

**REUNIÓN DEL CONSEJO DIRECTIVO
DE LA FUNDACIÓN LLEVANDO ESPERANZA
Acta de asamblea ordinaria No.14 – 31 de marzo de 2025
Leonberg, a las 4:00p.m.**

En la ciudad de Leonberg, Alemania, a las 4:00p.m. del día treinta y un (31) del mes de marzo de 2025, se reunió en sesión ordinaria el Consejo Directivo de la FUNDACIÓN LLEVANDO ESPERANZA (FULLE) de acuerdo con la invitación enviada por el Presidente mediante correo electrónico el 06 de marzo de 2024. La reunión se lleva a cabo con la presencia de cuatro (4) miembros actuales del Consejo Directivo, en una reunión híbrida con tres (3) miembros en Leonberg, Alemania, y un miembro (1) en línea comunicados vía Internet en tiempo real, según lo permiten los estatutos de la Fundación.

1. Reflexión
2. Verificación del quórum
3. Lectura y aprobación del orden del día
4. Elección del presidente y secretario de la reunión
5. Lectura del acta anterior
6. Presentación y aprobación del Informe de Gestión del año 2024
7. Presentación del Dictamen Revisor Fiscal del año 2024
8. Presentación y aprobación de los Estados Financieros del año 2024
 - 8.1 Aprobación de ejecución de excedentes del año gravable 2024;
 - 8.2 Autorización al representante legal para solicitud ante la DIAN de actualización en el régimen tributario especial;
 - 8.3 Estado de excedentes y asignaciones permanentes de años anteriores a 2024.
9. Ratificación del Revisor Fiscal
10. Presentación y aprobación del presupuesto año 2025;
11. Actualización sobre los terrenos de FULLE en Tuluá, Colombia;
12. Actualización sobre las próximas construcciones en la Finca San José;
13. Actualización sobre la adquisición de nuevos terrenos (en la parte superior de la Finca San José);
14. Estructura del personal en FULLE
 - 14.1 Nuevo Director Ejecutivo
 - 14.2 Nuevo personal.
15. Otros asuntos;
16. Lectura y aprobación del acta.

1. Reflexión

El presidente del Consejo Directivo da la bienvenida a los miembros e invitados y realiza una oración para bendecir la reunión.

2. Verificación del quórum

Están presentes los siguientes miembros del Consejo Directivo:

Tobias Julius Merckle (Presidente del Consejo Directivo)
Marcus Witzke (Vicepresidente del Consejo Directivo)
Heiko Seeger (Miembro del Consejo Directivo)
Johannes Gideon Keppler (Miembro del Consejo Directivo)
Michael Schmid (Invitado)
Eduardo Oliveira (Invitado – Director Ejecutivo)
Yunia Tatiana Vásquez Moreno (Invitada - Stratop)
Jessica Paola Rentería Montería (Invitada - Stratop)
Esneider Roldán Bravo (Invitado - Stratop)
Marcela Arango (Invitada - Revisora Fiscal)
Adriana V. Cárdenas (Invitada - Consultora de Proyectos - FULLE)

Estando presentes los miembros del Consejo Directivo, de conformidad con el Art. 17 de los Estatutos, se constata la existencia de quórum deliberativo y toma de decisiones para la reunión.

También están presentes en la reunión los siguientes fundadores y cofundadores de la Fundación:

- El Sr. Tobias Julius Merckle, en su calidad de Fundador;
- Hoffnungsträger Stiftung, debidamente representada por su CEO, Sr. Marcus Witzke;
- Seehaus eV, debidamente representada por el Sr. Johannes Gideon Keppler;

3. Lectura y aprobación del orden del día

El orden del día anterior fue leído y aprobado por los miembros presentes del Consejo Directivo.

El presidente del Consejo Directivo de la Fundación Llevando Esperanza, Sr. Tobias Merckle lee el orden del día para su aprobación. Una vez leído, se somete a votación y se aprueba por unanimidad.

4. Elección del Presidente y del Secretario de la reunión

La propuesta de nombrar al Sr. Tobias Merckle como Presidente de la reunión y a Marcus Witzke como Secretario fue sometida a consideración del Consejo Directivo.

La propuesta anterior fue aprobada por todos los miembros presentes del Consejo Directivo.

5. Lectura del acta anterior

El señor Tobias Merckle constatando que el acta fue enviada por correo electrónico, pregunta si todos la han recibido y leído, y todos afirman haber recibido y leído el último Acta, de nº 13.

6. Presentación y aprobación del Informe de Gestión del año 2024

El informe de gestión se preparó y envió con antelación a la reunión, y el Director Ejecutivo destacó sus principales temas en la reunión.

Se aprobó por unanimidad el Informe de Gestión del ejercicio 2024.

7. Presentación del Dictamen del Revisor Fiscal del año 2024

El artículo 209 del Código de Comercio establece la obligación de emitir opinión sobre el cumplimiento de las normas legales e internas y la suficiencia del control interno.

