

ACTA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA No. 12

En la ciudad de Bogotá, D.C., siendo las 5:50 p.m. del día 03 de marzo del 2023, se reunieron en el Metropolitan Club, ubicado en la Calle 76 # 2-68 de la ciudad de Bogotá, los miembros de la Asociación Chaîne Des Rôtisseurs Colombia, en virtud de la convocatoria efectuada mediante correo electrónico a cada uno, el día 07 de febrero del presente año por el Bailli Délégué, Don Fernando J. España García, conforme a los Estatutos y normas legales. Asistieron los siguientes miembros:

Miembro	Representado
• Fernando España	Personal
• Lauren Monti	Personal
• Olga Giraldo	Personal
• Beatriz Ángel	Personal
• Carlo Angius	Personal
• Hollman Jiménez	Personal
• Javier Restrepo	Personal
• Jorge Pinilla	Personal
• Mauricio Bermúdez	Personal
• Santiago Otero Delgado	Personal
• Vicent Federic Gascón	Personal
• Leidy Cañón	Personal
• Carlos González	Personal
• Douglas Gastón	Personal
• Bernardo Gómez	Poder -
• Jairo Palacios Medina	Poder- Yesica Zarate
• Roberto Uribe	Poder – Fernando España

ORDEN DEL DÍA

1. Verificación del quórum.
2. Lectura y aprobación del orden del día.
3. Nombramiento del Presidente y Secretario de la Asamblea.
4. Nombramiento de Comisión para aprobación del Acta.
5. Informe del Bailli.
6. Análisis y aprobación de los estados financieros a 31 de diciembre de 2022 y aprobación excedentes 2023.
7. Nombramientos.
8. Propositiones y varios.

1. Verificación del Quórum.

Según el artículo 14 de los Estatutos constituye quórum deliberatorio el 20% de sus miembros. Estuvieron presentes 14 miembros y 3 miembros enviaron poderes, por lo tanto, hay quórum amplio y suficiente para deliberar.

2. Lectura y aprobación del orden del día.

El orden del día fue aprobado por unanimidad.

3. Nombramiento del Presidente y Secretario de la Asamblea.

Se procedió a la elección del Presidente y Secretario de la Asamblea. Fueron elegidos por unanimidad Fernando J. España García como Presidente y Yesica Zarate como Secretario.

4. Nombramiento de la comisión para aprobación del Acta.

Fueron propuestos Doña Beatriz Ángel y Don Jorge Pinilla para integrar la comisión de la aprobación del Acta, los cuales fueron aprobados por unanimidad y ellos aceptaron el nombramiento.

5. Informe del Bailli.

Don Fernando España presentó el siguiente informe:

Bogotá D.C. marzo de 2023

INFORME DEL BAILLI.

Estimados Cofrades,

Es para mi un placer rendir informe a ustedes de nuestras actividades durante el 2022, el cual representó un gran año de consolidación para nuestra Asociación.

Quiero resaltar que se llevó a cabo un total de 14 eventos de muy variados estilos, pero todos magníficos y que nos dejan unos grandes recuerdos alrededor de la alta gastronomía, la buena mesa, y una calurosa fraternidad. Entre ellos 8 almuerzos amicales, de los cuales vale la pena destacar:

- Abrimos el año descubriendo el nuevo restaurante "Frenessi" del Grupo Seratta, donde fuimos deleitados de manos de nuestro Maître Rôtisseur Juan Camilo Rico en esta asombrosa experiencia donde nos llevaron a recorrer 11 universos diferentes, llenos de imágenes sonidos y magníficas preparaciones.
- Un coctel de bienvenida a nuestros nuevos Cofrades, en la terraza que muy amablemente nuestro Cofrade Don Jairo Palacios Medina nos facilitó para que fluyera nuestra camaradería.
- Nuestros estimados Cofrades Don Cristian y Doña Claudia Cardona nos abrieron las puertas de su casa para deleitarnos con un magnífico evento que termino con son cubano en vivo.
- Un almuerzo de integración en la Finca Criadero los Girasoles de nuestra estimada Cofrade Doña Olga Giraldo donde disfrutamos de una gran tardeada.

