

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO
BALANCE GENERAL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	AÑO 2022	NOTAS	AÑO 2021
ACTIVO			
DISPONIBLE	\$ 41,340,454	1	\$ 5,524,603
CAJA	\$ -	1.1	\$ -
BANCOS	\$ 25,327,362	1.2	\$ 5,524,603
CUENTAS DE AHORRO	\$ -		\$ -
FONDOS	\$ 16,013,092	1.3	\$ -
INVERSIONES	\$ 195,648,000	2	\$ 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	\$ -	3	\$ -
ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	\$ 846,039	4	\$ 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	5	\$ 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	6	\$ 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	7	\$ 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	8	\$ 3,600,000
IMPUESTOS	\$ 836,909		\$ 168,015
SERVICION 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	9	\$ 4,526,689
DIVERSOS	\$ -		\$ 1,438
TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 12,846,622		\$ 4,528,127
OTROS GASTOS			
FINANCIEROS	\$ 456,000		\$ -
GASTOS DIVERSOS	\$ 263		\$ -
TOTAL OTROS GASTOS	\$ 456,263		\$ -
	\$ -		\$ -
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

CORPORACION CEMENTERIO BRITANICO
NIT 800.245.861-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2022

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 a su exigibilidad.

ACTIVO

NOTA 1. DISPONIBLE

Los Saldos del Disponible se conforman de la siguiente manera:

1.1. Caja

Descripción	AÑO 2022	AÑO 2021
CAJA	-	-
TOTAL	-	-

1.2. Bancos

Los Saldos de Bancos se conforman de la siguiente manera:

Descripción	AÑO 2022	AÑO 2021
BANCOLOMBIA CTA CTE No 79483038371	25,327,362	5,524,603
TOTAL	25,327,362	5,524,603

1.3. Fondos

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

Descripción	AÑO 2022	AÑO 2021
FONDO ABIERTO ALIANZA CTA No 10030026830	10,258,162	-
FONDO ALIANZA CXC R. CTA 80030016281	5,754,930	-
TOTAL	16,013,092	-

NOTA 2. INVERSIONES

El valor de las inversiones a diciembre 31 de 2022 fue de **\$ 195.648.000**. Intereses por valor de \$ 12.806.722 estaba conformado con un certificado 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)

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

NOTA 3. DEUDORES

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

Descripción	AÑO 2022	AÑO 2021
Nacionales	-	-
Internacionales	-	-
TOTAL	-	-

NOTA 4. ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Descripción	AÑO 2022	AÑO 2021
Retencion por rendimientos financieros	544,980	439,687
Impuesto Cree 0.80%	246,467	114,872
SALDO A FAVOR EN IVA	54,592	-
TOTAL	846,039	554,559

PASIVOS

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

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

Descripción	AÑO 2022	AÑO 2021
Honorarios	1,432,272	1,485,510
Otras cuentas Por pagar *	304,000	90,300
Retencion en la fuente	129,486	7,614
Impuesto Industria y Comercio	-	5,796
TOTAL	1,865,758	1,589,220

*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 2022	AÑO 2021
Anticipo de Renta	3,678,000	1,772,000
Impuesto sobre las ventas por pagar	3,385,952	0
TOTAL	7,063,952	1,772,000

INGRESOS

NOTA 7. INGRESOS OPERACIONALES

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

Descripción	AÑO 2022	AÑO 2021
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 2022	AÑO 2021
Revisoria Fiscal	4,500,000	3,600,000
Gravamen a losmovimientos financieros	836,909	66,015
Industria Y Comercio	-	102,000
Asistencia Tecnica	850,000	-
Tramites, camara de comercio y notaria	1,680,900	1,204,600
Servicio Equipo De Computacion y Comunicación	595,000	560,000
TOTAL	8,462,809	5,532,615

INGRESOS NO OPERACIONALES

NOTA 9. OTROS INGRESOS

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

Descripción	AÑO 2022	AÑO 2021
Intereses	12,806,722	4,528,127
Reintegro de otros costos y gastos *	39,900	-
TOTAL	12,846,622	4,528,127

*Este reintegro corresponde a citación de resolución No 35648 de 19 de agosto de 2022

ANEXO No 1

CUENTAS POR PAGAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

<u>DOCUMENTO CONTABLE</u>	<u>FECHA</u>	<u>MONTO</u>	<u>DESCRIPCION</u>
NCON 149	20-sep-22	\$24,000.00	PRESENTACION Y PAGO DE RETE ICA 4 BIMESTRE
NCON 156	09-nov-22	\$272,000.00	PRESENTACION Y PAGO DE RETEFUENTE
NCON 152	21-nov-22	\$8,000.00	PRESENTACION Y PAGO DE RETE ICA 5 BIMESTRE
<u>GRAN TOTAL</u>		<u>\$304,000.00</u>	