Marcela Arango, Revisora Fiscal, explicó que su trabajo se realizó mediante la aplicación de pruebas para evaluar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias por parte de la administración de la entidad, así como el funcionamiento del proceso de control interno, que también es responsabilidad de la administración. Para evaluar el cumplimiento legal y reglamentario, utilizó los siguientes criterios:

Normas jurídicas que afectan a la actividad de la entidad.

Estatutos de la entidad.

Actas del Consejo Directivo.

Consulta con la gerencia.

En opinión del revisor fiscal, la entidad ha cumplido con la legislación y normativa aplicables, así como con las disposiciones de los estatutos sociales y del Consejo Directivo, en todos los aspectos significativos. El control interno es eficaz en todos los aspectos importantes, según el modelo COSO.

El Sr. Tobias Merckle indicó que el informe se envió por correo electrónico y preguntó si todos lo habían recibido y leído. Todos confirmaron haberlo recibido, leído y aprobado.

8. Presentación y aprobación de los Estados Financieros del año 2024

Stratop, contabilidad a cargo de FULLE, presentó los estados financieros conforme a la ley. El informe de Revisoría Fiscal cumple con la ley y la normativa. El Consejo Directivo ha solicitado notas explicativas para las líneas del balance general a fin de evaluar la correcta contabilización por parte de la empresa.

Dada esta solicitud, se tomó una pequeña pausa y Stratop compartió la información adecuada a través de correo electrónico para evaluación del Consejo Directivo.

Tras la pausa, el Presidente señala que los estados financieros y las notas a los mismos se enviaron por correo electrónico. Pregunta si todos los han recibido y leído, y todos confirman haber recibido y leído los estados financieros y sus notas. Pregunta si alguien tiene alguna pregunta, y el Sr. Marcus Witzke solicita aclaraciones sobre la cuenta por cobrar con Corsoc. El Revisor Fiscal muestra los detalles de las cuentas por cobrar, que aclaran este punto. Marcus indica que ya tiene todo claro y que no tiene más preguntas.

Hechas las aclaraciones, los Estados Financieros se presentan al Consejo Directivo para su aprobación, siendo aprobados por unanimidad.

8.1 Aprobación de ejecución de excedentes del año gravable 2024

El Presidente de la Reunión propone a todos los asistentes, que con el excedente correspondiente al año gravable 2024 se realice la constitución de una asignación permanente para la compra de activos fijos y así tener mas capacidad para desarrollar el objeto social de la fundación. Se realiza esta asignación permanente por un tiempo máximo de 5 año o hasta que se agote con la adquisición de activos fijos para la fundación.

El Sr. Tobias Merckle pregunta si todos están de acuerdo con la propuesta y el Consejo Directivo lo aprueba por unanimidad.

8.2 Autorización al representante legal para solicitud ante la DIAN de actualización en el régimen tributario especial;

El señor Tobias Merckle pregunta si todos están de acuerdo y el Consejo Directivo lo aprueba por unanimidad que el representante legal realice la actualización del régimen tributario especial.

8.3 Estado de excedentes y asignaciones permanentes de años anteriores a 2024.

La firma prestadora de los servicios contables “Stratop”, informa que la fundación a corte de 31 de diciembre de 2024 tiene constituida de los excedentes del año 2023, una asignación permanente para la adquisición y renovación de la propiedad planta y equipo de la Fundación por un valor de \$1.803.449.951 COP, los cuales fueron asignados en la asamblea ordinaria del año inmediatamente anterior.

Se propone no cambiar la destinación de la asignación permanente del año 2023 y continuar con el plan de renovación de activos

El Sr. Tobias Merckle pregunta si todos están de acuerdo con la propuesta de NO cambiar la destinación de los excedentes de años anteriores. El Consejo Directivo da su aprobación favorable por unanimidad.

9. Ratificación del Revisor Fiscal

Marcela Arango fue ratificada como Revisora Fiscal para el presente año 2025-2026. Todos los miembros del Consejo Directivo aprobaron la decisión por unanimidad.

10. Presentación y aprobación del presupuesto año 2025;

El presidente indicó que el presupuesto se había enviado previamente y preguntó si todos lo habían recibido y leído, y todos los miembros lo confirmaron. Los miembros del Consejo Directivo solicitaron modificar el presupuesto de flujo de caja en un presupuesto contable, lo que, en la práctica, eliminaría los 600 millones de pesos de Corsoc correspondientes a 2024. Este cambio se implementó de inmediato.

Así pues, el presupuesto para el año 2025 fue posteriormente aprobado por unanimidad de todos los presentes.

La contabilidad de costos basada en datos reales deberá presentarse al final del año 2025.

11. Actualización sobre los terrenos de FULLE en Tuluá, Colombia

Se actualizó el estado de la propiedad y el estado del desarrollo urbano. Se aprobó el viaje del Sr. Lácides Hernández, la Sra. Adriana Cárdenas y la Sra. Zaida Nassif (abogada) a Tuluá

para revisar la situación in situ. El Consejo Directivo decidió determinar el estado actual antes de tomar cualquier decisión sobre los lotes.

