



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AUG KAPITAL S.A.S.**  
**900.493.920 - 0**

**A 31 de Diciembre de 2022 - 2021 Comparativos**  
**Valor expresado en Peso Colombiano**

V-1: ACOGIDO A CRONOGRAMA 2 DE APLICACIÓN NIIF PYMES GRUPO 2 DEL DECRETO 2496 DEL 23/12/2015

	Nota	2022	%	2021	%	Variaciones	%
<b>ACTIVOS</b>							
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	36.321.540	0,67%	8.784.390	0,26%	27.537.150	313,48%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2	2.361.260.015	43,79%	713.093.001	20,94%	1.648.167.014	231,13%
Inventarios	3	197.837.281	3,67%	0	0,00%	197.837.281	100,00%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2.595.418.836</b>	<b>48,13%</b>	<b>721.877.391</b>	<b>21,20%</b>	<b>1.873.541.445</b>	<b>259,54%</b>
Inversiones en asociadas	4	2.306.272.720	42,77%	2.306.272.720	67,72%	-	0,00%
<b>Propiedad planta y equipo</b>	5						
Maquinaria y equipo		348.808.822	6,47%	278.948.199	8,19%	69.860.623	25,04%
Equipo de oficina		107.499.893	1,99%	73.653.476	2,16%	33.846.417	45,95%
Equipo de computación y comunicación		111.296.076	2,06%	36.840.276	1,08%	74.455.800	202,10%
Depreciación acumulada		-76.643.147	-1,42%	-12.216.144	-0,36%	-64.427.003	527,39%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>2.797.234.364</b>	<b>51,87%</b>	<b>2.683.498.527</b>	<b>78,80%</b>	<b>113.735.837</b>	<b>4,24%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>5.392.653.200</b>	<b>100%</b>	<b>3.405.375.918</b>	<b>100%</b>	<b>1.987.277.282</b>	<b>58,36%</b>
<b>PASIVOS</b>							
Pasivos financieros	6	93.597.157	1,74%	23.656.661	0,69%	69.940.496	295,65%
Proveedores	7	142.274.061	2,64%	43.804.000	1,29%	98.470.061	224,80%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	8	161.354.167	2,99%	65.944.470	1,94%	95.409.697	144,68%
Pasivos por impuestos	9	163.714.000	3,04%	7.802.000	0,23%	155.912.000	1998,36%
Beneficios a empleados	10	162.706.726	3,02%	39.212.607	1,15%	123.494.119	314,93%
Pasivos no financieros	11	32.023.728	0,59%	4.728.671	0,14%	27.295.057	577,22%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>755.669.839</b>	<b>14,01%</b>	<b>185.148.408</b>	<b>5,44%</b>	<b>570.521.431</b>	<b>308,14%</b>
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	11	1.587.578.255	29,44%	799.280.151	23,47%	788.298.104	98,63%
Acreedores varios	11	1.731.077.482	32,10%	1.319.761.936	38,76%	411.315.546	31,17%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3.318.655.737</b>	<b>61,54%</b>	<b>2.119.042.087</b>	<b>62,23%</b>	<b>1.199.613.650</b>	<b>56,61%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>4.074.325.576</b>	<b>75,55%</b>	<b>2.304.190.495</b>	<b>67,66%</b>	<b>1.770.135.081</b>	<b>76,82%</b>
<b>PATRIMONIO</b>							
Capital, Suscrito y Pagado	12	1.150.000.000	21,33%	150.000.000	4,40%	1.000.000.000	666,67%
Reservas	13	13.924.983	0,26%	0	0,00%	13.924.983	100,00%
Resultados Acumulados		0	0,00%	811.935.591	23,84%	-811.935.591	-100,00%
Resultados del Ejercicio	14	154.402.641	2,86%	139.249.832	4,09%	15.152.809	10,88%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.318.327.624</b>	<b>24,45%</b>	<b>1.101.185.423</b>	<b>32,34%</b>	<b>217.142.201</b>	<b>19,72%</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>5.392.653.200</b>	<b>100%</b>	<b>3.405.375.918</b>	<b>100%</b>	<b>1.987.277.282</b>	<b>58,36%</b>

VIGILADO Supersalud  
 Línea Gratuita Nacional 01800091033

  
**ELSA PEÑALOZA BUÑO**  
 REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE  
 C.C. 37.890.464

  
**JOAQUÍN ADOLFO RAMOS B.**  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P. 170307-T

  
**MERCEDES DÍAZ RINCON**  
 REVISOR FISCAL  
 T.P. 83815-T



**Estado de Resultado Integral**  
**AUG CAPITAL S.A.S.**  
**900.493.920 - 0**  
**De Enero a Diciembre 2022 - 2021 Comparativos**  
**Valor expresado en Peso colombiano**

