

AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA

A00001 : ACTAS

**ACTA No. 11**

**REUNIÓN ORDINARIA
ASAMBLEA GENERAL
AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA
NIT. 901.127.885 - 6**

En la ciudad de Bogotá D.C., siendo las 8:00 a.m., del día dieciocho (21) de marzo del año dos mil veinticinco (2025), estando presente la señora **KWUAN YENG ELIZABETH CHIA MUÑOZ**, identificada con cédula de ciudadanía número 1.018.491.474, actuando en calidad de Apoderada especial del único Miembro Fundador **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION**, (en adelante la "Apoderada"), manifestó su ánimo de constituirse en Asamblea Ordinaria al encontrarse expresamente facultada para el efecto, renunciando a su derecho a ser convocado, de conformidad con el artículo 426 del Código de Comercio, los Estatutos y la Ley, con el fin de decidir y dejar constancia sobre los temas que más adelante se determinan.

Así mismo, se cuenta con la presencia de **NUBIA CLAUDINA CAMELO SUAREZ**, identificada con cédula de ciudadanía No. 41.681.345, en calidad de Gerente General de la Sociedad **COLOMBIA TRIBUTA CONSULTING S.A.S.**, en adelante la "Gerente", Sociedad que a su vez actúa en calidad de Gerente General Suplente de **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA**, en adelante "la Fundación" y por otro lado, con la presencia de **NANCY JIMENA SALCEDO CIFUENTES** identificada con cédula de ciudadanía No. 1.010.164.569, como Revisor Fiscal Principal en representación de **BKF INTERNATIONAL S.A** de la Fundación y **CARLOS ANDRÉS SANTANA QUEVEDO**, identificado con cédula de ciudadanía No. 80.156.434, como Revisor Fiscal Suplente en representación de **BKF International S.A.**, quienes dejaron constancia de la renuncia a su derecho de ser convocados. De igual manera, se cuenta con la presencia de **JULIAN DAVID DAZA ZARRATE** y **MANUELA VILLEGAS ORREGO** en su calidad de invitados.

MINUTES No. 11

**ANNUAL MEETING
GENERAL MEETING
AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA
NIT. 901.127.885 - 6**

In Bogota D.C., at 8:00 a.m., on March 21st of the year two thousand and twenty-five (2025), being present Ms. **KWUAN YENG ELIZABETH CHIA MUÑOZ**, identified with citizenship card number 1.018.491.474, acting as special proxy of the sole Founding Member **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION**, (hereinafter the "Proxy"), who expressed its intention to constitute an Ordinary Assembly, renouncing to its right to be summoned. being expressly empowered for such purposes, in accordance with Article 426 of the Code of Commerce, the Bylaws and the law, in order to decide and record the issues to be determined hereinafter.

The following was present at the meeting: **NUBIA CLAUDINA CAMELO SUAREZ**, identified with citizenship card number 41.681.345 as Alternate General Manager of the Company **COLOMBIA TRIBUTA CONSULTING S.A.S.**, was verified through Microsoft Teams, hereinafter the "Manager", who in turn acts as Alternate General Manager of **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA**, hereinafter the "Foundation", and on the other hand, with the presence of **NANCY JIMENA SALCEDO CIFUENTES**, identified with citizenship card number 1.010.164.569, Principal Statutory Auditor of the Foundation, in representation of **BKF International S.A.** and **CARLOS ANDRES SANTANA QUEVEDO**, identified with citizenship card number 80.156.434, Alternate Statutory Auditor, in representation of **BKF INTERNATIONAL S.A.**, who left record of their decision to renounce to their right to be summoned. Likewise, **JULIAN DAVID DAZA ZARRATE** and **MANUELA VILLEGAS ORREGO** were also present as guests.

1. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA. Teniendo en cuenta la necesidad de tener un orden para la efectividad de la reunión, se aprobó por unanimidad el siguiente orden del día: 1. Aprobación del orden del día 2. Verificación quórum. 3. Nombramiento del Presidente y Secretario de la reunión. 4. Presentación del informe de gestión del gerente. 5. Presentación del informe del revisor fiscal. 6. Presentación y aprobación de los estados financieros 2024. 7. Autorización a los representantes legales para que se actualice la información en la página WEB de la DIAN, con el fin de actualizar la calidad de contribuyente del régimen tributario especial de conformidad con la normatividad tributaria colombiana. 8. Revisión de las utilidades de la fundación y acreditación de los requisitos en cumplimiento la normatividad Tributaria para la actualización de la calidad de contribuyente del régimen tributario especial. 9. Verificación de la hipótesis de cumplimiento de negocio en marcha. 10. Proposiciones y Varios. 11. Lectura y aprobación del acta de la reunión. El anterior Orden del Día se desarrolla a iniciativa de la Apoderada al estar facultada para el efecto, y por lo tanto, el orden del día se entiende aprobado con el voto favorable de 100% de la Asamblea General.	1. AGENDA'S APPROVAL: Taking into account the need for order to ensure the effectiveness of this meeting, the following order of business is hereby established ("Agenda"): 1. Agenda's approval 2. Quorum verification. 3. Meeting's chairman and secretary appointment. 4. Presentation of the CEO's Managers report. 5. Presentation of the statutory auditor's report. 6. Presentation and approval of the 2024 financial statements. 7. Authorization to the legal representatives to request the update on the DIAN webpage for the update of the status as a taxpayer of the special tax regime, according with the Colombian tax regime. 8. Review of the utilities of the foundation and accreditation of the requirements in compliance with the tax regulations for updating the quality of taxpayer of the special tax regime. 9. Verification of compliance of the ongoing business hypothesis. 10. Proposals and other issues. 11. Minute Reading and approval. The aforesaid Agenda was introduced by the Proxy and duly approved by 100% of the quorum of the General Assembly.								
2. VERIFICACIÓN DEL QUORUM. Una vez establecido el Orden del Día, el Gerente procedió a verificar el quórum deliberatorio, y pudo constatar la presencia del Único Miembro Fundador de la Asamblea: <table border="1" data-bbox="126 1822 784 1934"> <thead> <tr> <th>Miembro Fundador</th><th>Identificación</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>AIDS HEALTHCARE FUNDATION</td><td>C1589471</td></tr> </tbody> </table>	Miembro Fundador	Identificación	AIDS HEALTHCARE FUNDATION	C1589471	2. QUORUM VERIFICATION. Once the Agenda was established, the Manager proceeded to verify the quorum, and was able to verify the presence of the sole Founding Member of the Assembly. <table border="1" data-bbox="846 1822 1503 1934"> <thead> <tr> <th>Founding Member</th><th>Identification</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>AIDS HEALTHCARE FUNDATION</td><td>C1589471</td></tr> </tbody> </table>	Founding Member	Identification	AIDS HEALTHCARE FUNDATION	C1589471
Miembro Fundador	Identificación								
AIDS HEALTHCARE FUNDATION	C1589471								
Founding Member	Identification								
AIDS HEALTHCARE FUNDATION	C1589471								



