

AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA

A00001 : ACTAS

**ACTA No. 007**

**ASAMBLEA ORDINARIA
AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA
NIT: 901127885 - 6**

En la ciudad de Bogotá D.C., siendo las 8:00 a.m., del día quince (15) de marzo del año dos mil veintidós (2022), estando presente la señora **CLAUDIA TATIANA SUAREZ ANTOLINEZ**, identificada con cédula de ciudadanía número 1.020.791.233, actuando en calidad de Apoderado especial del único Miembro Fundador **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION**, (en adelante el "Apoderado"), manifestó su ánimo de constituirse en Asamblea Ordinaria al encontrarse expresamente facultado para el efecto, 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 el "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, **CARLOS ANDRÉS SANTANA QUEVEDO**, identificado con cédula de ciudadanía No. 80.156.434, como Revisor Fiscal Suplente en representación de BKF International S.A. y, con la presencia de **NATALIA ANDREA RODRIGUEZ ROJAS** y **EYNNI MICHELLE ALBARRACIN RODRIGUEZ** en su calidad de invitados, los cuales

MINUTES No. 007

**ANNUAL MEETING
AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA
NIT: 901127885 - 6**

In Bogotá D.C., at 8:00 a.m., on March 15th of the year two thousand and twenty two (2022), being present Ms. **CLAUDIA TATIANA SUAREZ ANTOLINEZ**, identified with citizenship card number 1.020.791.233, acting as special proxy of the sole Founding Member **AIDS HEALTHCARE FOUNDATION**, (hereinafter the "Proxy"), who expressed its intention to constitute an Ordinary Assembly, being expressly empowered for such purpose, 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, Statutory Auditor of the Foundation, in representation of BKF International S.A., **CARLOS ANDRES SANTANA QUEVEDO**, identified with citizenship card number 80.156.434, Deputy Statutory Auditor, in representation of BKF International S.A., **NATALIA ANDREA RODRIGUEZ ROJAS** and **EYNNI MICHELLE ALBARRACIN RODRIGUEZ** were also present as guest.

<p>manifiestan expresamente haber renunciado al derecho de ser convocados.</p>	
<p>1. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.</p> <p>Teniendo en cuenta la necesidad de tener un orden para la efectividad de la presente reunión, se deja constancia del siguiente orden a evacuar ("Orden del Día"):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aprobación del orden del día. 2. Verificación del quórum. 3. Nombramiento del Presidente y Secretario de la reunión. 4. Informe de gestión del gerente. 5. Presentación y aprobación de los estados financieros 2021. 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. 7. 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. 8. Verificación de cumplimiento de la hipótesis de negocio en marcha. 9. Proposiciones y Varios. 10. Lectura y aprobación del acta de la reunión. <p>El anterior Orden del Día se desarrolla a iniciativa del Apoderado al estar facultado para el efecto, y por lo tanto, el orden del día se entiende aprobado con el voto favorable de 100% del quorum de la fundación.</p>	<p>1. AGENDA'S APPROVAL.</p> <p>The agenda was read as appeared in the publication of the call to this Meeting, as follows ("Agenda"):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Agenda's approval. 2. Quorum verification. 3. Meeting's Chairman and Secretary Appointment. 4. CEO's management report. 5. Financial Statements 2021 Presentation and approval. 6. Authorization to the legal representatives to request the update on the DIAN web page for the update of the status as a taxpayer of the special tax regime, according with the Colombian tax regime. 7. 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. 8. Verification of compliance of the Ongoing Business Hypothesis. 9. Proposals and other issues. 10. Minutes reading and approval. <p>The aforesaid Agenda was introduced by the Proxy and duly approved by 100% of the quorum of the Foundation.</p>

2. VERIFICACIÓN DEL QUORUM.

Una vez establecido el Orden del Día, el Gerente procedió a verificar el quórum deliberatorio, y pudo constatar la presencia de todos los miembros de la asamblea:

Miembro Fundador	Identificación
AIDS HEALTHCARE FOUNDATION	C1589471

El Gerente deja entonces constancia de que el único Miembro Fundador se 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 **CLAUDIA TATIANA SUAREZ ANTONILEZ** para que actúe en representación de este. Seguidamente, indicó que existe quorum suficiente para deliberar y decidir al estar presentes el 100% del quorum de la Fundación.

Al respecto, el Apoderado 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 a ser convocado 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 el Apoderado gozan de plena validez.

Verificado el quorum por parte del Gerente, éste manifiesta que se pudo determinar quórum suficiente para deliberar y decidir, al estar debidamente representadas el 100% del quorum de la fundación.