V-1: ACOGIDO A CRONOGRAMA 2 DE APLICACIÓN NIIF PYMES GRUPO 2 DEL DECRETO 2496 DEL 23/12/2015

	Nota	2022	%	2021	%	Variación	%
<b>Ingresos</b>	15	<b>4.291.802.135</b>		<b>2.089.400.656</b>			
<b>Ingresos de actividades ordinarias</b>		<b>4.291.802.135</b>		<b>2.089.400.656</b>		<b>2.202.401.479</b>	<b>105%</b>
Servicios		102.369.054		1.386.375.253		- 1.284.006.199	-93%
Servicio Integrales de Salud		3.359.964.761		0,00		3.359.964.761	100%
Arrendamientos		96.159.100		0,00		96.159.100	100%
Comisiones		733.309.220		703.025.403		30.283.817	4%
<b>Costos de Venta de Prestación Servicios</b>	16	<b>2.440.748.412</b>	<b>56,87%</b>	<b>834.999.664</b>	<b>39,96%</b>	<b>1.605.748.748</b>	<b>192%</b>
Prestación de Servicios de Salud		2.440.748.412	56,87%	834.999.664	39,96%		
<b>Ganancia Bruta</b>		<b>1.851.053.723</b>	<b>43,13%</b>	<b>1.254.400.992</b>	<b>60,04%</b>	<b>596.652.731</b>	<b>48%</b>
<b>Gastos Administrativos</b>	17	<b>765.050.435</b>	<b>17,83%</b>	<b>633.720.951</b>	<b>30,33%</b>	<b>131.329.484</b>	<b>21%</b>
Gastos de personal		244.875.381		122.921.412		121.953.969	99%
Honorarios		101.837.115		128.061.473		- 26.224.358	-20%
Impuestos		26.878.638		26.198.994		679.644	3%
Arrendamientos		108.670.666		173.886.954		- 65.216.288	-38%
Contribuciones y afiliaciones		20.342.880		16.297.200		4.045.680	25%
Seguros		2.069.181		1.032.475		1.036.706	100%
Servicios		35.281.899		125.215.532		- 89.933.633	-72%
Gastos legales		18.084.032		2.576.047		15.507.985	602%
Mantenimiento y reparaciones		7.047.209		271.261		6.775.948	2498%
Adecuación e instalación		0,00		1.013.422		- 1.013.422	-100%
Gastos de viaje		109.350.410		14.490.070		94.860.340	655%
Depreciaciones		14.258.095		6.373.641		7.884.454	124%
Amortizaciones		8.569.340		-		8.569.340	100%
Diversos		67.785.588		15.382.470		52.403.118	341%
<b>Gastos de Ventas</b>	17	<b>632.360.916</b>	<b>14,73%</b>	<b>189.812.279</b>	<b>9,08%</b>	<b>442.548.637</b>	<b>233%</b>
Gastos de personal		0,00		37.863.883		- 37.863.883	-100%
Honorarios		211.120.031		6.726.816		204.393.215	3038%
Impuestos		0,00		6.150.497		- 6.150.497	-100%
Arrendamientos		0,00		1.902.000		- 1.902.000	-100%
Seguros		24.416.866		0,00		24.416.866	100%
Servicios		31.986.933		37.429.641		- 5.442.708	-15%
Gastos Legales		1.470.300		26.800		1.443.500	5386%
Mantenimiento y reparaciones		21.970.005		7.750.975		14.219.030	183%
Adecuación e instalación		2.535.185		1.203.000		1.332.185	111%
Gastos de viaje		183.186.542		75.502.339		107.684.203	143%
Depreciaciones		50.168.908		0,00		50.168.908	100%
Amortizaciones		37.838.958		0,00		37.838.958	100%
Diversos		67.667.189		15.256.328		52.410.861	344%
<b>Ganancia Operativa</b>		<b>453.642.373</b>	<b>10,57%</b>	<b>430.867.762</b>	<b>20,62%</b>	<b>22.774.611</b>	<b>5%</b>



**Estado de Resultado Integral**  
**AUG KAPITAL S.A.S.**  
**900.493.920 - 0**  
**De Enero a Diciembre 2022 - 2021 Comparativos**  
**Valor expresado en Peso colombiano**