El Gerente deja entonces constancia de que el único Miembro Fundador encontraba debidamente representado de acuerdo con las exigencias legales, al haberse aportado Poder Especial en virtud del cual, el único Miembro Fundador Apodera a la abogada KWUAN YENG ELIZABETH CHIA MUÑOZ para que actúe en representación de este. Seguidamente, indicó que existe quorum suficiente para deliberar y decidir al estar presentes el único miembro Fundador de la Fundación. Al respecto, la Apoderada manifiesta que, conforme al encargo expreso del poder aquí mencionado, es deseo del único Miembro Fundador dejar expresa constancia de que él ha renunciado a su derecho de convocatoria y a cualquier otro derecho que conforme a la ley y/o a los estatutos tuviera a la fecha de la celebración de la presente Asamblea, y que, en consecuencia, las decisiones adoptadas por la Apoderada gozan de plena validez. Verificado el quorum por parte del Gerente, éste manifiesta que se pudo determinar quórum suficiente para deliberar y decidir.	The Manager then stated that the sole Founding Member was duly represented in accordance with the legal requirements, having provided a Special Power of Attorney by virtue of which the sole Founding Member empowered attorney KWUAN YENG ELIZABETH CHIA MUÑOZ to act on his behalf. Next, he indicated that there is sufficient quorum to deliberate and decided of the sole Founding member. In this regard, the Proxy declares that, in accordance with the express assignment of the power of attorney mentioned herein, it is the wish of the sole Founding Member to expressly state for the record that he has waived his right to be summoned and any other right that he may have had under the law and/or the bylaws as of the date of this meeting, and that, consequently, the decisions adopted by the Proxy are fully valid. Once the quorum was verified by the Manager, he stated that a quorum was sufficient to deliberate and decide, since 100% of the foundation's quorum was duly represented.
3. NOMBRAMIENTO DEL PRESIDENTE Y SECRETARIO DE LA REUNIÓN. La Apoderada del único Miembro Fundador, al encontrarse expresamente facultada, decidió nombrar a JULIAN DAVID DAZA ZARRATE y a MANUELA VILLEGAS ORREGO como Presidente y Secretaria ad-hoc de la Asamblea respectivamente, para el ejercicio de las labores propias que se derivan de la presente reunión quienes aceptaron los nombramientos. El Presidente informó que ya habían sido evacuados los tres (3) primeros puntos del Orden del Día y, por lo tanto, instó a continuar con los puntos restantes de la misma proposición.	3. MEETING'S CHAIRMAN AND SECRETARY APPOINTMENT The Proxy decided to appoint JULIAN DAVID DAZA ZARRATE and MANUELA VILLEGAS ORREGO as ad-hoc Chairman and ad-hoc Secretary of the meeting, respectively, for the exercise of their own duties derived from this meeting. Both accepted the appointment. The Chairman informed that the Agenda's three (3) first points had already been fulfilled and, therefore, urged to continue with the remaining points..
4. INFORME DE GESTIÓN DEL GERENTE	4. CEO'S MANAGEMENT REPORT.

El Representante legal leyó el informe correspondiente a las actividades ejecutadas durante el año 2024. El mencionado informe fue expuesto a la Asamblea y puesto a su consideración, luego de lo cual, obtuvo la aprobación unánime de la Asamblea de la Fundación. Para efecto de constancia, se adjunta el original presentado por el Representante legal para que haga parte de la presente acta.	The Legal Representative read the report related to the activities carried out during 2024. This report was submitted for consideration of the Meeting. Then, the report obtained the approval given by the Proxy on behalf of the sole Founding Member, which represents 100% of the quorum of the Foundation. For the record, the original report presented by the Legal Representative is attached to this minute.
5. INFORME DEL REVISOR FISCAL: La Presidente de la reunión leyó el informe que preparó el Revisor fiscal en el cual se refiere a las actividades ejecutadas durante el año 2024. El mencionado informe fue expuesto a la Asamblea General y puesto a su consideración, luego de lo cual obtuvo la aprobación de la Asamblea General. Para efecto de constancia, se adjunta el documento presentado por el Revisor Fiscal como anexo de la presente acta.	5. PRESENTATION OF THE STATUTORY AUDITOR'S REPORT. The Chairman of the meeting read the report prepared by the Statutory Auditor in which he refers to the activities carried out during the year 2024. The aforementioned report was presented to the General Shareholders' Assembly and submitted for its consideration, after which it obtained the unanimous approval of the General Assembly. For record-keeping purposes, the document presented by the Statutory Auditor is attached as an annex to these minutes.
5. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2024. El Gerente toma la palabra en su calidad de representante legal de la Fundación, para presentar los estados financieros correspondientes al año 2024, presenta y explica al detalle los informes relacionados a continuación: • Estado de situación financiera. • Estado de Resultados comparativo. • Estado de cambios en el patrimonio. • Estado de flujo de Efectivo comparativo. • Notas a los estados financieros. Estos estados financieros fueron discutidos y sometidos a consideración por parte del Presidente de la reunión. Posteriormente, fueron aprobados por la Asamblea General.	5. FINANCIAL STATEMENTS 2024 PRESENTATION APPROVAL. The Manager starts speaking out as the Foundation's legal representative to present the financial statements of 2024, showing and explaining in detail the reports listed below: • Financial Statements. • Comparative P&L • Equity Statements changes. • Comparative Cash Flow. • Notes to the financial Statements. These financial statements were discussed and submitted for consideration by the Chairman of the meeting. Subsequently, they were approved by the General Assembly.

