

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO

535219 : ACTAS DE ASAMBLEAS



ACTA No 32

REUNION ORDINARIA ASAMBLEA GENERAL CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO

En Bogotá D.C a las diez de la mañana (10:30 a.m.) del día 24 de marzo de 2023, se reunió en la Carrera 9 No 76-49, Piso 5 (Oficinas de la Embajada Británica), en sesión ordinaria, la Asamblea General de miembros de la CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO. La reunión fue convocada de conformidad con lo señalado en los estatutos de la corporación y la Ley.

Iniciada la sesión se dio trámite al orden del día de la siguiente manera:

1. PALABRAS DE BIENVENIDA DE S. E. EL EMBAJADOR DE LA GRAN BRETAÑA, SR. GEORGE WILSON HODGSON

El Señor Embajador se presenta ante los miembros de la Asamblea, agradece a la Junta Directiva por su gestión y ofrece el apoyo que está dispuesta a brindar la Embajada Británica. Agradece la labor realizada por GRUPO RECORDAR, BRIGARD URRUTIA & ABOGADOS, Director Ejecutivo sr Gareth Hughes, Revisor Fiscal Johanna Velandia, así mismo agradece la asistencia a la Asamblea.

2. VERIFICACION DEL QUÓRUM

El secretario informó a los asistentes que se encontraban presentes treinta (30) de los cuarenta y ocho (48) miembros de la entidad, por lo tanto, existía el quórum suficiente para deliberar y decidir válidamente.

Participaron en la sesión de la Asamblea General los siguientes miembros en la forma como se detalla a continuación:

No	MIEMBRO	ASISTENCIA
1	CALA ALVARO	PODER
2	CARDONA NICOLAS	ACEPTO
3	CERVERA CARLOS	ACEPTO
4	CHART BRIAN	ACEPTO
5	CHILD CARLOS	PODER
6	DE RHODES MICHAEL	PODER
7	DE RHODES MONICA	PODER
8	DOIG ALAN	ACEPTO
9	EMBLING RICHARD	ACEPTO
10	GAST ALICIA	PODER
11	GEORGE PHILIP	PODER
12	HIGGENS SONIA	ACEPTO
13	HODGSON GEORGE WILSON	ACEPTO
14	HUGHES GARETH	ACEPTO
15	HUGHES VIVIAN	PODER

No	MIEMBRO	ASISTENCIA
16	HUGHES BOTERO TANIA OLWEN	PODER
17	HUTCHINSON DAVID	ACEPTO
18	MC COLL RICHARD	ACEPTO
19	MELLENDEZ FABIO	ACEPTO
20	SHORT WINSTON	ACEPTO
21	SIMON PETER	ACEPTO
22	TORIJANO PEREZ ZAMIR LEONARDO	PODER
23	TRUJILLO MOLINA LUZ DARY	ACEPTO
24	TRUJILLO PRIETO SERGIO	PODER
25	UMAÑA CARLOS	PODER
26	URDANETA ISABEL	PODER
27	VELANDIA JOHANNA	ACEPTO
28	WILKIE MARSHA	ACEPTO
29	WILSON SARAH	PODER
30	WRIGHT ANDREW	PODER

3. APROBACION ORDEN DEL DIA

El orden del día propuesto por la Asamblea General para la reunión es el siguiente:

1. Palabras de bienvenida de S. E. El Embajador de la Gran Bretaña, Sr. George Wilson Hodgson
2. Verificación del Quorum
3. Aprobación orden del día
4. Elección del presidente y secretario
5. Designación de la persona para Aprobar el Acta de esta Reunión
6. Presentación y Aprobación de los Estados Financieros 2022
7. Pronunciamiento sobre excedentes de la Corporación
8. Aprobación de la destinación de los Excedentes de la Corporación
9. Informe de Gestión del director - Sr Gareth Hughes y aprobación del mismo
10. Dictamen del Revisor Fiscal
11. Otros
 - Actualización Junta Directiva
 - Tarifas para el año 2023
 - Elección Responsables Actualización Permanencia ESAL ante la Dian
 - Honorarios Revisor fiscal

El orden del día es aprobado, por unanimidad de 30 de los 48 miembros de la entidad.