Igualmente contamos con cinco cenas de excelsa calidad de manos de los mejores Chefs de nuestra Patria, dentro de los cuales vale resaltar:

- La Asamblea General Ordinaria en el Club el Nogal orquestada por nuestro Officier Maître Rôtisseurs Don Humberto Sánchez, quien nos deleito con unos platos muy originales como es su costumbre.
- La Cena de Gala de las manos expertas de nuestro muy estimado Officier Maître Rôtisseurs Don Gerardo Zabala, donde fortalecimos nuestro Capitulo con 10 nuevos Cofrades, a quienes damos una vez más la bienvenida a nuestra augusta institución, ya que nos sentimos muy orgullosos de tenerlos como Cofrades.

Adicionalmente nuestro estimado Cofrade Mauricio Bermúdez dio nueva vida a la Ordre Mondial des Gourmets de Gustateurs, quienes invitaron a todos los Cofrades a dos grandes catas de vino. Una con la nueva línea de

vinos de la Bodega Luigi Bosca representada en Colombia por nuestro estimado Cofrade Leonardo Henao.

La otra dirigida por German Lyon Enólogo de la bodega Pérez Cruz quien venia por primera vez al país invitado por nuestra Cofrade Fadia Badran.

El concurso del "Jeunes Chefs Rôtisseurs", principal actividad la cual realizamos en la Universidad ECCI de Colombia, de manera muy especial agradezco a Doña Luz de Soler y su hija Doña Paola de Soler por su colaboración al facilitarnos las estupendas instalaciones del Campus de la Universidad, el cual se llevo a cabo el día 12 de julio de 2022.

El concurso mundial se llevó a cabo el año pasado en la ciudad de México para promocionar el talento joven con la participación de Don Juan Carlos Buitrago, ganador del concurso Nacional 2022, quien, tuvo una excelente participación, dejando muy en alto el nombre de Colombia y de nuestro Baillage.

Agradezco a los diferentes Cofrades que nos acompañaron en la ciudad de México para apoyar a nuestro concursante y donde gozamos de unas magnificas actividades.

Igualmente, y en aplicación a lo establecido en el numeral 6° del art. 1.2.1.5.1.8 del decreto 2170 de 2017, informo que la asignación permanente constituida en el año 2022, correspondiente a los excedentes del año gravable 2021, por valor de \$16.649.380.72, fueron invertidos en actividades tales como la cena de profesionales por valor de \$2.971.000 concurso Chef Joven por valor de \$ 1.492.318.00, la cena de bienvenida a nuevos Cofrades por valor de \$ 1.420.290.00 y la inversión en la Entronización por valor de \$10.765.772.72.

Cerramos el año con varias reactivaciones, lo que nos llevó a un total de 65 miembros cotizantes, y seguimos en la búsqueda de gastrónomos de buenas costumbres, que compartan nuestra pasión por las artes culinarias y de la buena mesa, dentro de un ambiente de fraternidad y camaradería, al igual que de profesionales de los fogones del más alto nivel.

De acuerdo con la ley les informo que los equipos y el software que utilizamos tienen la licencia correspondiente y acatamos las normas de derecho de autor.

Quisiera agradecer a todos aquellos Cofrades que muy amablemente nos colaboraron durante el 2022 y muy especialmente a nuestro Consejo de Administración sin quienes sería imposible llevar a cabo nuestras actividades, al Comité de la Cena de Gala por su magnífica labor a Don Jorge Espinosa por su gran apoyo incondicional e invaluable y doña Yesica Zarate

quien, con mucha paciencia, nos ayuda a organizar y llevar el día a día de nuestra Cofradía.

Les recuerdo que la Chaîne somos todos, motivo por el cual los invito a que nos colaboren con sus sugerencias, críticas, ideas, participación etc. Siempre cuenten con mi apoyo y no duden en contactarme.

Vive La Chaîne.



Fernando José España García
BAILLI DELEGUE DE COLOMBIE

6. Análisis y aprobación de los estados financieros a 31 de diciembre de 2022.

La señora Yolanda Garzón procedió a dar lectura de los estados financieros a diciembre 31 de 2022. Una vez analizados fueron aprobados sin objeción.

