210,655,233
TOTAL PATRIMONIO	\$ 242,592,167		\$ 228,904,783
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 247,907,828		\$ 237,834,493

.....
GARETH HUGHES
REPRESENTANTE LEGAL

.....
ANA ROCIO CUERVO HURTADO
CONTADORA
T.P 176412-T

.....
JOHANNA VELANDIA VELASCO
REVISOR FISCAL
T.P 150131-T

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO
ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	AÑO 2023	NOTAS	AÑO 2022
INGRESOS OPERACIONALES			
PAGOS DE DERECHOS	\$ -	7	\$ 18,000,000
DEVOLUCIONES	\$ -		\$ -
DRECHOS DE INHUMACION	\$ -		\$ -
TOTAL INGRESOS POR VENTAS	\$ -		\$ 18,000,000
UTILIDAD BRUTA			
	\$ -		\$ 18,000,000
GASTOS DE ADMINISTRACION			
HONORARIOS	\$ 5,250,000	8	\$ 4,500,000
IMPUESTOS	\$ 399,537		\$ 836,909
SERVICION TECNICO	\$ 700,000		\$ 850,000
GASTOS LEGALES	\$ 1,689,400		\$ 1,680,900
SERVICIO EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	\$ -		\$ 595,000
DIVERSOS	\$ 6,600		\$ -
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$ 6,600		\$ -
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 8,045,537		\$ 8,462,809
UTILIDAD OPERACIONAL			
	-\$ 8,045,537		\$ 9,537,191
OTROS INGRESOS			
FINANCIEROS	\$ 26,179,616	9	\$ 12,806,722
DIVERSOS	\$ -		\$ -
TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 26,179,616		\$ 12,846,622
OTROS GASTOS			
FINANCIEROS	\$ 17,350		\$ 456,000
GASTOS DIVERSOS	\$ -		\$ 263
TOTAL OTROS GASTOS	\$ 18,247		\$ 456,263
	\$ -		\$ -
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	\$ 18,115,832		\$ 21,927,550
GASTO POR IMPUESTO DE RENTA			
	\$ 4,428,447		\$ 3,678,000
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 13,687,385		\$ 18,249,550

.....
GARETH HUGHES
REPRESENTANTE LEGAL

.....
ANA ROCIO CUERVO HURTADO
CONTADORA
T.P 176412-T

.....
JOHANNA VELANDIA VELASCO
REVISOR FISCAL
T.P 150131-T

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO
NIT 800.245.861-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

Que por certificación No 1890 del 20 de febrero de 1997, otorgada en la alcaldía mayor de Bogotá D.C inscrita en la cámara de comercio de Bogotá el día 21 de diciembre de 1998 bajo el número 19181 del libro de las entidades Sin Ánimo de Lucro, fue inscrita la CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO.

Obtuvo la personería jurídica 000478 el 10 de septiembre de 1994, otorgada por la alcaldía mayor de Bogotá D.C.

El objeto social: La sociedad tendrá como objeto social principal la coordinación, cuidado y en general la ejecución de todas las actividades relacionadas con el manejo del Cementerio Británico.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los Estados financieros corresponden a una entidad vigente y representan los valores en libros. Los activos están agrupados en orden de disponibilidad y los pasivos de acuerdo con su exigibilidad.

ACTIVO

NOTA 1. DISPONIBLE

Los Saldos del Disponible se conforman de la siguiente manera:

1.1. Caja

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2022
CAJA	-	-
TOTAL	-	-

1.2. Bancos

Los Saldos de Bancos se conforman de la siguiente manera:

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2022
BANCOLOMBIA CTA CTE No 79483038371	9,929,145	25,327,362
TOTAL	9,929,145	25,327,362

1.3. Fondos

Los Saldos de los Fondos se conforman de la siguiente manera:

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2022
FONDO ABIERTO ALIANZA CTA No 10030026830	29,861,163	10,258,162
FONDO ALIANZA CXC R. CTA 80030016281	12,181,545	5,754,930
TOTAL	42,042,708	16,013,092

NOTA 2. INVERSIONES

El valor de las inversiones a diciembre 31 de 2023 fue de **\$ 195.648.000**, conformado por un CDT a término fijo por 5 años con la entidad Bancaria COLPATRIA con fecha de apertura 02 de junio 2022 y con fecha de vencimiento de 02 de junio de 2027(cupón 12.31910% EA). Dicho CDT genero intereses por valor de \$ 26.029.616 en el año 2023.