4. ELECCIÓN DEL PRESIDENTE Y SECRETARIO

Fue nombrado por los miembros de la Asamblea el señor Gareth Hywel Hughes Arthur como presidente y a la Señora Johanna Velandia Velasco Como secretaria. Fue aprobado por unanimidad de 30 de los 48 Miembros

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO

535219 : ACTAS DE ASAMBLEAS



5. DESIGNACIÓN DE LA PERSONA PARA APROBAR EL ACTA DE ESTA REUNIÓN

Fue nombrado para aprobar el acta el Señor Nicolas Cardona este nombramiento fue aprobado por unanimidad de 30 de los 48 miembros presentes.

6. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022

El director ejecutivo presenta a consideración de la Asamblea General los Estados Financieros a diciembre de 2022 se deja constancia de que los señores miembros han tenido a su disposición el informe de los Estados financieros junto con sus notas y anexos, la Asamblea los aprueba por unanimidad.

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO BALANCE GENERAL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS		
	ANO 2022	ANO 2021
ACTIVO		
DISPONIBLE	\$ 41,340,454	\$ 5,524,603
CAJA	\$ -	\$ -
BANCOS	\$ 25,327,362	\$ 5,524,603
CUENTAS DE AHORRO	\$ -	\$ -
FONDOS	\$ 16,013,092	\$ -
INVERSIONES	\$ 195,648,000	\$ 207,937,290
CERTIFICADO DE DEPOSITO TERMINO FIJO	\$ 195,648,000	\$ 207,937,290
CUENTAS POR COBRAR	\$ 846,039	\$ 554,559
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	\$ -	\$ -
ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	\$ 846,039	\$ 554,559
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 237,834,493	\$ 214,016,452
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ -	\$ -
TOTAL ACTIVO	\$ 237,834,493	\$ 214,016,452
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,865,758	\$ 1,589,220
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 1,736,272	\$ 1,575,810
RETENCIONES EN LA FUENTE	\$ 129,486	\$ 7,614
IMPUESTO RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ -	\$ 5,796
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$ 7,063,952	\$ 1,772,000
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 3,678,000	\$ 1,772,000
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	\$ 3,385,952	\$ -
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 8,929,710	\$ 3,361,220
TOTAL PASIVO	\$ 8,929,710	\$ 3,361,220
PATRIMONIO		
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	\$ 18,249,550	\$ 7,056,011
EXCEDENTES ACUMULADOS	\$ 210,655,233	\$ 203,599,221
TOTAL PATRIMONIO	\$ 228,904,783	\$ 210,655,232
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 237,834,493	\$ 214,016,452

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO			
ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022			
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS			
	AÑO 2022	NOTAS	AÑO 2021
INGRESOS OPERACIONALES			
VENTAS	\$ 18,000,000		\$ 9,832,499
DEVOLUCIONES	\$ -		\$ -
TOTAL INGRESOS POR VENTAS	\$ 18,000,000		\$ 9,832,499
UTILIDAD BRUTA			
	\$ 18,000,000		\$ 9,832,499
GASTOS DE ADMINISTRACION			
HONORARIOS	\$ 4,500,000		\$ 3,600,000
IMPUESTOS	\$ 836,909		\$ 168,015
SERVICIO TECNICO	\$ 850,000		\$ -
GASTOS LEGALES	\$ 1,680,900		\$ 1,204,600
SERVICIO EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	\$ 595,000		\$ 560,000
DIVERSOS	\$ -		\$ -
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$ -		\$ -
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 8,462,809		\$ 5,532,615
UTILIDAD OPERACIONAL			
	\$ 9,537,191		\$ 4,299,884
OTROS INGRESOS			
FINANCIEROS	\$ 12,846,622		\$ 4,526,689
DIVERSOS	\$ -		\$ 1,438
TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 12,846,622		\$ 4,528,127
OTROS GASTOS			
FINANCIEROS	\$ 456,000		\$ -
GASTOS DIVERSOS	\$ 253		\$ -
TOTAL OTROS GASTOS	\$ 456,253		\$ -
	\$ -		\$ -
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	\$ 21,927,550		\$ 8,828,011
GASTO POR IMPUESTO DE RENTA	\$ 3,678,000		\$ 1,772,000
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 18,249,550		\$ 7,056,011

Los Estados Financieros del año 2022 son aprobados, por unanimidad de los miembros presentes en la Asamblea General 30 de los 48 miembros.