12. Actualización sobre las próximas construcciones en la Finca San José

Se presentaron los proyectos a ejecutar este año, incluyendo proyectos de energía y agua, así como las viviendas y el taller para empleados. Se compartió el presupuesto y los miembros del Consejo Directivo están a favor.

El Consejo Directivo también autoriza todos los trámites necesarios para obtener las respectivas licencias de construcción del taller, la casa de empleados y las obras urbanas para los servicios de energía y agua.

13. Actualización sobre la adquisición de nuevos terrenos (en la parte superior de la Finca San José)

13.1 Parcelación las nieves:

Se presentó la propuesta de compra de cinco lotes en la parte norte de la Finca San José.

Elementos	Área del lote
N° 138	2587,88
N° 139	1967,15
N° 120	2075,18
N° 119	2051,18
N° 130	2459,52
Total	

Se trata de 5 lotes en la Parcelación Las Nieves, ubicada en la Vereda La Pastorcita, Guarne, Antioquia. El fraccionamiento Las Nieves se encuentra en la propiedad con número de registro inmobiliario Mi 020-10757, con una superficie total de 52.879 hectáreas, identificada catastralmente con el número 57 de la vereda La Pastorcita. Los lotes en venta forman parte de esta área.

Los miembros del Consejo Directivo están a favor de la compra y respectivos valores.

13.2 Lote Vecino 1541m²:

Considerando las condiciones de este terreno y su proximidad a la finca y a la salida de la carretera, el presidente lo presenta como una buena oportunidad.

El lote está identificado como MI 012-29092. Se ubica en la Vereda Paraje Alto de la Sierra, zona rural del municipio de Copacabana. Cuenta con escritura pública 2088 de la notaría quinta del distrito de Medellín.

El señor Tobias Merckle pregunta si todos están de acuerdo con la compra de este terreno y respectivo valor, a lo que todos los miembros del Consejo Directivo votan a favor.

En esta reunión, el Consejo Directivo aprobó autorizar al señor Christoph Marten Möller, Tercer Suplente del Director Ejecutivo, ciudadano alemán, identificado con cédula de extranjería No. 432885, con domicilio en la ciudad de Medellín, Antioquia, para todos los trámites notariales necesarios para la compra de los terrenos antes mencionados, mencionados en los puntos 13.1 y 13.2 de esta Acta.

14. Estructura del personal en FULLE

14.1 Nuevo Director Ejecutivo;

El Director Ejecutivo destacó los desafíos para encontrar buenos candidatos que se ajusten al perfil general, incluso después de evaluar más de 250 currículos. A continuación, sugirió que la actual Consultora de Proyectos podría ser una opción interesante para el puesto, considerando su trayectoria, experiencia y habilidades.

Considerando el escenario, los miembros del Consejo Directivo votaron a favor de un periodo de prueba de cinco semanas para evaluar su desempeño. Es posible que se tome una decisión sobre este cambio a finales de mayo/25. El Consejo Directivo encargó al presidente Tobias Merckle y al miembro del Consejo Heiko Seeger la toma de decisiones.

14.2 Nuevo personal.

El Director Ejecutivo ha destacado la importancia de conformar un equipo local en Medellín para apoyar mejor los proyectos e intereses de FULLE. Por ello, además de un Director Ejecutivo local, se sugirió contratar a un Analista de Proyectos y un Asistente Administrativo. El Analista de Proyectos se encargaría de los proyectos financiados por CC Colombia, mientras que el Asistente Administrativo se encargaría de la rutina administrativa, dado que existe una importante sobrecarga de trabajo operativo.

El señor Tobias Merckle pregunta si todos están de acuerdo con la composición del equipo local y el Consejo Directivo da su aprobación por unanimidad.

15. Otros asuntos

Representación legal de Christoph Möller:

En la reunión del 24 de octubre de 2024, se nombró al abogado Christoph Möller como tercer suplente del Director Ejecutivo. Sus honorarios para este puesto son de 375 euros mensuales, desde el 1 de marzo, 2025. Este cambio era necesario, ya que es siempre difícil contar con alguien en Medellín para firmar los documentos notariales. Sin embargo, se trata de una solución temporal mientras FULLE no cuente con un Director Ejecutivo local.

16. Lectura y aprobación del acta

Una vez finalizado el orden del día, el Presidente convocó un receso de veinte minutos para la elaboración del presente Acta, tras lo cual el Consejo Directivo reanudó la sesión con la presencia de todos los miembros indicados en la parte inicial. Tras la lectura del acta, esta fue aprobada por unanimidad por los miembros presentes del Consejo Directivo.

La reunión finaliza a las 6h38pm.

EN CONSTANCIA DE LO ANTERIOR , se firma la presente acta el día treinta y uno (31) de mes de marzo de 2025.



Tobias Merckle
Pas. C8786610X
Presidente



Marcus Witzke
Pas. C87X32M3G
Secretario

La presente es copia fiel tomada del original en el libro de actas del Consejo Directivo de la FUNDACIÓN LLEVANDO ESPERANZA.



Tobias Merckle
Pas. C8786610X
Presidente



Marcus Witzke
Pas. C87X32M3G
Secretario