

FUNDACIÓN KERALTY
ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE MIEMBROS FUNDADORES
Reunión Universal
ACTA No. 48

En la ciudad de Bogotá D.C., el día veintiséis (26) de marzo de dos mil veintiséis (2026), siendo las 04:00 p.m., sin previa convocatoria, por encontrarse reunidos la totalidad de los miembros fundadores de la Fundación Keralty y habiendo acordado constituirse en este mismo acto en Asamblea General Ordinaria de Miembros Fundadores, se realizó en la Sala de Presidencia del 6° piso del edificio ubicado en la Calle 100 N° 11B-67 de la ciudad de Bogotá D.C., reunión universal de la Asamblea General Ordinaria de Miembros Fundadores de FUNDACIÓN KERALTY, con el fin de desarrollar el siguiente:

ORDEN DEL DÍA

1. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM.
2. ELECCIÓN DE DIGNATARIOS.
3. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.
4. LECTURA Y APROBACIÓN DEL INFORME DEL DIRECTOR EJECUTIVO Y EL CONSEJO DIRECTIVO.
5. LECTURA DEL INFORME DEL REVISOR FISCAL.
6. LECTURA Y APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025.
7. APROBACIÓN DE LOS DEMÁS DOCUMENTOS A QUE SE REFIEREN LOS ARTÍCULOS 291 Y 446 DEL CÓDIGO DE COMERCIO Y LA LEY 222 DE 1.995.
8. CONSIDERACIÓN DEL PROYECTO DE DESTINACIÓN DE EXCEDENTES.
9. ESTADO DE LAS ASIGNACIONES PERMANENTES
10. AUTORIZACIÓN AL REPRESENTANTE LEGAL PARA SOLICITAR PERMANENCIA EN EL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL ANTE LA DIAN.
11. ELECCIÓN DEL REVISOR FISCAL Y ASIGNACIÓN DE HONORARIOS.
12. ACEPTACIÓN DE DONACIONES DURANTE EL 2026.
13. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL INFORME DE SOSTENIBILIDAD.
14. ELABORACIÓN, LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA DE LA REUNIÓN.

DESARROLLO DE LA REUNIÓN.

1. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM

Se constata la asistencia de Lyda Isabel Bosa Abril, Representante legal de Clínica Colsanitas S.A. e Ivonne Orozco Vasconsellos representante legal de la Compañía de Medicina Prepagada Colsanitas S.A., constituyendo el 100% de los Miembros Fundadores y por ende el 100% de integrantes de la Asamblea General de Miembros Fundadores, con lo cual se determinó que había quórum deliberatorio y decisorio.

Se encontraba presente Camila Ronderos Directora Ejecutiva y Representante Legal de la Fundación Keralty

Teniendo en cuenta que se encuentran representados el 100% de los miembros fundadores, los mismos deciden constituirse en Asamblea General de Miembros Fundadores, haciendo uso de las prerrogativas que reconoce la ley en virtud de la universalidad (Artículo 182 Código del Comercio), los miembros fundadores dejan constancia expresa de su renuncia al derecho de inspección, considerando suficiente el examen de los informes y los libros que se realiza en el curso de la presente reunión.

2. ELECCIÓN DE DIGNATARIOS

Determinado el quórum deliberatorio y decisorio se procedió a la elección de dignatarios. Se eligió por unanimidad de votos como Presidente a Ivonne Orozco Vasconsellos y como Secretaria a Camila Ronderos.

3. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

Se lee y aprueba por unanimidad el Orden del Día previsto.

4. LECTURA Y APROBACIÓN DEL INFORME DEL DIRECTOR EJECUTIVO

Camila Ronderos realizó una presentación del informe de gestión detallando las principales actividades realizadas durante el año 2025. Este documento fue puesto en conocimiento previo de cada uno de los miembros fundadores y hace parte integral de la presente acta.

La Asamblea General de Miembros Fundadores por unanimidad manifiesta no tener comentarios ni observaciones sobre el informe de gestión y el mismo es aprobado de manera unánime por los presentes.

5. LECTURA DEL INFORME DEL REVISOR FISCAL

Se presenta el informe de FABIO GIL GONZÁLEZ, Revisor Fiscal Principal de la Fundación, en el cual consta que los Estados Financieros reflejan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la Fundación Keralty a 31 de diciembre de 2025, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia.

De igual forma, el informe da cuenta que la Fundación Keralty cuenta con un Programa de Transparencia y Ética Empresarial aprobado y en funcionamiento

Se ordena que dicho informe haga parte integrante de la presente acta.

6. LECTURA Y APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2025.

Se presentan los estados financieros de la Fundación Keralty con corte a diciembre de 2025. Dichos estados financieros junto con sus correspondientes notas se encuentran certificados y dictaminados y fueron entregados previamente a cada uno de los Miembros Fundadores y hacen parte integrante de la presente acta.

La Asamblea General de Miembros Fundadores por unanimidad aprueba los estados financieros de la Fundación Keralty.