7. PRONUNCIAMIENTO SOBRE EXCEDENTES DE LA CORPORACIÓN

El director Ejecutivo el Sr Gareth Hughes informa que los excedentes generados de la operación del año 2022 se reinvertieron en un CDT a 5 años con el Banco Colpatria, se analizó y reviso las mejores tasas con el fin de obtener rendimientos que contribuyan al incremento de estos excedentes

8. APROBACIÓN DE LA DESTINACIÓN DE LOS EXCEDENTES DE LA CORPORACIÓN

Con lo mencionado anteriormente por el director ejecutivo el Sr Gareth Hywel Hughes Arthur acerca de la reinversión de los Excedentes por unanimidad lo miembros presentes en la Asamblea General aprueban la decisión de reinvertir los excedentes 30 de los 48 miembros.

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO

535219 : ACTAS DE ASAMBLEAS



9. INFORME DE GESTION DEL DIRECTOR – SR GARETH HUGHES Y APROBACION DEL MISMO

El Señor Gareth Hughes, director ejecutivo, Procedió a dar lectura al informe

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO INFORME DE GESTION AÑO 2022

A continuación, tenemos el gusto de informar sobre gestiones adelantadas en el Año 2022 y las proyecciones para el Año 2023.

1. ENTIERROS

- En Octubre del Año 2022 se llevó a cabo el entierro de las cenizas del Sr. James Leaver.

Extendemos nuestras condolencias a sus familiares.

En septiembre de 2022, por solicitud de su hermano Robert, se llevo a cabo la exhumación de los restos de Kathryn Keeler, ciudadana americana fallecida en Bogotá en 1966.

Se continúa implementando la decisión tomada hace algunos años de solo permitir los entierros de súbditos Británicos o personas con primer grado de consanguinidad de Británicos. Los entierros de cualquier otra persona deberán tener vínculos claros con la Comunidad Británica y ser aprobados por la Embajada Británica y el Director Ejecutivo de la CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO.

2. OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO

El manejo y mantenimiento del Cementerio Británico continúa a cargo de la ORGANIZACIÓN GRUPO RECORDAR y esta labor, como ha sido costumbre, se ha ejecutado con esmero, dedicación y calidad.

Durante el 2022 el Grupo Recordar incurrió gastos por \$ 50.882.912 en la administración y manutención del Cementerio. Dichos gastos conformados principalmente por Gastos de personal, Servicios públicos, suministros de elementos e insumos, actividades de mantenimiento, control de plagas y vectores.

Dentro de las actividades que se llevaron a cabo por parte del Grupo Recordar destacamos

Poda Pinos Cipres

Se realiza poda en base de tronco en aras de mejorar aspecto visual en el Cementerio el Británico. Se aplica cicatrizante en cortes ejecutados para evitar pudriciones y enfermedades, se ejecuta retiro de dos viajes de madera y residuos de pino.

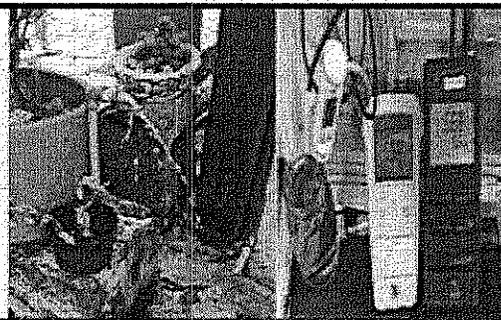
Esta actividad se realiza a través de proveedor con las certificaciones necesarias para la ejecución de actividades



Análisis de agua potable

En el marco de cumplimiento normativo de la Resolución 2115 de 2007 "Por la cual se señalan características, instrumentos básicos y frecuencias del sistema de control y vigilancia para la calidad del agua para consumo humano", se realizó la toma y análisis a través de Laboratorio acreditado.

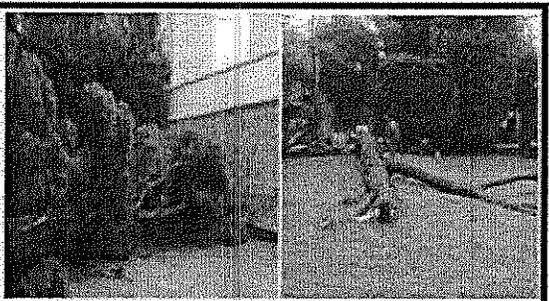
Conclusión se da cumplimiento al 100% de parámetros exigidos.



