

ACTA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA No. 13

En la ciudad de Bogotá, D.C., siendo las 6:10 p.m. del día 28 de febrero del 2024, se reunieron en el Metropolitan Club, ubicado en la calle 76 # 2 – 68, los miembros de la Asociación Chaîne Des Rôtisseurs Colombia, en virtud de la convocatoria efectuada mediante correo electrónico a cada uno, el día 5 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 |
| • Santiago Delgado | Personal |
| • Olga Giraldo | Personal |
| • Catalina Osorio | Personal |
| • Juan Manuel Urueta | Personal |
| • Carlos González | Personal |
| • Douglas Gastón | Personal |
| • Mauricio Bermúdez | Personal |
| • Hollman Jiménez | Personal |
| • Daniel Benjumea | Personal |
| • Javier Restrepo | Personal |
| • Christian Cardona | Personal |
| • Bernardo Gómez | Personal |
| • Francia Barona | Personal |
| • Darío Linares | Personal |
| • Leidy Cañón | Personal |
| • Juan Cardona | Personal |
| • Maria Lucia Bocanegra | Personal |
| • Mario Rey | Personal |
| • Kim Housego | Personal |
| • Jorge Pinilla | Poder- Olga Giraldo |

Igualmente, asistieron Yesica Zarate en calidad de Secretaria de la Chaîne y Sara Torres como asistente contable.

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 2023.
7. Nombramientos.
8. Propositiones y varios.

1. Verificación del Quórum.

De 81 Miembros activos, estuvieron presentes 20 miembros y un miembro envió poder, 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 España García como Presidente y Yesica Zarate como Secretario.

4. Nombramiento de la comisión para aprobación del Acta.

Fueron propuestos Doña Olga Giraldo y Don Hollman Jiménez para integrar la comisión de la aprobación del Acta, los cuales fueron aprobados por unanimidad, quienes aceptaron el nombramiento.

5. Informe del Bailli.

Don Fernando España presentó el siguiente informe:

Bogotá D.C. febrero de 2024

INFORME DEL BAILLI.

Estimados Cofrades,

Es para mí un gran placer rendir informe a ustedes de nuestras actividades para el año 2023, el cual fue un año histórico para nuestra Asociación. Ya que llevamos a cabo el Primer Grand Chapitre de nuestro Baillage en toda su historia.

Desde que el año 1981 en que se llevó a cabo la primera entronización de Cofrades en nuestra patria, nunca realizado un "Grand Chapitre". Evento regulado por el Reglamento Internacional, de mínimo 3 días donde invitamos a nuestros Cofrades de otras latitudes a acompañarnos en almuerzos, cenas y actividades turísticas, culminando en una gran ceremonia de entronización y cena de gala, fortaleciendo nuestros lazos internacionales y nacionales de fraternidad.

Quiero agradecer a nuestros Cofrades Francia Barona, Lauren Monti, Javier Restrepo, Carlos González, Douglas Gastón, Jorge Pinilla, Mauricio Bermúdez, Santiago Delgado, quienes a lo largo de un año nos apoyaron a hacer realidad este sueño con sus fantásticas ideas, su maravilloso trabajo y su valioso tiempo. Igualmente, a Don Jorge Espinosa y Doña Yesica Zarate quienes, con mucha paciencia, además de sus otras labores, coordinaron la totalidad de los eventos.

Adicionalmente, a todos nuestros Chefs y muy especialmente a Humberto Sánchez, Gerardo Zabala, Daniel Naranjo, Luis Rangel, Leonardo Marín, Catalina Osorio, Juan Camilo Rico, que lograron muy exitosamente, la difícil tarea de llevar nuestra maravillosa sazón Colombiana a nuevos límites, deleitando nuestros paladares con novedosas combinaciones.

Por último, pero no menos importante, quisiera agradecer a nuestro Cofrade Jorge Pinilla y a Adriana García Gerente del Centro Comercial el Retiro, quienes patrocinaron nuestro bellissimo kit de bienvenida además de un maravilloso coctel amenizado con música en vivo y muestras de famosos diseñadores.