ASOCIACION CHAINE DE ROTISSEURS COLOMBIA

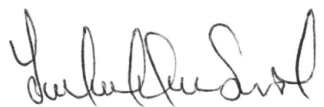
NIT. 900.144.662-9

ESTADO COMPARATIVO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2022

	NOTA	2022	2021
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes a efectivo	1	35.161.616.13	38.539.838.04
Deudores	2	4.061.074.93	340.000.00
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>		<u>39.222.691.06</u>	<u>38.879.838.04</u>
<u>TOTAL ACTIVO</u>		<u>39.222.691.06</u>	<u>38.879.838.04</u>
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores del Exterior		-	1.960.299.44
Costos y gastos por pagar	3	18.930.00	9.972.890.00
Retención en la fuente		335.074.00	125.900.00
Acreedores varios	3	2.091.861.00	90.545.00
Anticipos y avances recibidos	3	590.000.00	1.018.000.00
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>		<u>3.035.865.00</u>	<u>13.167.634.44</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>		<u>3.035.865.00</u>	<u>13.167.634.44</u>
PATRIMONIO			
Capital social	4	4.663.449.60	4.663.449.60
Excedentes	5	27.124.003.18	16.649.380.72
Excedentes años anteriores		4.399.373.28	4.399.373.28
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>		<u>36.186.826.06</u>	<u>25.712.203.60</u>
<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>		<u>39.222.691.06</u>	<u>38.879.838.04</u>



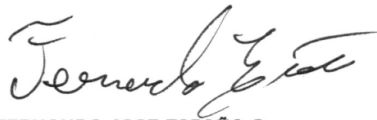
FERNANDO JOSE ESPAÑA G.
Representante Legal



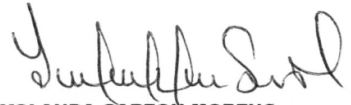
YOLANDA GARZON MORENO
Contador
TP: 127564-T

ASOCIACION CHAINE DE ROTISSEURS COLOMBIA
NIT. 900.144.662-9
ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

	NOTA	AÑO 2022	AÑO 2021
Ingresos de actividades ordinarias	6	115.916.361.00	73.605.185.00
Costo por actividades de asociación	7	<u>-55.426.404.05</u>	<u>-28.010.321.56</u>
UTILIDAD BRUTA		60.489.956.95	45.594.863.44
Otros ingresos	8	20.719.71	3.181.791.32
Gastos de administración	9	-28.993.939.53	-29.681.153.47
Otros gastos	10	<u>-4.392.733.95</u>	<u>-2.446.120.57</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		27.124.003.18	16.649.380.72
Impuesto de renta	11	0.00	0.00
UTILIDAD NETA		27.124.003.18	16.649.380.72



FERNANDO JOSE ESPAÑA G.
Representante Legal



YOLANDA GARZON MORENO
Contador
TP: 127564-T

ASOCIACION CHAINE DE ROTISSEURS COLOMBIA
NIT. 900.144.662-9

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

1. INFORMACION GENERAL

Asociación Chaine de Rotisseurs Colombia, fue constituida por acta del 6 de Junio de 2006, inscrita en Cámara de Comercio de Bogotá el 8 de febrero de 2007 bajo el No. 00112279 del Libro I de las entidades sin ánimo de lucro y con vigencia hasta el 6 de junio de 2036.

Su objeto social es promover y preservar el arte y los valores de la fina coicna. Igualmente promueve la fraternidad entre los miembros y el compromiso con los pricipios de la Asociación.

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1. Bases de elaboración

Para el período gravable 2022, se han elaborado los estados financieros de conformidad con la norma internacional de información financiera para pequeñas y medianas entidades (niif para pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

2.2. Ingresos

La principal fuente de ingresos de la Asociación, es la proveniente de cuotas anuales para fines de funcionamiento de la misma. Estos ingresos se reconocen en el momento del pago del valor de la cuenta de cobro generada con anterioridad.

2.3. Patrimonio

Corresponde al valor de los aportes de los asociados, en el momento de la constitución de la asociación. Además se incluye como parte integral del patrimonio, los resultados de los excedentes de ejercicios anteriores y el excedente del ejercicio.

No se distribuyen utilidades ya que el fin es social y no contribuye al enriquecimiento de los asociados.

2.4. Causación

El sistema contable es el de causación y por lo tanto la contabilidad registra todo hecho económico reconocido en el período en que éste sucede y de acuerdo a su importancia relativa o materialidad, teniendo en cuenta su importancia para la toma de decisiones.

2.5. Moneda funcional, transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera se reflejan en pesos colombianos y los saldos se traducen a la moneda funcional, usando los tipos de cambio vigentes a la fecha de presentación de la información.