Gestión por caída de árbol

Se realiza gestión en la recolección, transporte y disposición final de árbol caído dentro de las instalaciones del Cementerio a través de proveedor certificado.

Así mismo se realiza tramite ante la Secretaría Distrital Ambiental.



Durante el curso del último año, se ha cumplido con todos los requerimientos de la secretaria de Salud y a hoy no tenemos ningún tipo de pendiente.

3. ASUNTOS FINANCIEROS

En septiembre de 2022 se efectuó la venta de 3 derechos al Sr. Andrew Blackbourn.

Se continúa fortaleciendo el Fondo Común que a diciembre 31 del 2022 sumaba \$ 195.648.000. Actualmente tenemos inversiones en 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).

El excedente que refleja el Estado de Resultados correspondiente al 2022 será reinvertido y se destinará a garantizar la solvencia financiera de la Corporación hacia el futuro.

4. ADMINISTRACION

La Corporación no cuenta con empleados. Su administración se lleva a cabo por:

- a) Gareth Hughes, director ejecutivo, cuya labor es llevada a cabo de forma voluntaria y sin ánimo de lucro.
- b) Johanna Velandia, Revisora Fiscal, quien de forma dedicada y juiciosa mantiene los libros de la corporación. Dentro de la gestión de Johanna durante el año 2022 quisiera destacar:
 - Se radico en cámara de comercio el acta de acuerdo con la Asamblea General año 2022
 - Liquidación y pago oportuno de todas las obligaciones tributarias (Impuesto de Renta, Impuesto de Industria y Comercio, Impuesto al Valor Agregado (I.V.A), Retención en la fuente, Retención de industria y comercio).
 - Presentación de medios magnéticos distritales y Nacionales
 - Renovación de Matricula Mercantil año 2022.
 - Facturación electrónica y renovación anual del certificado digital del director ejecutivo para aprobación ante la DIAN.
 - En 2022 se llevaron a cabo todas las actividades requeridas respecto a los requisitos necesarios para permanecer como entidad sin ánimo de lucro ante la Dirección de Impuestos y Aduana Nacionales DIAN, obteniendo la continuidad y permanencia como ESAL (Entidad Sin Ánimo de Lucro).
 - Actualización tributaria página web
 - Se contestaron oportunamente cuatro requerimientos de la Alcaldía Mayor de Bogotá en relación con la inspección, vigilancia y control a las Entidades sin ánimo de Lucro (ESAL) el 14 de marzo - 01 de agosto - 26 de septiembre - 21 de octubre de 2022.

En mayo de 2022 se llevó a cabo el cambio en la administración de la página web de la Corporación Cementerio Británico, trasladándose esta a Fernando Camacho Lotero.

En cumplimiento de lo establecido por la ley 603 de 2000 nos permitimos confirmar que los productos y contenidos protegidos por los derechos de propiedad intelectual están siendo utilizados en forma legal, es decir, con estricto cumplimiento de las normas respectivas y con las debidas autorizaciones. En el caso de los softwares que utiliza la Corporación, los mismos se están utilizando acorde con la licencia de uso de cada programa. Se deja constancia que la Corporación cuenta con todas las licencias de software requeridas para operar sus sistemas.

5. LEGALES

El año pasado nuestro vecino colindante por el oriente, Fundación San Mateo inicio labores de construcción en su predio. Esto ha desencadenado varios inconvenientes que han sido atendidos de forma muy diligente y oportuna por el Doctor Nicolas Cardona de Brigard Urrutia Abogados.

6. AGRADECIMIENTOS

Agradecemos el interés que demostró el Sr. Embajador del Reino Unido, Sr. Colin Martin-Reynolds.

Agradecemos la asesoría jurídica y legal que tradicionalmente ha venido prestando BRIGARD URRUTIA ABOGADOS, apoyo que ha sido invaluable para la CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO.

Agradecemos también a nuestro aliado estratégico Grupo Recordar por su excelente labor en la administración y manutención del Cementerio.

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO

535219 : ACTAS DE ASAMBLEAS



Agradezco el buen trabajo de la Revisora Fiscal, Johanna Velandia, quien ha dedicado mucho tiempo y esfuerzo a la organización de la Corporación.