Fueron 8 eventos memorable que quedaran marcados por siempre en la memoria, de nuevos grandes amigos del Reino Unido, Canadá, US y Costa Rica, al igual que entre todos los que tuvimos el gran placer de participar.

Por otro lado, realizamos 10 eventos adicionales al Grand Chapitre, de muy variados estilos, todos magníficos, de los cuales podemos destacar,

- Un espléndido almuerzo de integración y sombreros, en casa de nuestro estimado Cofrade Don Roberto Uribe donde disfrutamos de una tardeada memorable, y nos

permitió darle un hasta pronto por su traslado a México, donde será el Embajador oficial de nuestro Baillage.

- Una cena en el restaurante Exxus donde disfrutamos de las mejores ostras de ciudad, preparadas por nuestro Maître Rôtisseurs y Chef Propietario, Don Jair Melo, a quien damos una calurosa bienvenida.
- Cena de maridaje en el restaurante Plaka donde tuvimos el honor de disfrutar una cata guiada por el gran Enólogo y Fundador de la Bodega Durigutti, Hector Durigutti, organizada por nuestra Cofrade Fadia Badran.

Agradezco y felicito a todos los Cofrades que participaron y nos colaboraron para que todos los eventos fueran un éxito, nos quedan unas increíbles memorias llenas de alta cocina, buena mesa, y calurosa camaradería.

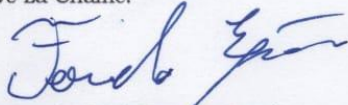
Igualmente, y en cumplimiento a lo establecido en el numeral 6° del art. 1.2.1.5.1.8 del decreto 2170 de 2017, informo que la asignación permanente constituida en el año 2023, correspondiente a los excedentes del año gravable 2022, por valor de \$27.124.003.18, fueron invertidos en parte de las actividades de entronización de nuevos asociados "Gran Chapitre" y en el concurso del Chef Joven.

Cerramos el año con varias reactivaciones, y nuevos Cofrades, lo que nos llevó a un total de 81 miembros cotizantes. 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.

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

La Asamblea en pleno le envió un saludo muy especial al Maestro de Ceremonias Don Jorge Espinosa, para su pronta recuperación quien a pesar de su mal estado de salud siguió coordinando los eventos de la Asociación tras de bambalinas.

Don Bernardo Gómez, presentó como fue el desarrollo del concurso nacional del Chef Joven 2023. Informó que la ganadora Doña Ingri Romero nos representará en el concurso internacional del año 2024 para lo cual se está preparando desde el año pasado. Igualmente, destacó la generosa participación de nuestra Cofrade Yenni Chacón durante el concurso con la presentación y degustación de su magnífico café.

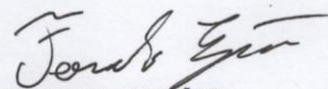
Don Mauricio Bermúdez informó a la Asamblea que se realizaron 6 eventos de la OMGD, 3 exclusivos de la Orden: Cumpleaños del Malbec, cata de Whisky de Islay y cata de vinos del Purgatorio con la gran colaboración de Don Juan Carlos Rincón. Adicionalmente, tres eventos abiertos a todos los Cofrades, con los enólogos de las Bodegas Pérez Cruz, Luigi Bosca y las Compuertas de Durigutti, esta última dirigida por don Héctor en persona.

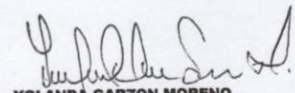
6. Análisis y aprobación de los estados financieros 31/2023.

La Señorita Sara Torres procedió a dar lectura de los estados financieros a diciembre 31 de 2023. Los cuales una vez analizados fueron aprobados por unanimidad.