V-1: ACOGIDO A CRONOGRAMA 2 DE APLICACIÓN NIIF PYMES GRUPO 2 DEL DECRETO 2496 DEL 23/12/2015

	Nota	2022	%	2021	%	Variación	%
<b>Otros ingresos de actividades ordinarias</b>	18	<b>6.341.670</b>	<b>0,15%</b>	<b>10.546.027</b>	<b>0,50%</b>	<b>- 4.204.357</b>	<b>-40%</b>
Financieros		4.826		0,00		4.826	100%
Recuperaciones		6.217.275		4.842.449		1.374.826	28%
Diversos		119.570		5.703.578		- 5.584.009	-98%
<b>Otros gastos de actividades ordinarias</b>	19	<b>151.577.402</b>	<b>3,53%</b>	<b>188.426.958</b>	<b>9,02%</b>	<b>- 36.849.556</b>	<b>-20%</b>
Financieros		134.001.764		104.857.479		29.144.286	28%
Gastos extraordinarios		783.438		1.405.200		- 621.762	-44%
Gastos diversos		16.792.200		82.164.279		- 65.372.079	-80%
						-	
<b>Ganancias antes de Impuestos</b>		<b>308.406.641</b>	<b>7,19%</b>	<b>252.986.832</b>	<b>12,11%</b>	<b>55.419.809</b>	<b>22%</b>
Impuesto Sobre las Ganancias	20	154.004.000	3,59%	113.737.000	5,44%	40.267.000	35%
<b>Ganancias Netas</b>		<b>154.402.641</b>	<b>3,60%</b>	<b>139.249.832</b>	<b>6,66%</b>	<b>15.152.809</b>	<b>11%</b>

  
**ELSA PENALOZA BUENO**  
 REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE  
 C.C. 37.890.464

  
**JOAQUÍN ADOLFO RAMOS B.**  
 CONTADOR PUBLICO  
 T.P. 170307-T

  
**MERCEDES DÍAZ RINCON**  
 REVISOR FISCAL  
 T.P. 83815-T



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
AUG KAPITAL  
900.493.920 - 0

A 31 de Diciembre de 2022

Valor expresado en Peso Colombiano

V-1: ACOGIDO A CRONOGRAMA 2 DE APLICACIÓN NIIF PYMES GRUPO 2 DEL DECRETO 2496 DEL 23/12/2015

<b>Utilidad del Periodo</b>	<b>154.402.641,05</b>
(+) partidas que no afectan el flujo de efectivo	
Depreciaciones	64.427.003,00
Provisiones	163.714.000,00
Amortizaciones	-
<b>Efectivo Generado en Operaciones</b>	<b>382.543.644,05</b>
Aumento (Disminución) en deudores	- 1.648.167.013,90
Aumento (Disminución) en inventarios	- 197.837.281,15
Disminución (Aumento) en proveedores	98.470.061,23
Aumento (Disminución) en pasivos por impuesto	- 7.802.000,00
Aumento (Disminución) cuentas por pagar	1.322.318.404,23
Aumento (Disminución) obligaciones laborales	123.494.119,00
<b>Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Operación</b>	<b>73.019.933,46</b>
<b>Actividad de Inversión</b>	
Disminución (Aumento) en maquinaria y equipo	- 69.860.623,00
Disminución (Aumento) en equipo y oficina	- 33.846.417,00
Disminución (Aumento) en computo y comunicación	- 74.455.800,00
<b>Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión</b>	<b>- 178.162.840,00</b>
<b>Actividad de Financiación</b>	
Disminución (Aumento) en obligaciones financieras	69.940.496,45
aumento en el capital social	1.000.000.000,00
aumento en las Reservas	13.924.983,00
Disminución en Utilidades Acumuladas	- 951.185.423,12
<b>Flujo de Efectivo en Actividades de Financiación</b>	<b>132.680.056,33</b>
<b>Efectivo al Iniciar el Periodo</b>	<b>8.784.390,36</b>
<b>Efectivo al Finalizar el Periodo</b>	<b>36.321.540,15</b>

VIGILADO Supersalud  
Línea Controlada Nacional: 018000010383

  
ELSA PEÑALOZA BUENO  
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE  
C.C. 37.890.464