7. APROBACIÓN DE LOS DEMÁS DOCUMENTOS A QUE SE REFIEREN LOS ARTÍCULOS 291 Y 446 DEL CÓDIGO DE COMERCIO Y LA LEY 222 DE 1995.

Se procede a dar lectura a los documentos a que se refieren los artículos 291 y 446 del Código de Comercio y la Ley 222 de 1995.

La Asamblea General de Miembros Fundadores aprueba por unanimidad los documentos leídos.

8. CONSIDERACIÓN DEL PROYECTO DE DESTINACIÓN DE EXCEDENTES

Se da lectura al proyecto de destinación de excedentes contables correspondiente al ejercicio 2025, el cual refleja el siguiente resultado:

Catalina Diaz Comadon

FUNDACION KERALTY
PROYECTO DESTINACIÓN DE EXCEDENTES
 Correspondiente al ejercicio de 2025
 (Expresado en pesos colombianos.)

DÉFICIT DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	(160.681.708)	
Menos : Provisión para impuesto de renta	-	
DÉFICIT DEL EJERCICIO	(160.681.708)	
Menos pérdidas anteriores	-	
DEFICIT A DISPOSICION DE LA ASAMBLEA	(160.681.708)	
Déficit de Resultados acumulados		(160.681.708)
SUMAS IGUALES	(160.681.708)	(160.681.708)

Así mismo, señala que para efectos fiscales, este valor contable (160.681.708) depurado de conformidad con el artículo 357 del Estatuto Tributario y el artículo 1.2.1.5.1.24 del Decreto 1625 de 2016, arrojó una pérdida líquida fiscal por valor de \$162.753.014, cuyo detalle es el siguiente:

Pérdida contable Después de Impuestos	(160.681.708)
(-) Gastos contables no fiscales	(2.798.186)
Pérdida después de gastos no fiscales	(157.883.522)
(+) Diferencias Temporarias Contables (Par 2 Art 1.2.1.5.1.24 DUR)	4.869.492
Pérdida Liquida Fiscal	(162.753.014)

Al respecto es importante tener en cuenta que el parágrafo 2 del artículo 1.2.1.5.1.24 del Decreto 1625 de 2016, establece que cuando surjan diferencias temporarias entre la aplicación de las normas contables y las normas de carácter tributario, éstas se revertirán produciendo los efectos fiscales que correspondan en el año gravable respectivo.

La Asamblea General de Miembros Fundadores por unanimidad aprueba el proyecto presentado y dispone la pérdida (\$162.753.014) sea reconocida contable y fiscalmente y se compense con los excedentes que se generen en ejercicios futuros, de conformidad con lo establecido en los estatutos de la entidad y en las disposiciones aplicables a las entidades pertenecientes al Régimen Tributario Especial, particularmente en el artículo 1.2.1.5.1.26 del Decreto 1625 de 2016 y el artículo 147 del Estatuto Tributario.

9. ESTADO DE LAS ASIGNACIONES PERMANENTES.

Camila Ronderos presenta a la Asamblea el estado de las Asignaciones Permanentes, indicando que estas corresponden a recursos constituidos con posterioridad a la catástrofe de Mocoa cuyo propósito inicial fue la financiación del proyecto de Comunidades Rurales Saludables en los departamentos de Putumayo y Cauca.

Informa que, con ocasión al cierre de actividades en el departamento de Putumayo, los recursos pendientes de ejecución fueron destinados en su totalidad a los programas desarrollados en el departamento del Cauca, en concordancia con el objeto social de la entidad.

En relación con la asignación permanente constituida en el año 2017, cuyo plazo máximo de ejecución se había establecido hasta el año 2027; se deja constancia de que a la fecha dicha asignación ha sido ejecutado en su totalidad, por un valor de \$573.000.000, cumpliéndose con su destinación específica.

Año gravable Informado	Monto de la asignación permanente	Destino de la asignación permanente	Vigencia	Valor ejecutado	Saldo
2017	573.000.000	ATENCIÓN DE POBLACIÓN VULNERABLE VÍCTIMA DE CATÁSTROFES NATURALES	2027	573.000.000	-
2025	188.136.279	COMUNIDADES RURALES EN EL TERRITORIO COLOMBIANO	2030	-	188.136.279

Y con respecto al excedente fiscal del año 2024 por valor de \$188.136.279, acorde con la decisión de la Asamblea, tal y como consta en el acta No. 47 del 31 de marzo de 2025, se aprobó constituir con este valor una nueva asignación permanente por un término de cinco (5) años, destinada al proyecto "comunidades rurales saludables" en el territorio colombiano.

En ese sentido, se presenta a la Asamblea General de Accionistas la propuesta de dar continuidad a la ejecución de dicha asignación permanente durante la vigencia 2026, manteniendo la línea del proyecto de "comunidades rurales saludables" y orientando su implementación a un nuevo territorio que se está buscando incorporar durante este mismo año 2026.