3. NOTAS

NOTA 1

Efectivo y equivalentes al efectivo

El disponible esta representado en saldos que quedaron a Diciembre 31 de 2022 en las diferentes entidades bancarias relacionadas a continuación:

	AÑO 2022	AÑO 2021
Caja General	0.00	27.214.00
Banco de Bogotá	11.054.80	11.054.80
Banco Colpatría cuenta de ahorros	35.150.561.33	38.501.569.24
	<u>35.161.616.13</u>	<u>38.539.838.04</u>

NOTA 2

Deudores

Ingresos por cobrar - Juan Martín Acosta Acero	340.000.00	340.000.00
Anticipo - Chaine Francia	3.721.074.93	0.00
	<u>4.061.074.93</u>	<u>340.000.00</u>

NOTA 3

Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2022 comprenden:

Proveedores del exterior	0.00	1.960.299.44
Costos y gastos por pagar	0.00	9.953.960.00
Costos y gastos por pagar- Luis Rangel	18.930.00	18.930.00
Retención en la fuente mes de diciembre 2022	335.074.00	125.900.00
Acreedores varios -Yésica Zárate	90.545.00	90.545.00
Acreedores varios - Fernando José España G.	1.551.316.00	0.00
Acreedores varios - Daniel Naranjo Giraldo	200.000.00	0.00
Acreedores varios - Scotiabank Colpatría (consig. no identif)	250.000.00	0.00
	<u>2.445.865.00</u>	<u>12.149.634.44</u>

Anticipos recibidos

Dueñas Silva Pablo	0.00	120.000.00
Carlo Angius Curruga	150.000.00	0.00
Fernando José España	40.000.00	578.000.00
González Castillo Ana María	150.000.00	150.000.00
Giraldo Neira Olga	30.000.00	0.00
Mora Juan Carlos	150.000.00	150.000.00
Velásquez Yuliana	50.000.00	0.00
Vicent Frederic Gascon	20.000.00	20.000.00
	<u>590.000.00</u>	<u>1.018.000.00</u>

Corresponde a valores recibidos de más, y que serán compensados para el siguiente año.

NOTA 4

Capital

Capital social	4.663.449.60	4.663.449.60
	<u>4.663.449.60</u>	<u>4.663.449.60</u>

El capital se compone de aportes efectuados a la sociedad en el momento de constitución.

NOTA 5

Los excedentes correspondientes al año gravable 2021 por valor de \$ 16.649.380.72, fueron invertidos en su totalidad, parte de los eventos de entronización, almuerzo para chefs profesionales, concurso chef joven y bienvenida a nuevos cofrades, dando cumplimiento a lo acordado en acta de Asamblea General Ordinaria No. 11 del 4 de marzo de 2022, en la cual se conformó la asignación permanente por éste valor.

NOTA 6

Ingresos Operacionales

Cuotas anuales	36.795.001.00	35.905.000.00
Evento chef joven	180.000.00	480.000.00
Eventos amicales	0.00	0.00
Otras actividades de asociación	63.421.360.00	0.00
Donaciones	15.520.000.00	37.220.185.00
	<u>115.916.361.00</u>	<u>73.605.185.00</u>

NOTA 7

Costo por actividades de asociación (por eventos)

55.426.404.05	28.010.321.56
<u>55.426.404.05</u>	<u>28.010.321.56</u>

NOTA 8

Ingresos No Operacionales

Los ingresos no operacionales se relacionan de la siguiente manera:

Intereses	242.530.61	242.530.61
Diferencia en cambio	2.818.855.15	2.818.855.15
Otros	120.000.00	120.000.00
Diversos	405.56	405.56
	<u>3.181.791.32</u>	<u>3.181.791.32</u>

NOTA 9

Gastos de administración

Impuestos	445.610.49	196.630.00
Arrendamientos (manaje eventos)	945.169.00	432.740.00
Contribuciones y afiliaciones	15.083.925.63	22.338.267.47
Servicios	7.120.000.00	5.417.886.00
Gastos legales	1.349.000.00	250.550.00
Diversos	4.050.234.41	1.045.080.00
	<u>28.993.939.53</u>	<u>29.681.163.47</u>

NOTA 10

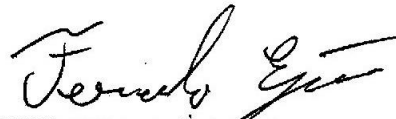
Gastos no operacionales

Financieros	1.678.302.30	1.659.028.21
Gastos Extraordinarios (Impuestos asumidos)	2.910.00	118.824.00
Gastos diversos	2.711.521.65	668.268.36
	<u>4.392.733.95</u>	<u>2.446.120.57</u>

NOTA 11

Impuesto de renta

La Asociación Chaine de Rotisseurs Colombia liquida su impuesto de renta teniendo en cuenta los ingresos y los egresos del ejercicio. Se encuentra exenta de pago por dicho impuesto por cumplir con las condiciones como entidad sin ánimo de lucro.



