

ACTA N° 13

ASAMBLEA ORDINARIA DE MIEMBROS ACTIVOS DE LA FUNDACIÓN COGNITUS (NIT 901.337.526-8)

En Armenia, departamento del Quindío, República de Colombia, siendo las nueve de la mañana (9:00 a.m.) del día veintiocho (28) de marzo de dos mil veintiséis (2026), se reunieron en Asamblea Ordinaria de Miembros Activos de la Fundación Cognitus, previa convocatoria, por medio virtual, vía aplicativo meet de acuerdo con lo establecido en el artículo 19 de la Ley 222 de 1995 y el Decreto 398 de 2020 adoptado por el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo previa convocatoria efectuada a través de comunicación escrita y electrónica dirigida a todos los asociados en los términos de los Estatutos Sociales.

SALUDO DE BIENVENIDA

Siendo la hora prevista en la Convocatoria, tomó la palabra la señora Tatiana Morales quien actuando como Directora de la Fundación agradeció la participación de los miembros presentes e instó el inicio de la Asamblea.

VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM.

Se comprobó la presencia y representación del 100% de los Miembros Fundadores. Hay así quórum para deliberar y decidir. Igualmente se hicieron presentes: Pablo Velasquez Mejia identificado con ciudadanía N 1.094.880.176, William Jota Vergara Sanchez identificado con ciudadanía N91.521.594, Paula Andrea Martinez Cuitiva identificada con cédula de ciudadanía N° 1.097.036.006 de Quimbaya, Quindío, Luisa María Penha Tascon identificada con cédula de ciudadanía N°1.094.909.497 de Armenia, Quindío, Pablo Velasquez Mejia identificado con cédula de ciudadanía N°1.094.880.176 de Armenia, Quindío, Tatiana Morales Salazar con cédula de ciudadanía N°1.094.880.176 de Armenia, Quindío. De igual manera se encuentra presente en calidad de invitada la Señora. Paula Tellez, quien acompaña la reunión como parte del equipo.

LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

El equipo administrativo presentó a consideración de los presentes el siguiente orden del día contenido en la convocatoria, el cual fue aprobado con el voto favorable del cien por ciento (100%) de los mismos, iniciándose el desarrollo del orden del día así:



☎ 320 566 99 31
✉ direccion@cognitus.org
🌐 www.sitioweb.com
📍 Cl. 22 Nte. #19 - 10,
Armenia, Quindío

1. Bienvenida
2. Verificación del quórum
3. Lectura y aprobación del orden del día
4. Elección de presidente y secretario de esta asamblea
5. Autorización al representante Legal para solicitar ante la Dirección de Impuestos Y aduanas Nacionales - DIAN calificación o permanencia en el Régimen Tributario Especial.
6. Informe de gestión
7. Presentacion y aprobacion de Estados financieros 2025
8. Informe de Revisoría fiscal
9. Propositiones y Recomendaciones
10. Lectura y aprobación de la presente acta

4. ELECCIÓN DEL PRESIDENTE Y SECRETARIO DE LA ASAMBLEA.

Con el voto favorable del cien por ciento (100%) de los miembros presentes y representados en la Asamblea, fue elegido como Presidente el señor Pablo Velasquez Mejia, y como Secretaria la señora Tatiana Morales Salazar, quienes en el acto aceptaron sus nombramientos. Se declaró abierta la sesión y se puso en consideración los siguientes puntos:

5. AUTORIZACIÓN AL REPRESENTANTE LEGAL PARA SOLICITAR ANTE LA DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES – DIAN CALIFICACIÓN, ACTUALIZACIÓN O PERMANENCIA EN EL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL.

Por unanimidad de los presentes se autoriza al representante legal para solicitar ante la DIAN la actualización de la FUNDACIÓN COGNITUS en el Régimen Tributario Especial del Impuesto Sobre la Renta. Disponer que por parte del Departamento Contable y Financiero en conjunto con el representante legal se proceda con el envío de los estados financieros a las entidades públicas o privadas en cuanto las mismas los llegasen a solicitar.



☎ 320 566 99 31
✉ direccion@cognitus.org
🌐 www.sitioweb.com
📍 Cl. 22 Nte. #19 - 10,
Armenia, Quindío

6. INFORME DEL EQUIPO ADMINISTRATIVO Y CONTABLE DEL – INFORME DE GESTIÓN.

La señora Tatiana Morales en calidad de representante legal de la FUNDACIÓN presentó a los miembros activos, apoyado en los responsables de las diferentes áreas de trabajo, el informe detallado de las gestiones realizadas en el contexto de la Fundación; igualmente se recibió retroalimentación de los participantes.

7. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS 2025

La contadora Luisa María Penha Tascon identificada con cédula de ciudadanía N°1.094.909.497 toma la palabra para exponer el texto y las cifras de los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal del año 2025. Quedando un beneficio neto o excedente, el cual asciende a la suma exacta de **UN MILLÓN SEISCIENTOS TREINTA MIL CIENTO NOVENTA Y OCHO PESOS M/CTE (\$1.630.198)**.

Por unanimidad se aprobaron los estados financieros de la FUNDACIÓN COGNITUS, por el ejercicio 2025, en consecuencia, tener para todos los efectos legales y contables pertinentes los mencionados estados financieros. Se detalla que los estados financieros aprobados para el ejercicio 2025 reposarán en el domicilio social de la Entidad.

8. INFORME DE REVISORÍA FISCAL

La señora Myriam Aristizabal toma la palabra para exponer el Informe de Revisoría Fiscal, emitiendo un concepto favorable, sin observaciones, es un informe sin salvedad, donde el cruce de toda la información contable y financiera de la fundación se ha manejado con la mayor responsabilidad. Por unanimidad se aprobó el Informe de Revisoría Fiscal de la FUNDACIÓN COGNITUS, por el ejercicio 2024.

9. PROPOSICIONES Y RECOMENDACIONES:

El señor Pablo Velasquez toma la palabra, propone de manera la ejecución de este excedente durante el año 2026 bajo el desarrollo de una nueva actividad meritoria orientada al fortalecimiento del tejido empresarial local en el departamento del Quindío. La propuesta se fundamenta en las siguientes líneas de acción:

- **Financiamiento del Semillero Junior (Desarrollo Tecnológico):** Los recursos serán destinados a financiar el desarrollo técnico de aplicaciones y herramientas informáticas sencillas diseñadas a la medida para pequeños negocios y microempresas de la región que no cuentan con acceso a infraestructura digital robusta.
- **Librería de Soluciones Sencillas:** Crear, estructurar y disponibilizar de forma abierta un catálogo o librería de soluciones de software básicas (gestión de inventarios, control de ingresos/gastos, y automatizaciones de bajo costo) que impulsen la transformación digital y competitividad de las pequeñas empresas.
- **Capacitación a Nuevos Públicos:** Impactar a un nicho social y económico distinto al habitual, enfocando esfuerzos pedagógicos y de transferencia tecnológica directamente en los microempresarios y emprendedores locales

para el fortalecimiento de sus unidades productivas mediante soluciones tecnológicas ágiles.

Tras la deliberación del plan de inversión y el alcance del proyecto de soluciones de software empresarial, la Asamblea General de Miembros Activos **aprueba por unanimidad (100% de los votos presentes)** la destinación específica de los excedentes del año 2025 por valor de **UN MILLÓN SEISCIENTOS TREINTA MIL CIENTO NOVENTA Y OCHO PESOS M/CTE (\$1.630.198)** para la ejecución formal de esta actividad meritoria durante el periodo fiscal 2026.

10. LECTURA Y APROBACIÓN DE LA PRESENTE ACTA

CIERRE DE LA ASAMBLEA

La Presidencia ordenó un receso de una (1) hora con el fin de redactar el acta. Dando cumplimiento a los requerimientos para la asamblea y garantizando lo escrito en la presente acta, la señora Tatiana Morales y el señor Pablo Velasquez quedan designados en la comisión de verificación para garantizar la veracidad de lo escrito y lo nombrado. Realizado lo anterior se reanudó la sesión y la Secretaria dio lectura al Acta, la cual puesta en consideración fue aprobada por el voto de la totalidad de las miembros activos presentes.

No existiendo más asuntos por tratar se dio por terminada la reunión siendo las once de la mañana (11:00 am).



Presidente
PABLO VELASQUEZ MEJIA
1.094.880.176



Secretaria y Representante Legal
TATIANA MORALES SALAZAR
1.094.915.338



☎ 320 566 99 31
✉ direccion@cognitus.org
🌐 www.sitioweb.com
📍 Cl. 22 Nte. #19 - 10,
Armenia, Quindío