  
JOAQUIN ADOLFO RAMOS B.  
CONTADOR PUBLICO  
T.P. 170307-T

  
MENDES DIAZ RINCON  
REVISOR FISCAL  
T.P. 83815-T



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AUG KAPITAL S.A.S.**

**900.493.920 - 0**

**A 31 de Diciembre de 2022**

**Valor expresado en Peso Colombiano**

**V-1: ACOGIDO A CRONOGRAMA 2 DE APLICACIÓN NIIF PYMES GRUPO 2 DEL DECRETO 2496 DEL 23/12/2015**

**VIGILADO Supersalud**  
Línea Gratuita Nacional: 018000910383

<b>CONCETPO</b>	<b>Saldo a 2021</b>	<b>AUMENTO</b>	<b>DISMINUCIÓN</b>	<b>Saldo a 2022</b>
Capital, Suscrito y Pagado	150.000.000	1.000.000.000	-	1.150.000.000
Reservas	-	13.924.983	-	13.924.983
Resultados Acumulados	811.935.591	139.249.832	951.185.423	-
Resultados del Ejercicio	139.249.832	154.402.641	139.249.832	154.402.641
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.101.185.423</b>	<b>1.307.577.456</b>	<b>1.090.435.255</b>	<b>1.318.327.624</b>

  
**ELSA PENALOZA BUENO**  
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE  
C.C. 37.890.464

  
**JOAQUIN ADOLFO RAMOS B.**  
CONTADOR PUBLICO  
T.P. 170307-T

  
**MERCEDES DÍAZ RINCON**  
REVISOR FISCAL  
T.P. 83815-T

## NOTAS REVELATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022-2021

### DE CARÁCTER GENERAL

#### 1. INFORMACION GENERAL

AUG KAPITAL SAS, es una sociedad por acciones constituida mediante documento privado del 02 de Noviembre de 2011 de Asamblea Gral. de Accionistas, inscrito en Cámara de Comercio el 30 de Enero de 2012, con el No 100871 del libro IX, se constituyó la sociedad de naturaleza comercial denominada **CSJ ASESORES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA** con SIGLA: CSJ ASESORES SAS. y por Acta del 26 de septiembre de 2017 de Asamblea Extraordinaria de Accionistas, inscrita en Cámara de Comercio el 27 de septiembre de 2017, con el No. 151730 del libro IX, consta: Cambio de razón social: **AUG KAPITAL S.A.S.**

**AUG KAPITAL SAS** es una sociedad por Acciones simplificada que obtiene ingresos a partir de la participación con acciones preferenciales de la sociedad **VIAL MEDICAL CARE SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA – VIMEC SAS** – Las 43 acciones gestoras le generan ingresos por participación preferencial equivalente al **4,3%** del total del recaudo de la sociedad **VIMEC SAS**, liquidados de manera mensual.

La sociedad durante el periodo de 2021 aunó esfuerzo económico y de gestión con el ideal propósito de desarrollar la prestación de servicios en el sector salud, lo cual le fue otorgada habilitación para la atención en Unidad de Cuidados Intensivos en Adultos de media y alta complejidad, el 04 de Mayo de 2022 en el Municipio de Sabaneta, operando con 8 camas Adulto y 2 camas para Intermedios.

El domicilio principal de la sociedad es en la ciudad de Bucaramanga - Santander en la calle 43 # 29-55 Oficina 704 Edificio Palmas 42 y registra un Establecimiento en el Municipio de Sabaneta Antioquia ubicados en la carrera 46B # 77 Sur 36

#### SERVICIOS

##### **Cuidado Intensivo e Intermedio Adultos**

La Unidad de Cuidado Intensivo e Intermedio Adultos dispone de 10 camas, y cuenta con personal médico-asistencial altamente calificado y dispone de equipos de última tecnología que se requieren constantemente en el cuidado de los pacientes y en los casos de emergencia. Los pacientes son vigilados estrictamente las 24 horas del día.

#### 2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros aquí presentados fueron preparados con corte a 31 de Diciembre de 2022, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información financieras, adoptadas por el Estado Colombiano para las Pymes, de manera tal que, AUG KAPITAL SAS cumple los principios, normas y procedimientos establecidos en la normatividad. La moneda funcional que utiliza AUG KAPITAL SAS es el peso colombiano. La Sociedad tiene por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, con corte al 31 de diciembre.

AUG KAPITAL SAS no presenta ni limitaciones ni deficiencias de tipo operativo o administrativo que incidan en el normal desarrollo del proceso contable o que afecten la consistencia y razonabilidad de las cifras.

### DE CARÁCTER ESPECIFICO

#### NOTA 1. – GRUPO: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial, con que cuenta VIMEC S.A.S. y puede utilizar para fines generales o específicos. Dentro de este Grupo se encuentran las cuentas de Caja, Bancos y Cuentas de Ahorros.