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2022
Certificado de deposito a termino fijo	195,648,000	195,648,000
TOTAL	195,648,000	195,648,000

NOTA 3. DEUDORES

Los Saldos de la cuenta de Deudores se conforman de la siguiente manera:

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2022
Nacionales	-	-
Internacionales	-	-
TOTAL	-	-

NOTA 4. ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2022
Retencion por rendimientos financieros	-	544,980
Impuesto Cree 0.80%	287,976	246,467
Saldo a Favor de Iva	-	54,592
TOTAL	287,976	846,039

PASIVOS

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

Los Saldos de la cuenta por pagar se conforman de la siguiente manera:

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2022
Honorarios	1,201,500	1,432,272
Otras cuentas Por pagar *	260,350	304,000
Retencion en la fuente	216,811	129,486
Impuesto Industria y Comercio	-	-
TOTAL	1,678,661	1,865,758

*Anexo No 1

NOTA 6. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Los Saldos de la cuenta Impuestos Gravámenes y tasas se conforman de la siguiente manera:

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2022
Anticipo de Renta	3,637,000	3,678,000
Impuesto sobre las ventas por pagar	-	3,385,952
TOTAL	3,637,000	7,063,952

INGRESOS

NOTA 7. INGRESOS OPERACIONALES

Los Saldos de la cuenta Ingresos se conforman de la siguiente manera:

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2022
Derechos de Inhumacion	-	18,000,000
TOTAL	-	18,000,000

GASTOS

NOTA 8. GASTOS DE ADMINISTRACION

Los Saldos de la cuenta de gastos se conforman de la siguiente manera:

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2022
Revisoria Fiscal	5,250,000	4,500,000
Gravamen a losmovimientos financieros	101,537	836,909
Industria Y Comercio	298,000	-
Asistencia Tecnica	700,000	850,000
Renovacion de Camara de Comercio	1,437,400	1,288,000
Radicaion de acta asamblea	208,000	362,000
Compra de certificados	44,000	30,900
Servicio Equipo De Computacion y Comunicación	-	595,000
Utiles y papeleria	6,600	-
TOTAL	8,045,537	8,462,809

INGRESOS NO OPERACIONALES

NOTA 9. OTROS INGRESOS

Los Saldos de la cuenta de Otros ingresos se conforman de la siguiente manera:

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2022
Intereses	26,029,616	12,806,722
Reintegro de otros costos y gastos	-	39,900
Donaciones	150,000	-
TOTAL	26,179,616	12,846,622

ANEXO No 1

CUENTAS POR PAGAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

<u>DOCUMENTO CONTABLE</u>	<u>FECHA</u>	<u>MONTO</u>	<u>DESCRIPCION</u>
NCN 170	16-abr-23	\$17,350.00	GASTOS BANCARIOS CHEQUE
NCN 176	05-ago-23	\$7,200.00	CERTIFICADO DE LIBROS CAMARA PARA REQUERIMIENTO
NCN 178	31-ago-23	\$6,600.00	IMPRESION HOJAS PARA REQUERIMIENTO
NCN 179	31-oct-23	\$149,000.00	PAGO RETEFUENTE MES DE SEPTIEMBRE
NCN 185	21-nov-23	\$7,200.00	CERTIFICADO DE CAMARA PARA SECRETARIA DE SALUD
NCN 187	10-dic-23	\$73,000.00	PAGO RETEFUENTE MES DE NOVIEMBRE
<u>GRAN TOTAL</u>		<u>\$260,350.00</u>	