ASOCIACION CHAINE DE ROTISSEURS COLOMBIA
NIT. 900.144.662-9
ESTADO COMPARATIVO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2023

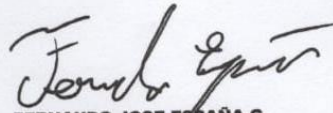
| | NOTA | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Efectivo y equivalentes a efectivo | 1 | 18.193.010.72 | 35.161.616.13 |
| Deudores | 2 | 9.979.747.99 | 4.061.074.93 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 28.172.758.71 | 39.222.691.06 |
| TOTAL ACTIVO | | 28.172.758.71 | 39.222.691.06 |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Costos y gastos por pagar | 3 | 18.125.840.00 | 18.930.00 |
| Retención en la fuente | | 300.000.00 | 335.074.00 |
| Acreedores varios | 3 | 340.545.00 | 2.091.861.00 |
| Anticipos y avances recibidos | 3 | 5.657.598.00 | 590.000.00 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 24.423.983.00 | 3.035.865.00 |
| TOTAL PASIVO | | 24.423.983.00 | 3.035.865.00 |
| PATRIMONIO | | | |
| Capital social | 4 | 4.663.449.60 | 4.663.449.60 |
| Excedentes ó pérdida | 5 | -5.314.047.17 | 27.124.003.18 |
| Excedentes años anteriores | | 4.399.373.28 | 4.399.373.28 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 3.748.775.71 | 36.186.826.06 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 28.172.758.71 | 39.222.691.06 |

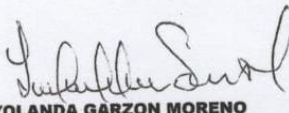

FERNANDO JOSE ESPAÑA G.
Representante Legal


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 2023

| | NOTA | AÑO 2023 | AÑO 2022 |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos de actividades ordinarias | 6 | 143.036.000.00 | 115.916.361.00 |
| Costo por actividades de asociación | 7 | <u>-81.447.872.51</u> | <u>-55.426.404.05</u> |
| UTILIDAD BRUTA | | 61.588.127.49 | 60.489.956.95 |
| Otros ingresos | 8 | 17.848.49 | 20.719.71 |
| Gastos de administración | 9 | -54.947.803.24 | -28.993.939.53 |
| Otros gastos | 10 | <u>-11.972.219.91</u> | <u>-4.392.733.95</u> |
| UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS | | -5.314.047.17 | 27.124.003.18 |
| Impuesto de renta | 11 | 0.00 | 0.00 |
| UTILIDAD O PERDIDA NETA | | -5.314.047.17 | 27.124.003.18 |


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 2023

1. INFORMACION GENERAL

Asociación Chaîne 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 2023, 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 2023 en las diferentes entidades bancarias relacionadas a continuación:

| | AÑO 2023 | AÑO 2022 |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Banco de Bogotá | 11.054.80 | 11.054.80 |
| Banco Colpatría cuenta de ahorros | <u>18.181.955.92</u> | <u>35.150.561.33</u> |
| | <u>18.193.010.72</u> | <u>35.161.616.13</u> |

NOTA 2

Deudores

| | | |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Ingresos por cobrar - Juan Martín Acosta Acero | 340.000.00 | 340.000.00 |
| Anticipo - Chaine Francia | 8.629.747.99 | 3.721.074.93 |
| Scotiabank Colpatría | <u>1.010.000.00</u> | <u>0.00</u> |
| | <u>9.979.747.99</u> | <u>4.061.074.93</u> |

NOTA 3

Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2023 comprenden:

| | | |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| Costos y gastos por pagar- Fernando José España | 18.086.750.00 | 0.00 |
| Costos y gastos por pagar- Luis Rangel | 18.930.00 | 18.930.00 |
| Costos y gastos por pagar- Inversiones la Opera SA | 20.160.00 | 0.00 |
| Retención en la fuente mes de diciembre 2023 | 300.000.00 | 335.074.00 |
| Acreedores varios -Yésica Zárate | 90.545.00 | 90.545.00 |
| Acreedores varios - Fernando José España G. | 0.00 | 1.551.316.00 |
| Acreedores varios - Daniel Naranjo Giraldo | 0.00 | 200.000.00 |
| Acreedores varios - Scotiabank Colpatría (consig. no identif) | <u>250.000.00</u> | <u>250.000.00</u> |
| | <u>18.766.385.00</u> | <u>2.445.865.00</u> |

La cuenta por pagar por valor de \$ 18.086.750.00 al señor Fernando José España corresponde a reintegro por pago a proveedores como Andrés Carne de Res, Los Galenos y Colombian Tourist para el eventos "Gran Chapitre".