6. AUTORIZACIÓN A LOS REPRESENTANTES LEGALES PARA QUE SE ACTUALICE LA INFORMACIÓN EN LA PÁGINA WEB DE LA DIAN, CON EL FIN DE ACTUALIZAR LA CALIDAD DE CONTRIBUYENTE DEL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVIDAD TRIBUTARIA COLOMBIANA. El gerente toma la palabra para proponer que se dé la autorización para que los representantes legales de la Fundación soliciten la actualización en la página web de la DIAN como entidad del Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta, de conformidad por lo establecido en el artículo 1.2.1.5.1.9 del Decreto 1625 del 2016, el cual reglamenta lo establecido en el parágrafo 2 del artículo 364-5 y el artículo 356-3 del Estatuto Tributario. Esta propuesta fue discutida y sometida a consideración por parte del presidente de la Asamblea. Posteriormente, fue aprobada por la Asamblea General.	6. AUTHORIZATION TO THE LEGAL REPRESENTATIVES TO REQUEST THE UPDATE ON THE DIAN WEBPAGE FOR THE UPDATE OF THE STATUS AS A TAXPAYER OF THE SPECIAL TAX REGIME, ACCORDING WITH THE COLOMBIAN TAX REGIME. The manager proposes to give authorization to the foundations 's legal representatives to request an update of the DIAN website in order to remain as a taxpayer of the Special Tax Regime, in accordance with the provisions of Section 1.2.1.5.1.9 of the Decree 1625 of 2016, which regulate the paragraph 2 of articles 364-5 and 356-3 of the Colombian Tax Code. This proposal was discussed and submitted for consideration by the president of the assembly, subsequently, it was approved by the General Assembly.
7. REVISIÓN DE LAS UTILIDADES DE LA FUNDACIÓN Y ACREDITACIÓN DE LOS REQUISITOS EN CUMPLIMIENTO LA NORMATIVIDAD TRIBUTARIA PARA LA ACTUALIZACIÓN DE LA CALIDAD DE CONTRIBUYENTE DEL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL. Reunida la Asamblea General AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA Entidad sin Ánimo de Lucro, constituida por documento privado del 7 de septiembre de 2017, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 20 de septiembre de 2017 bajo el número 00295437 del libro I, teniendo en cuenta lo establecido en los artículos 359, 356-1 y 364-5 del Estatuto Tributario, se hacen las siguientes indicaciones. a) Que los aportes a AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA, no son reembolsables bajo ninguna modalidad, ni generan derecho de retorno para el aportante,	7. REVIEW OF THE UTILITIES OF THE FOUNDATION AND ACCREDITATION OF THE REQUIREMENTS IN COMPLIANCE WITH THE TAX REGULATIONS FOR UPDATING THE QUALITY OF THE TAXPAYER OF THE SPECIAL TAX REGIME. The General Assembly of AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA Non-Profit Entity, constituted by private document dated September 7, 2017, registered in the Chamber of Commerce of Bogotá on September 20, 2017, under number 00295437 of Book I, taking into account the provisions of Articles 359, 356-1 and 364-5 of the Tax Statute, the following indications are made. a) That the contributions to AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA are not refundable under any circumstance, do not generate a right of return for the contributor, directly nor indirectly neither during their

ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación.