Se deja constancia de que los recursos correspondientes a las asignaciones permanentes han sido debidamente identificados y controlados, y se encuentran destinados exclusivamente al desarrollo del objeto social y de las actividades meritorias de la entidad.

Una vez analizada la información presentada, la Asamblea General de Miembros Fundadores aprueba por unanimidad el estado y la ejecución de las Asignaciones Permanentes.

10. AUTORIZACIÓN AL REPRESENTANTE LEGAL PARA SOLICITAR PERMANENCIA EN EL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL ANTE LA DIAN

Catalina Droz Comacho

En atención a lo establecido en el numeral 3 del artículo 1.2.1.5.1.8 del Decreto 1625 de 2016, se somete a consideración de la Asamblea la autorización al Representante Legal de Fundación Keralty para adelantar, ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN el trámite de actualización y permanencia de la Fundación Keralty en el Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre Renta.

Una vez analizada la propuesta, la Asamblea General de Miembros Fundadores aprueba por unanimidad autorizar al Representante Legal de Fundación Keralty para realizar todas las gestiones, actuaciones y trámites ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN con el fin de solicitar y mantener la permanencia de la Fundación Keralty en el Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre Renta.

11. ELECCIÓN DEL REVISOR FISCAL Y ASIGNACIÓN DE HONORARIOS

Se propone reelegir a FABIO GIL GONZÁLEZ identificado con C.C. 79.541.077 y T.P. 47335 como Revisor Fiscal Principal de la Fundación Keralty y a SONIA ALFONSO MAYORGA identificada con C.C. 39.724.443 y T.P. 45886 como Revisor Fiscal Suplente, con una asignación de honorarios de treinta y nueve millones ochocientos tres mil pesos moneda corriente (\$39.803.000 m/cte.) más IVA, para el periodo comprendido entre el primero (1°) de mayo de dos mil veintiséis (2.026) y el treinta (30) de abril de dos mil veintisiete (2.027). Esta propuesta es aprobada por unanimidad por la Asamblea General de Miembros Fundadores.

12. ACEPTACIÓN DE DONACIONES

Teniendo en cuenta que cuatro (4) de los miembros principales del Consejo Directivo de Fundación Keralty simultáneamente hacen parte de la Junta Directiva de algunas de las compañías donantes, y con el fin de evitar un eventual conflicto de intereses, se presenta a la Asamblea General de Fundadores la autorización para recibir donaciones de las siguientes compañías y por los siguientes montos:

- 1) Aceptar donaciones a favor de la Fundación Keralty de parte de la COMPAÑÍA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A., durante el año 2026, en una o varias cuotas, por valor de hasta MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y SIETE MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE \$1.297.000.000.m/cte.); adicionalmente, aceptar la donación en especie de parte de esta misma sociedad por un valor aproximado de CATORCE MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$14.000.000 m/cte.) representado en artículos promocionales.
- 2) Aceptar donaciones a favor de la Fundación Keralty de parte de CLÍNICA COLSANITAS S.A., durante el año 2026, en una o varias cuotas, por valor de hasta QUINIENTOS SESENTA Y NUEVE MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$569.000.000 m/ cte.).
- 3) Aceptar donaciones a favor de la Fundación Keralty de parte de MEDISANITAS S.A.S COMPAÑÍA DE MEDICINA PREPAGADA, durante el año 2026, en una o varias cuotas, por valor de hasta CIENTO OCHENTA Y DOS MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$182.000.000 m/cte.).
- 4) Aceptar donaciones a favor de la Fundación Keralty de parte de KERALTY S.A.S., durante el año 2026 en una o varias cuotas, por valor de hasta DOSCIENTOS SESENTA Y SIETE MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$267.000.000 m/ cte.).

Con esta autorización la Representante Legal queda facultada para suscribir las correspondientes Escrituras Públicas de insinuación de donación y demás documentos que se requieran para perfeccionar estos actos.

Esta propuesta para la aceptación de donaciones durante el 2026 es aprobada por unanimidad por la Asamblea General de Miembros Fundadores.

13. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL INFORME DE SOSTENIBILIDAD.

Se presenta el informe de sostenibilidad del Grupo Keralty, el cual contiene los principales aportes de la Fundación, en desarrollo de las políticas de sostenibilidad en materia de cuidado del medio ambiente, prácticas laborales, contribución a la sociedad, gobierno corporativo y cadena de abastecimiento sostenible:



Este informe fue aprobado por unanimidad por la Asamblea General de Miembros Fundadores.

14. ELABORACIÓN, LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA DE LA REUNIÓN.

No habiendo más asuntos por tratar, se decreta un receso para la elaboración del acta, la cual es leída y aprobada por unanimidad.

Agotado el orden del día, la Presidente levantó la sesión, siendo las 4:30 p.m. se da por terminada la reunión.


IVONNE OROZCO VASCONCELLOS
Presidente


CAMILA RONDEROS BERNAL
Secretaria