

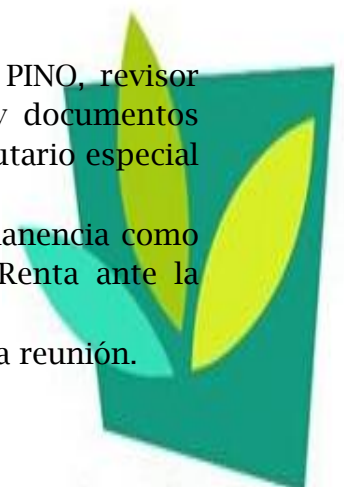


**LA FUNDACIÓN EL SEMBRADOR, “SEMILLAS PARA EL FUTURO” NIT. 805.021.199-7
ACTA DE JUNTA DIRECTIVA No. 25 ORDINARIA N°1 DE 2025**

En la ciudad de Santiago de Cali, a los veintiséis (26) días del mes de marzo de 2025, en la Calle 8B #45-136, siendo las 09:30 a.m., nosotros los socios activos, vecinos de la ciudad de Santiago de Cali identificados como aparece al pie de nuestros nombres, asistentes a esta convocatoria realizada por la junta directiva, mediante resolución motivada expedida por la señora presidente de la misma, conforme al procedimiento estatutario vigente, contemplado en el artículo 26 y siguientes de los estatutos, actuando en nombre propio, instalamos la asamblea general ordinaria de la **FUNDACION EL SEMBRADOR “SEMILLA PARA EL FUTURO”** para celebrar reunión previa citación fechada el día 20 de febrero de 2025, mediante comunicación enviada a los miembros activos, realizada conforme al procedimiento estatutario.

El orden del día acordado por los señores socios para ser tratado en la reunión fue el siguiente:

1. Elección del presidente y secretario de la Reunión.
2. Llamada a lista y verificación del quórum.
3. Presentación de informe ejecutivo de gestión del año 2024.
4. Presentación de los Estados Financieros año 2024.
5. Rendición de informe por parte del Revisor Fiscal y dictamen de los estados financieros año 2024.
6. Aprobación de los estados financieros 2024.
7. Aprobación de excedentes del periodo 2024.
8. Aprobación de reinversión de excedentes año 2024.
9. Revisión de la solicitud presentada por CARLOS YACKSON PINO, revisor fiscal de la entidad sobre la presentación de la solicitud y documentos necesarios para el trámite de permanencia en el régimen tributario especial de Entidades Sin Ánimo de Lucro.
10. Autorización a la Representante Legal para que solicite permanencia como entidad del Régimen Tributario Especial del Impuesto de Renta ante la DIAN.
11. Elaboración, lectura y aprobación del acta correspondiente a la reunión.





DESARROLLO

1.- ELECCIÓN DEL PRESIDENTE Y SECRETARIO DE LA REUNIÓN.

En cumplimiento a lo dispuesto por los estatutos se eligió como presidente de la reunión la señorita CLARA BERTA MAZA PEREZ, y a la señora CLAUDIA MORELO, como secretaria de la misma. Propuesta que fue aprobada por unanimidad de los asistentes.

2.- LLAMADA A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM.

La secretaria procedió a llamar a lista y verificar el quórum, encontrándose los siguientes integrantes, que reúnen la condición de socios fundadores, activos y de la Junta Directiva, constatando la asistencia de más del 100% de los mismos a saber:

CARLOS YACKSON PINO CC # 11.806.196

CLARA BERTA MAZA PEREZ CC # 46.756.002.

KARINA PAOLA PEREZ PEDRAZA CC # 1.048.933.361.

CLAUDIA PATRICIA MORELO MORELO CC # 50.989.668

3.- PRESENTACIÓN DE INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN DEL AÑO 2024 POR PARTE DEL REPRESENTANTE LEGAL DE LA FUNDACION Y SU EQUIPO DE TRABAJO.

La Representante Legal, La Señora, CLARA BERTA MAZA PEREZ, realiza exposición de su informe de gestión durante el año 2024. Se manifiesta que fue un año difícil, pero que eso no impidió que la entidad continuara con su labor social.

Se hace lectura del informe de gestión por el año 2024 y realiza entrega del documento a los miembros de la Asamblea General. Una vez sometido a discusión y aprobación, la Asamblea General, aprueba por unanimidad el informe de gestión presentado por el Representante Legal.

4.- PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2024.