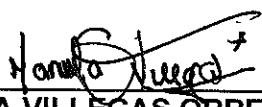
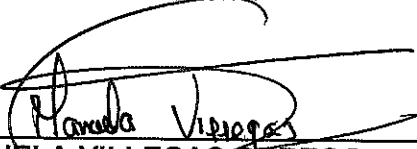
- b) Que **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA**, desarrolla su actividad de proveer medicina de vanguardia y defensa, intervenir y librar al mundo de Sida y el VIH a través de planes y proyectos y para generar nuevas formas innovadoras de tratamiento, prevención y promoción de la conciencia entre las personas que no saben que están infectadas. Los objetivos específicos de la fundación serán: A) Mejorar el acceso al cuidado de la salud de las personas que padecen VIH y Sida; B) Mejorar el acceso al público en general a los servicios de pruebas del VIH; C) Mejorar el acceso del público en general a la información sobre la prevención de la infección por el VIH y sus consecuencias; D) Mejorar la comprensión por parte del público en general, de los profesionales y otras partes interesadas sobre las necesidades de las personas que padecen VIH y sida de sus familias y de sus grupos de apoyo y E) Apoya la misión global de **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION**. Actividad que es meritoria que es de interés general, ya que beneficia a un grupo poblacional determinado. Adicionalmente, la actividad meritoria permite acceso a la comunidad, dado que no cuenta con restricciones, de conformidad con los términos previstos en los Parágrafos 1 y 2 del artículo 359 del Estatuto Tributario.
- c) Que los excedentes de **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA**, no son distribuidos bajo ninguna modalidad, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación.
- d) Que para el año gravable 2024, la Fundación reportó beneficio neto excedente de \$51.787.000, en consecuencia, la Fundación va a ejecutarlo en exámenes laboratorios para pacientes de AHF Colombia que se encuentran en las ciudades de Bogotá,

existence, nor during their dissolution and liquidation.

- b) That **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA** performs to provide innovate and defense medicine, intervene and free the world of HIV/AIDS, through new plans and projects and to generate new innovative ways of treatments, prevention and promotion of awareness between individuals that do not know that they are infected. The specific objectives of the Foundation will be: A) Improve the access to healthcare of individuals who suffers from HIV/AIDS. B) Improve the access to the public in general to the HIV/AIDS tests services. C) Improve the access to the public in general to the prevention information of the HIV infection and its consequences. D) Enhance the comprehension by the public in general, of professionals and of the interested parts about the needs of individuals that suffers from HIV/AIDS their families and support groups. E) Support the global mission of **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION**. Which is meritorious activity for general interests because it benefits a specific population group. Additionally, this meritorious activity enables community access, because it has no restrictions in accordance with the terms set forth in Paragraphs 1 and 2 of Section 359 of the Colombian Tax Code.
- c) That **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA** does not distribute surpluses under any circumstance, directly nor indirectly neither during its existence, nor during its dissolution and liquidation.
- d) That for the Fiscal Year 2024 there were net profit or surplus of \$51.787.000, hence, the Foundation is therefore going to execute it in laboratory tests for patients of AHF Colombia in the cities of Bogota, Cucuta, Bucaramanga, Valledupar, Riohacha and Cartagena, in the following taxable year which corresponds to 2025.