Anticipos recibidos

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Carlo Angius Curruga | 0.00 | 150.000.00 |
| Fernando José España | 1.214.548.00 | 40.000.00 |
| González Castillo Ana María | 890.000.00 | 150.000.00 |
| Giraldo Neira Olga | 2.648.750.00 | 30.000.00 |
| Javier Ignacio Restrepo | 19.800.00 | 0.00 |
| Mario Fernando Zamora Santacruz | 100.000.00 | 0.00 |
| Mora Juan Carlos | 150.000.00 | 150.000.00 |
| Naranjo Giraldo Daniel | 72.000.00 | 0.00 |
| Osorio Catalina | 492.500.00 | 0.00 |
| Velásquez Yuliana | 50.000.00 | 50.000.00 |
| Vicent Frederic Gascon | <u>20.000.00</u> | <u>20.000.00</u> |
| | <u>5.657.598.00</u> | <u>590.000.00</u> |

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

NOTA 4

Capital

| | | |
|----------------|----------------------------|----------------------------|
| Capital social | <u>4.663.449.60</u> | <u>4.663.449.60</u> |
| | <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 2022 por valor de \$ 27.124.003,18, fueron invertidos en su totalidad, parte de los eventos de entronización "Gran Chapitre", y pago concurso chef joven del año 2022, dando cumplimiento a lo acordado en acta de Asamblea General Ordinaria No. 12 del 3 de marzo de 2023, en la cual se conformó la asignación permanente por éste valor.

NOTA 6

Ingresos Operacionales

| | | |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Cuotas anuales | 43.870.000.00 | 36.795.001.00 |
| Afiliación OMGD | 1.600.000.00 | 0.00 |
| Evento chef joven | 432.000.00 | 180.000.00 |
| Donaciones para eventos | 97.134.000.00 | 78.941.360.00 |
| | <u>143.036.000.00</u> | <u>115.916.361.00</u> |

NOTA 7

Costo por actividades de asociación (por eventos)

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| | <u>81.447.872.51</u> | <u>55.426.404.05</u> |
| | <u>81.447.872.51</u> | <u>55.426.404.05</u> |

El valor de costo por actividades de asociación corresponde a erogaciones incurridas para la realización de los diferentes eventos efectuados en el año 2023

NOTA 8

Ingresos No Operacionales

Los ingresos no operacionales se relacionan de la siguiente manera:

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| Intereses | 17.011.30 | 20.349.88 |
| Diversos | 837.19 | 369.83 |
| | <u>17.848.49</u> | <u>20.719.71</u> |

NOTA 9

Gastos de administración

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Impuestos | 939.620.78 | 445.610.49 |
| Arrendamientos (menaje eventos) | 5.282.009.00 | 945.169.00 |
| Contribuciones y afiliaciones | 28.626.733.46 | 15.083.925.63 |
| Servicios | 14.846.840.00 | 7.120.000.00 |
| Gastos legales | 486.600.00 | 1.349.000.00 |
| Gastos de viaje (chef 2022 Juan C. Buitrago) | 1.948.232.00 | 0.00 |
| Diversos | 2.817.768.00 | 4.050.234.41 |
| | <u>54.947.803.24</u> | <u>28.993.939.53</u> |

NOTA 10

Gastos no operacionales

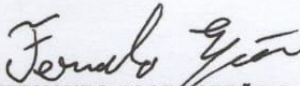
| | | |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| Financieros | 1.832.761.41 | 1.678.302.30 |
| Gastos Extraordinarios (Impuestos asumidos) | 0.00 | 2.910.00 |
| Gastos diversos | <u>10.139.458.50</u> | <u>2.711.521.65</u> |
| | <u>11.972.219.91</u> | <u>4.392.733.95</u> |

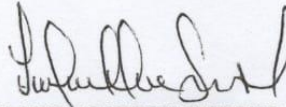
Se incluye en gastos diversos pagos efectuados que no fueron debidamente soportados y/o legalizados en su momento

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 JOSE ESPAÑA G.
Representante Legal


YOLANDA GARZON MORENO
Contador
TP: 127564-T

7. Nombramientos.

Se presentó la siguiente plancha para Consejo de Administración, la cual fue aprobada por unanimidad.