FERNANDO JOSÉ ESPAÑA G.
Representante Legal



YOLANDA GARZON MORENO
Contador
TP: 127564-T

Igualmente la asamblea aprobó por unanimidad una asignación permanente por valor de \$27,124,003,18, correspondiente a al valor de los excedentes del año gravable 2022, para el año 2023 para parte de las actividades de: Concurso Chef Joven, patrocinando al ganador para concursar a nivel mundial, y Entronización “Gran Chapitre, dando así la oportunidad de expandir nuestra cultura gastronómica a nivel internacional.

7. Nombramientos

Se presentó la siguiente plancha a la Asamblea, la cual fue aprobada por unanimidad.

PRINCIPALES

Fernando España

Carlo Angius

Beatriz Ángel

Presidente - Representate Legal

Secretario - Representate Legal Suplente

Miembro del Consejo

SUPLENTES

Olga Giraldo

Lauren Monti

Bernardo Gómez

8. Propositiones y varios

Don Fernando España propuso en realizar el primer Gran Chapitre de Colombia en el año 2023 del 26 al 29 de octubre. Igualmente informó que hay un Comité coordinando dicho evento.

Don Fernando España propuso en crear los capítulos en Medellín, Cartagena y Cali de la Chaîne Des Rôtisseurs.

Don Fernando España informó sobre el próximo proyecto en realizar a largo plazo, y es el primer Concurso Internacional del Chef Joven en Colombia.

Don Fernando España informó que a nivel mundial la Chaîne tiene una fundación muy importante que recauda dinero para causas que deben estar relacionadas con la gastronomía, expuso que la idea es crear la fundación Chaîne des Rôtisseur Colombia, con el fin de poder apoyar a las personas a estudiar cocina.

Don Fernando España propuso hacer alianzas estratégicas con Universidades como la ECCI para obtener becas, al igual que con instituciones amigas.

Don Vincent Gascón informó que la fundación de París ofrece becas de todo tipo, para apoyar a los estudiantes.

Don Mauricio Bermúdez propuso como parte del Gran Chapitre se lleve a cabo un tour cafetero y catas de café.

Don Douglas Gastón propuso realizar un paquete turístico posterior al Gran Chapitre, para los Cofrades internacionales que estuviesen interesados.

Igualmente, realizar un folleto explicativo sobre la Chaîne y la programación del Gran Chapitre.

Don Jorge Pinilla muy amablemente ofreció el Centro Comercial el Retiro sin ningún costo, para poder llevar a cabo un evento y poder ofrecer a los turistas cosas colombianas.

Igualmente se ofreció en colaborar para el capítulo de Cartagena.

Don Jorge Pinilla y Don Douglas Gastón serán los encargados de organizar una estrategia de Shopping para el Gran Chapitre.

Don Carlos González propuso en realizar mas eventos de la Chaîne en nuevos restaurantes, lo cual recomendó el restaurante Tierra Roja.

Don Vincent Gascón propuso que cada Cofrade propusiera nuevos restaurantes que deseen conocer y deleitar, sugirió que fueran aprobados por los miembros del Bureau.

Don Fernando España informó que doña Beatriz Ángel estará encargada de organizar el viaje a Turquía.

Don Santiago Delgado recomendó el restaurante Niebla ubicado en el Museo Nacional.

Siendo las 7:40 p.m. y agotado el Orden del día se levanta la sesión.

FERNANDO ESPAÑA GARCIA
Presidente de la Asamblea

YESICA ZARATE RUIZ
Secretario de la Asamblea

COMISION PARA LA APROBACIÓN DEL ACTA

BEATRIZ ANGEL
C.C. 20.270.339

JORGE PINILLA
C.C. 80.408.121