Los estados financieros del periodo Enero-diciembre de 2024 son presentados por parte de la Representante Legal, Señora CLARA BERTA MAZA PEREZ y el Revisor Fiscal CARLOS YACKSON PINO CORDOBA TP 97903, y el señor JHON JAIRO FRANCO LERMA, Contador T.P. 221471-T, Como se puede observar en los Estados

Dirección: Calle 8B N° 45 – 136 Teléfonos: 4022944-3233050339

Mail. Fundaelsembrador@hotmail.com





Financieros que se presentan para la aprobación de la Asamblea, se muestra la transparencia y eficiente labor con que se han manejado los recursos de la Fundación; las observaciones y requerimientos efectuados por inconsistencias detectadas en las auditorías realizadas fueron respondidas satisfactoriamente por la Administración.

En la ejecución presupuestal se procedió con prudencia en el gasto. La participación de los miembros de la Junta Directiva del actual período, el Representante Legal y el Contador han hecho posible con su trabajo y dedicación lograr los resultados y objetivos propuestos, como se puede apreciar en las actividades desarrolladas en el año y los resultados económicos para nuevas inversiones en beneficio de la comunidad.

5.- INFORME DEL REVISOR FISCAL Y DICTAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2024.

El Señor CARLOS YACKSON PINO CORDOBA, Revisor fiscal de la Fundación, manifiesta haber auditado y dictaminado los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2024, expresando lo siguiente:

RESPONSABILIDAD DEL REVISOR FISCAL

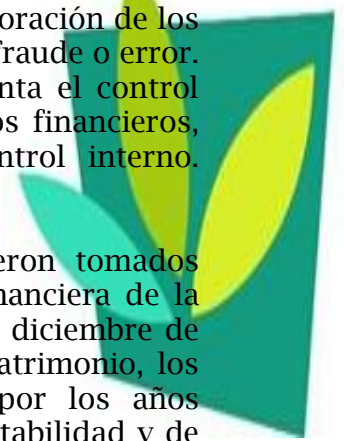
Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros con base en mi auditoria de conformidad con las Normas de Auditoría vigentes. Dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación de los estados financieros, mas no expresará una opinión sobre la eficacia de dicho control interno.

OPINION

En mi opinión, los Estados Financieros arriba mencionados, fueron tomados fielmente de los libros, presentan razonablemente la Situación Financiera de la FUNDACION EL SEMBRADOR "SEMILLA PARA EL FUTURO" al 31 de diciembre de 2024, 2023 los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en la situación financiera de los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas de contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia.

Dirección: Calle 8B N° 45 – 136 Teléfonos: 4022944-3233050339

Mail. Fundaelsembrador@hotmail.com





6.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2024

Una vez presentado el informe de Estados financieros periodo 2024 de la entidad por parte de la representante legal y el Contador, y el Dictamen financiero del señor Revisor Fiscal, se someten a discusión y aprobación por parte de la asamblea, siendo estos aprobados por unanimidad.

7.- APROBACIÓN EXCEDENTE NETO DEL PERIODO 2024.

La Asamblea General una vez aprobados Los Estados Financieros del año 2024 y teniendo en conocimiento el valor del beneficio Exento del año 2024 por valor de \$ 823.121.322; aprueba los beneficios obtenidos en la vigencia 2024.

8.- APROBACIÓN DE PROPUESTA DE REINVERSIÓN EXCEDENTES DEL PERIODO 2024.

De conformidad con los resultados financieros de la FUNDACION EL SEMBRADOR “SEMILLA PARA EL FUTURO”, en el año 2024, con un excedente neto de \$ 823.121.322, estos excedentes se invertirán en actividades meritorias y que son de interés general y de acceso a la comunidad, en los términos previstos en los Parágrafos 1 y 2 del Artículo 359 del Estatuto Tributario.

La Administración de la FUNDACION EL SEMBRADOR “SEMILLA PARA EL FUTURO” se permite presentar a la Asamblea General la siguiente Propuesta de inversión de excedentes del año 2024, los cuales propenden a desarrollar el objeto social de la entidad y a los cuales tiene acceso la comunidad, dando así cumplimiento con lo estipulado en sus Estatutos:

Los excedentes netos 2024 de \$ 823.121.322, están dirigidas en un 100%, a permitir la financiación de los proyectos estratégicos por realizar y que están presupuestados para el 2025.