Agradezco el trabajo de los miembros de la Junta Directiva de la CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO y muy especialmente al Sr. Peter Simón.

Quisiera también agradecer al Sr. Duván Daza quien muy diligentemente se ha encargado de la actualización de la página web.

Visítenos en www.cementeriobritanico.com

Atentamente,

Gareth Hughes

Director Ejecutivo - CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO

El Informe de Gestión expuesto por el director ejecutivo del año 2022 es aprobado, por unanimidad de los miembros presentes en la Asamblea General 30 de los 48 miembros.

10. DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

La Señora Johanna Velandia Velasco, Procedió a dar lectura al informe

INFORME DE LA REVISORIA FISCAL

A la Asamblea General de la
CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO
Bogotá D.C

Opinión

He auditado los Estados Financieros Comparativos adjuntos de la CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO que comprenden Balance General a diciembre 2022 y 2021, Estado de Resultado a diciembre 2022 y 2021.

En mi opinión los Estados Financieros comparativos tomados fielmente de los libros de contabilidad y adjuntos a este informe presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia, la situación financiera de la CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO a 31 de diciembre 2022.

Así mismo basado en mi auditoria y en cumplimiento a las normas legales vigentes en Colombia sobre la función del Revisor Fiscal y su Dictamen, informo lo siguiente:

- La contabilidad de la Corporación cementerio británico se lleva conforme a las normas legales y a la técnica contable.
- La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas de junta directiva y Asamblea General se conservan debidamente y al día.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros adjuntos, con base en mi auditoría. Adicionalmente obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros como un todo, están libres de errores materiales y emitir mi opinión.



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

11. OTROS

➤ ACTUALIZACIÓN JUNTA DIRECTIVA

Se informa a los Miembros de la Asamblea el cambio de dos de los miembros de la Junta Directiva

JUNTA DIRECTIVA CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO PERIODO 2022-2024

MIEMBRO PRINCIPAL	MIEMBRO SUPLENTE
S. E. El Embajador de Gran Bretaña e Irlanda del Norte	
Sr. GEORGE HODGSON	Fabio Melendez
Sr. Gareth Hughes	Srita. Vivian Hughes
Sr. Peter Simon	Sr. Brian Chart
Sr. Carlos Cervera	Sra Marsha Wilkie de Villegas
Sr. Carlos Umaña Trujillo	Sr. Alvaro Ivan Cala Carrizosa

El Cambio de la nueva Junta Directiva es aprobada, por unanimidad de los miembros presentes en la Asamblea General 30 de los 48 miembros.

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO

535219 : ACTAS DE ASAMBLEAS



➤ **TARIFAS PARA EL AÑO 2023**

El director ejecutivo presenta las tarifas que regirán para el año 2023 respecto a los servicios que ofrece la Corporación Cementerio Británico.

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO		
Tarifas vigentes para 2023		
	Vlr sin IVA	Vlr con IVA (19%)
Derecho de entierro	\$ 13,000,000.00	\$ 15,470,000.00
Derecho para cenizas	\$ 7,000,000.00	\$ 8,330,000.00

Las tarifas son aprobadas por unanimidad de 30e los 48 miembros de la Asamblea General.

➤ **ELECCIÓN RESPONSABLES ACTUALIZACIÓN PERMANENCIA ESAL ANTE LA DIAN**

Se nombran como responsables de actualizar mediante plataforma MUISCA la permanencia como entidad sin ánimo de lucro ESAL al director Ejecutivo el señor Gareth Hywel Hughes Arthur y a la señora Johanna Velandia Velasco

Las personas designadas son aprobadas por unanimidad de 30 de los 48 miembros de la Asamblea General.

➤ **HONORARIOS DEL REVISOR FISCAL**

Se presenta incremento para los honorarios del Revisor fiscal por valor de \$450.000

La decisión es aprobada por unanimidad de 30 de los 48 miembros de la Asamblea General

No habiendo más temas a tratar se levanta la sesión a las 12:30 pm

La presente acta es aprobada, por unanimidad de 30 de los 48 miembros de la Asamblea General. Así mismo La Presente Acta es aprobada por el señor Nicolas Cardona persona designada para su aprobación.

PRESIDENTE

Gareth Hywel Hughes Arthur

SECRETARIO

Johanna Velandia Velasco