2. QUORUM VERIFICATION.

Once the Agenda was established, the Manager proceeded to verify the quorum, and was able to verify the presence of all the members of the assembly:

Founding Member	Identification
AIDS HEALTHCARE FOUNDATION	C1589471

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 **CLAUDIA TATIANA SUAREZ ANTONILEZ** to act on his behalf. Next, he indicated that there is sufficient quorum to deliberate and decide since 100% of the quorum of the Foundation is present.

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.

<p style="text-align: center;">3. NOMBRAMIENTO DEL PRESIDENTE Y SECRETARIO DE LA REUNIÓN.</p> <p>El Apoderado del único Miembro Fundador, al encontrarse expresamente facultado, decidió nombrar a NATALIA ANDREA RODRIGUEZ ROJAS y EYNNI MICHELLE ALBARRACIN RODRIGUEZ como Presidente ad-hoc y Secretario ad-hoc de la Asamblea respectivamente, para el ejercicio de las labores propias que se derivan de la presente reunión quienes aceptaron los nombramientos.</p> <p>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 del mismo, proposición, igualmente aprobada por el Apoderado del único Miembro Fundador que integran el quorum.</p>	<p style="text-align: center;">3. MEETING'S CHAIRMAN AND SECRETARY APPOINTMENT.</p> <p>The Proxy decided to appoint NATALIA ANDREA RODRIGUEZ ROJAS and EYNNI MICHELLE ALBARRACIN RODRIGUEZ 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.</p> <p>The Chairman informed that the Agenda's three (3) first points had already been fulfilled and, therefore, urged to continue with the remaining points, which were approved by the sole Founding Member.</p>
<p style="text-align: center;">4. INFORME DE GESTIÓN DEL GERENTE.</p> <p>El Representante legal leyó el informe correspondiente a las actividades ejecutadas durante el año 2021. El mencionado informe fue expuesto a la Asamblea y puesto a su consideración, luego de lo cual, obtuvo la aprobación impartida por el Apoderado en nombre del único Miembro Fundador, es decir, fue aprobado por el 100% del quorum de la Fundación. Para efecto de constancia, se adjunta el original presentado por el Representante legal para que haga parte de la presente acta.</p>	<p style="text-align: center;">4. CEO'S MANAGEMENT REPORT.</p> <p>The Legal Representative read the report related to the activities carried out during 2021. 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 minutes.</p>

<p>5. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2021.</p> <p>El Gerente toma la palabra en su calidad de representante legal de la Fundación, para presentar los estados financieros correspondientes al año 2021, presenta y explica al detalle los informes relacionados a continuación:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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. <p>Estos estados financieros fueron discutidos y sometidos a consideración por parte del Presidente de la reunión. Posteriormente, fueron aprobados por el Apoderado del único Miembro Fundador, es decir por el 100% del quorum de la Fundación.</p>	<p>5. FINANCIAL STATEMENTS 2021 PRESENTATION AND APPROVAL</p> <p>The Manager starts speaking out as the Foundation's legal representative to present the financial statements of 2021, showing and explaining in detail the reports listed below:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Financial Statements. • Comparative P&L. • Equity Statements changes. • Comparative Cash Flow. • Notes to the financial Statements. <p>These financial statements were discussed and submitted for consideration by the Chairman of the meeting. Subsequently, they were approved by the sole Founding Member Proxy, since 100% of the quorum of the Foundation.</p>
<p>6. AUTORIZACIÓN A LOS REPRESENTANTES LEGALES PARA QUE SE SOLICITE LA ACTUALIZACIÓN EN LA PÁGINA WEB DE LA DIAN PARA LA ACTUALIZACIÓN DE LA CALIDAD DE CONTRIBUYENTE DEL REGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL.</p> <p>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.</p>	<p>6. AUTHORIZATION TO THE LEGAL REPRESENTATIVES TO REQUEST THE UPDATE ON THE DIAN WEB PAGE FOR THE UPDATE OF THE STATUS OF TAXPAYER OF THE SPECIAL TAX REGIME.</p> <p>The Manager propose to give authorization to the Foundation's legal representatives to request an update on 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 Ruling 1625 of 2016, which regulate the Paragraph 2 of Section 364-5 and Section 356-3 of the Colombian Tax Code.</p>

AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA

A00001 : ACTAS



<p>Esta propuesta fue discutida y sometida a consideración por parte del presidente de la Asamblea. Posteriormente, fueron aprobados por el Apoderado, es decir por el 100 % del quorum de la Fundación.</p>	<p>This proposal was discussed and submitted for consideration by the President of the Assembly. Subsequently, they were approved by the Proxy, i.e. by 100% of the quorum of the Foundation.</p>
<p>7. UTILIDADES DE LA FUNDACIÓN Y ACREDITACIÓN DE LOS REQUISITOS EN CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD TRIBUTARIA PARA LA ACTUALIZACIÓN DE LA CALIDAD DE CONTRIBUYENTE DEL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL.</p> <p>Reunida la Asamblea como máximo órgano de la fundación 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:</p> <p>a. Que los aportes a AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA, no son reembolsables bajo ninguna modalidad, ni generan derecho de retorno para el aportante, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación.</p> <p>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</p>	<p>7. 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.</p> <p>Gathered the Assembly as the highest body of AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA, a Nonprofit Organization, constituted by a private document dated September 7, 2017, registered in the Chamber of Commerce of Bogota on September 20, 2017 under number 00295437 of Book I, taking into account the provisions of Sections 359, 356-1 and 364-5 of the Colombian Tax Code, determines the following indications:</p> <p>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 existence, nor during their dissolution and liquidation.</p> <p>b. That AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA performs the 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</p>

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) apoyas 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 2021, la Fundación no reportó beneficio neto excedente, en consecuencia, la Fundación no se encuentra en posibilidades de reinvertirlo en el año gravable siguiente.

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 enable 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 2021 there were not net profit or surplus, hence, is not possible to the Foundation reinvest it through the next Fiscal Year.
- e. That for Fiscal Year 2021 there were not permanent assignments constituted.
- f. That for previous Fiscal Year 2021 there were not permanent assignments executed.

<p>e. Que para el año gravable 2021 no se decretaron asignaciones permanentes.</p> <p>f. Que, para años fiscales anteriores no se constituyeron asignaciones permanentes, que debieron ejecutarse en año gravable 2021.</p> <p>g. Que para el año gravable 2021, se cumplieron con todos los requisitos, legales, tributarios y reglamentarios, para actualizar el Régimen Tributario Especial.</p> <p>Las afirmaciones del presente punto fueron aprobadas por el apoderado, es decir, por el 100 % del quorum de la Fundación.</p>	<p>g. That for Fiscal Year 2021 were fulfilled legal and ruling requirements to actualize the Special Tax Regime.</p> <p>The statements in this section were approved by the proxy, that is, by the 100% of the quorum of the Foundation.</p>
<p>8. VERIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE HIPÓTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA</p> <p>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 2021 de la Fundación, de acuerdo con la ley 2069 del 2020 y se detalla en el informe de gestión y EEFF de la Fundación.</p> <p>En los términos mencionados, el Apoderado del único Miembro Fundador aprueba el presente punto, contado así con la aprobación del 100% de las acciones presentes y suscritas.</p>	<p>8. VERIFICATION OF COMPLIANCE OF THE ONGOING BUSINESS HYPOTHESIS</p> <p>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 2021 management report, in accordance with Law 2069 of 2020 and is detailed in the Foundation's management report and EEFF.</p> <p>In the aforementioned terms, the sole Founding Member Proxies approves this point, thus having the approval of 100% of the foundation.</p>
<p>9. PROPOSICIONES Y VARIOS.</p> <p>El Presidente invita a la Asamblea a presentar proposiciones relativas a los asuntos abordados en la reunión. No habiendo manifestación alguna, continua con el orden de día.</p>	<p>9. PROPOSITIONS AND OTHERS ISSUES.</p> <p>The President invited the Assembly to submit proposals concerning the matters dealt with at the meeting. There being no demonstration, he continues with the agenda.</p>

AIDS HEALTHCARE FOUNDATION COLOMBIA

A00001 : ACTAS

**10. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA.**

En este punto de la reunión, siendo las 8:00 a.m., el Presidente propuso un receso de 20 minutos para la transcripción de las decisiones adoptadas.

Siendo las 9:20 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 el Apoderado del único Miembro fundador, contado así con la aprobación del 100% del quorum de la fundación.

Realizado lo anterior, y sin más temas para tratar, se levantó la sesión siendo las 10:00 a.m., el quince (15) de marzo de 2022.

NATALIA ANDREA RODRIGUEZ ROJAS
C.C. No.: 1.032.481.706
Presidente

EYNNI MICHELLE ALBARRACIN RODRIGUEZ
C.C. No.: 1.020.843.104
Secretario

10. MINUTES READING AND APPROVAL.

At 8:00 a.m., the Chairman decided to adjourn the meeting for 20 minutes, to enable to transcribe the decision taken.

At 9:20 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 sole Founding Member, who unanimously approved them in accordance with their terms, which represents 100% of the quorum of the Foundation.

There being no further business, the meeting was closed at 10:00 a.m. on March 15th, 2022.

NATALIA ANDREA RODRIGUEZ ROJAS
C.C. No.: 1.032.481.706
Chairman

EYNNI MICHELLE ALBARRACIN RODRIGUEZ
C.C. No.: 1.020.843.104
Secretary