Cúcuta, Bucaramanga, Valledupar, Riohacha y Cartagena, en el año gravable 2025. e) Que para el año gravable 2024 se decretaron asignaciones permanentes debido al excedente por el monto de \$330.819.000, los cuales fueron reinvertidos en el periodo gravable 2024 en el pago de laboratorios en las Ciudades en donde tiene presencia AHF Colombia, Bogotá, Cúcuta, Bucaramanga, Riohacha, Valledupar y Cartagena. f) Que se constituyeron asignaciones permanentes que se ejecutaron en el año gravable 2025 como lo indica el inciso e y se constituyeron las asignaciones permanentes para el año 2025 de acuerdo con el inciso d. g) Que para el año gravable 2024, se cumplieron con todos los requisitos, legales, tributarios y reglamentarios, para actualizar el Régimen Tributario Especial. Esta propuesta fue discutida y sometida a consideración por parte del presidente de la Asamblea General. Posteriormente, fueron aprobados por la Asamblea General.	e) That for the taxable year 2024 permanent locations were decreed due to the surplus in the amount of \$330.819.000, which were reinvested in the taxable period 2024 in the payment of laboratories for patients of AHF Colombia in the different cities where AHE Colombia has presence, Bogota, Cucuta, Bucaramanga, Riohacha, Valledupar and Cartagena f) That permanent allocations were constituted, which were executed in the taxable year 2024 as indicated in paragraph e and the permanent allocations for the year 2025 are constituted in accordance with paragraph d. g) That for Fiscal Year 2024 were fulfilled legal and ruling requirements to actualize the Special Tax Regime. This proposal was discussed and submitted for consideration by the president of the General Assembly. Subsequently, it was approved by the General Assembly .
8. VERIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO HIPÓTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA. El Representante Legal, manifiesta que la verificación de cumplimiento de la hipótesis de negocio en marcha corresponde al análisis previamente expuesto en el informe de gestión del año 2024 de la Fundación, de acuerdo con la ley 2069 del 2020 y se detalla en el informe de gestión y EEFF de la Fundación. En los términos mencionados, la Asamblea General aprueba por unanimidad el presente punto.	8. VERIFICATION OF COMPLIANCE OF THE ONGOING BUSINESS HYPOTHESIS. The Legal Representative states that the verification of compliance with the ongoing business hypothesis, corresponds to the analysis previously set forth in the Foundation's 2024 management report, in accordance with Law 2069 of 2020 and is detailed in the Foundation's management report and EEFF. In the terms, the General Assembly unanimously approves the present item.
9. PROPOSICIONES Y VARIOS. El presidente invita a la Asamblea a presentar proposiciones relativas a los asuntos abordados en la	9. PROPOSITIONS AND OTHER MATTERS. The President invited the Assembly to submit proposals concerning the matters dealt with at the

reunión. No habiendo manifestación alguna, continúa con el orden del día.	meeting. There being no demonstration, he continues with the agenda.
10. ELABORACIÓN Y APROBACIÓN DEL ACTA DE LA REUNIÓN. En este punto de la reunión, siendo las 10:00 a.m., el presidente propuso un receso de 20 minutos para la transcripción de las decisiones adoptadas. Siendo las 10:20 a.m., se da lectura por parte del Secretario al contenido del acta y fue puesta a consideración de la Asamblea. El contenido del acta fue aprobado por unanimidad por la Asamblea General. Realizado lo anterior, y sin más temas para tratar, se levantó la sesión siendo las 10:30 a.m., del 18 de marzo de 2025  JULIAN DAVID DAZA ZARRATE C.C. 1.016.112.256 Presidente - Comisionado  MANUELA VILLEGAS ORREGO C.C. 1.020.829.529 Secretaria Ad-Hoc - Comisionada	10. MINUTES READING AND APPROVAL. At this point in the meeting, at 10:00 a.m., the chairman decide to adjourn the meeting for 20 minutes, to enable to transcribe the decision taken. At 10:20 a.m., since there were no further issues to address, the minutes of the meeting were read and submitted by the Secretary to the consideration of the Assembly. The content of the minutes was unanimously approved by the General Assembly. There being no further business, the meeting was closed at 10:30 a.m. on March 18, 2024.  JULIAN DAVID DAZA ZARRATE C.C. 1.016.112.256 President - Commissioner  MANUELA VILLEGAS ORREGO C.C. 1.020.829.529 Ad-Hoc Secretary - Commissioner