9.- REVISIÓN DE LA SOLICITUD PRESENTADA POR CARLOS YACKSON PINO, REVISOR FISCAL DE LA ENTIDAD SOBRE LA ACTUALIZACION DE LOS DOCUMENTOS NECESARIOS PARA EL TRÁMITE DE PERMANENCIA EN EL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL DE ENTIDADES SIN ÁNIMO DE LUCRO.



Toma la palabra el revisor fiscal CARLOS YACKSON PINO quien presenta ante Junta Directiva la solicitud perentoria de la Actualización de los documentos para la permanencia en el régimen especial tributario para entidades sin ánimo de lucro en cumplimiento del Decreto 1625 de 2016, información que debe presentarse antes del 30 de junio de 2025 de conformidad con la Ley 2277 del 13 de diciembre de 2022, so pena de perder la permanencia en el régimen especial tributario para entidades sin ánimo de lucro.

Por lo anterior propone:

- a. Autorizar expresamente a la representante legal CLARA BERTA MAZA PEREZ RAMIREZ a quien haga sus veces o delegue para tal efecto, para que realice la actualización para la permanencia de la FUNDACION EL SEMBRADOR “SEMILLAS PARA EL FURURO” como Entidad Sin Ánimo de Lucro perteneciente al Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre La Renta.
- b. DECLARAR BAJO LA GRAVEDAD DE JURAMENTO amen de lo consagrado en nuestros estatutos y documento de constitución, que nuestro objeto social corresponde a actividades meritorias de las consagradas en el artículo 359 de Estatuto Tributario, son de interés general y de acceso a la comunidad; que nuestros aportes no son reembolsados, nuestros excedentes no son distribuidos y que nuestros órganos de dirección son: i) junta directiva ii) presidencia ejercicio por la representante legal.

10.-AUTORIZACIÓN A LA REPRESENTANTE LEGAL PARA QUE REALICE ACTUALIZACION PARA LA PERMANENCIA COMO ENTIDAD DEL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL DEL IMPUESTO DE RENTA ANTE LA DIAN.

En cumplimiento de la ley 1819 de 2016 y el Decreto Reglamentario 2150 de 2017 que modificó el régimen tributario especial para las entidades sin ánimo de lucro - ESAL, la totalidad de la asamblea aprueba/ratifica por unanimidad las siguientes disposiciones:

- a) Que la Fundación EL SEMBRADOR SEMILLAS PARA EL FUTURO, como entidad sin ánimo de lucro desarrollar actividades meritorias para pertenecer al Régimen Tributario Especial.
- b) Que los aportes efectuados por los miembros de la Asamblea, por los miembros de la junta Directiva, por sus funcionarios, las donaciones de

Dirección: Calle 8B N° 45 – 136 Teléfonos: 4022944-3233050339

Mail. Fundaelsembrador@hotmail.com





donantes benefactores, el producto de sus operaciones sociales, son recursos no reembolsables y no generan derecho de retorno al aportante en ningún momento tal y como se establece en los estatutos de la Fundación EL SEMBRADOR SEMILLAS PARA EL FUTURO.


- c) Que se autoriza a la señora CLARA BERTA MAZA PEREZ, Identificada con cédula de ciudadanía No. 46.756.002, en su calidad de representante Legal de la fundación EL SEMBRADOR SEMILLAS PARA EL FUTURO para presentar la actualización para la permanencia ante la DIAN y presentar la documentación requerida para que LA FUNDACION EL SEMBRADOR SEMILLAS PARA EL FUTURO permanezca calificada como miembro del Régimen Tributario Especial del impuesto sobre la renta.

11.ELABORACIÓN, LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA CORRESPONDIENTE A LA REUNIÓN.


Siendo las 12:20 p.m. del día veintiséis (26) de marzo de 2025, se procede a levantar el acta de presente reunión de junta directiva, llevada a cabo en las instalaciones de la sede social, No encontrando ningún reparo a lo decidido, una vez leída el acta de la reunión, los asistentes a la asamblea proceden a **aprobar por unanimidad** el acta propuesta.

No habiendo más asuntos que tratar, la presidente dio por terminada la sesión, siendo las 12:50 p.m.

LA PRESIDENTE,


CLARA BERTA MAZA PEREZ
C.C. 46.756.002

LA SECRETARIA,


CLAUDIA P. MORELO
C.C. 50.989.668



La presente es fiel copia del acta original, asentada en el libro de actas.