PRINCIPALES

Fernando España
Carlo Angius
Beatriz Ángel

Presidente - Representate Legal
Secretario - Representate Legal Suplente

SUPLENTE

Olga Giraldo
Cristian Cardona
Bernardo Gómez

Don Fernando España agradeció a la Asamblea por dicha ratificación y por la confianza depositada en todos ellos.

8. Proposiciones y varios.

Don Santiago Delgado propuso realizar un taller para los Cofrades para el cual enviara una oferta.

Don Douglas Gastón sugirió en realizar tertulias gastronómicas, y realizar talleres de investigación de cocina.

Don Douglas sugirió que se realizara un evento de despedida de fin de año de la Chaîne. Lo cual fue aprobado por unanimidad para la primera semana de diciembre y se solicitó agendar con el Maestro de Ceremonias.

Don Carlos explicó que el Instagram de la Chaîne Colombia ha avanzado favorablemente y supera los 600 seguidores.

Don Carlos González propuso en hacer dos viajes al año con los Cofrades de la Chaîne. Igualmente sugirió que deberían informar con más tiempo los viajes internacionales.

Doña Francia propuso en estructurar una fundación con el apoyo de la Universidad ECCI, para facilitar becas a jóvenes de bajos recursos para estudiar Gastronomía.

Igualmente, se propuso analizar alternativas para financiar su manutención en la Capital. Por último, facilitar a través de nuestros Cofrades Profesionales sus prácticas de trabajo y posible contratación posterior.

Don Hollman y Don Christian se ofrecieron a obsequiar los estatutos para la Fundación.

Don Mauricio se ofreció en buscar apoyo con la Universidad Externado, adicionalmente, se propuso buscar el apoyo del Sena y el Politécnico.

Doña Catalina propuso en que la Chaîne realizara un evento anual con el fin de recaudar fondos en beneficio de una fundación, con los chefs de la Chaîne participando detrás de los fogones.

Doña Francia, Don Christian, Don Mauricio y Don Kim se ofrecieron para crear un comité para la creación de dicha Fundación.

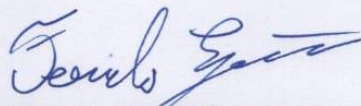
Don Javier propuso incentivar a los 81 miembros de la Chaîne, recompensando a aquellos que más participan de los eventos, al igual que aquellos que más candidatos presenten.

Don Santiago propuso no perder la exclusividad ampliando demasiado rápido la Chaîne.

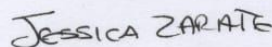
Don Douglas propuso que fueran más variados los lugares de los eventos, igualmente, sugirió que sean más didácticos los eventos, catas, talleres, para desarrollar un mayor conocimiento.

Don Carlos propuso en investigar que empresas cercanas podrían invertir en la fundación.

Siendo las 7:45 p.m., y agotado el orden del día se levanta sesión.

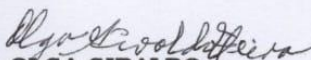


FERNANDO ESPAÑA GARCIA
Presidente de la Asamblea

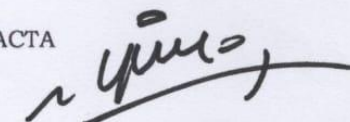


YESICA ZARATE RUIZ
Secretario de la Asamblea

COMISION PARA LA APROBACION DEL ACTA



OLGA GIRALDO
C.C. 24.287.815



HOLLMAN JIMENEZ
C.C.79.444.087