Mensualmente se realizan las conciliaciones bancarias y los respectivos cruces entre Tesorería y Contabilidad, con el fin de mantener un control adecuado y oportuno en el registro de partidas conciliatorias resultantes de esta conciliación, de otra parte, se han establecido mecanismos de seguimiento y control a las partidas conciliatorias, tomando como base las conciliaciones bancarias para obtener los soportes y realizar el registro de estas partidas. A la fecha de corte 31 de DICIEMBRE los saldos son:

La sociedad maneja con frecuencia sus recursos a través del Banco de Davivienda, Bogotá, Bancolombia, en el cual el corte de los periodos objeto de análisis y según registros contables se tiene los siguientes saldos:

CAJAS	Saldo 2022	Saldo 2021
Bucaramanga	\$ 1.359.282	\$ 17.943
Sabaneta	\$ 750.129	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.109.411</b>	<b>\$ 17.943</b>

Bancos	Saldo 2022	Saldo 2021
Davivienda	\$ 795.750	\$ 8.666.447
Bogotá	\$ 32.937.182	\$ -
Bancolombia	\$ 379.197	\$ -
Agrario	\$ 100.000	\$ 100.000
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 34.212.129</b>	<b>\$ 8.766.447</b>

#### NOTA 2. – GRUPO DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Representan derechos a reclamar en efectivo o en especie, como consecuencia de la prestación de servicios de salud y otras operaciones de crédito a cargo de terceros y a favor de AUG KAPITAL S.A.S.

En el caso particular se registran los derechos adquiridos por la empresa como contraprestación por prestación de servicios en Unidad de Cuidado Intensivo Adulto, Su saldo está conformado, así:

CUENTAS	Saldo 2022	Saldo 2021
Instituciones prestadoras de servicios de salud - EPS	\$ 1.182.859.320	\$ -
Anticipos	\$ 870.050.781	\$ 731.727.016
Cuentas Por Cobrar A Terceros	\$ 14.900.813	\$ -
Deudores Varios	\$ 293.449.101	\$ 59.103.485
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.361.260.015</b>	<b>\$ 790.830.501</b>

### NOTA 3. – GRUPO: INVENTARIOS

Representan los saldos a fin del ejercicio de insumos y medicamentos adquiridos, valorados al método de promedio ponderado mediante el Sistema permanente Su saldo está conformado, así:

CUENTAS	Saldo 2022	Saldo 2021
Insumos y Medicamentos	\$ 197.837.281	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 197.837.281</b>	<b>\$ -</b>

### NOTA 4. – GRUPO: INVERSIONES EN ASOCIADAS

La Sociedad posee acciones en sociedades nacionales según la siguiente relación:

SOCIEDAD	TIPO ACCION	Saldo 2022	Saldo 2021	PARTICIPACION
VIMEC SAS	GESTORA	\$ 72.774.150	\$ 72.774.150	1,34%
VIMEC SAS	ORDINARIA	\$ 2.233.498.570	\$ 2.233.498.570	65,79%
<b>TOTAL ACCIONES</b>		<b>\$ 2.306.272.720</b>	<b>\$ 2.306.272.720</b>	<b>67,13%</b>

### NOTA 5. – GRUPO PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La compañía posee los siguientes activos fijos detallados así:

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Maquinaria y Equipo Medicos	\$ 348.808.822	\$ 278.948.199
Equipos de Oficina	\$ 107.499.893	\$ 73.653.476
Equipos de computación	\$ 111.296.076	\$ 36.840.276
Depreciación Acumulada	-\$ 76.643.147	-\$ 12.216.144
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 490.961.644</b>	<b>\$ 377.225.807</b>

**NOTA 6. – GRUPO PASIVOS FINANCIEROS**

El saldo de los pasivos representa los montos adeudados a 31 de diciembre distribuidos en Pasivo Corriente así:

CUENTAS	Saldo 2022	Saldo 2021
Crédito Rotativo Banco de Bogotá	\$ 1.150.655	\$ 3.115.359
Tarjeta de Crédito Banco de Bogotá 6377	\$ 3.425.713	\$ 4.192.934
Tarjeta de Crédito Banco de Bogotá 6385	\$ 4.020.789	\$ 1.662.500
Crédito Ordinario Comercial Banco Bogotá	\$ 25.000.000	\$ 9.185.416
Particulares / sobre giros	\$ 60.000.000	\$ 5.500.452
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 93.597.157</b>	<b>\$ 23.656.661</b>

**NOTA 7. GRUPO - PROVEEDORES**

Este valor está representado por los saldos adeudados por concepto de la adquisición de bienes o servicios para la prestación de los servicios de la UCI y que al corte de 31 diciembre se refleja de la siguiente manera:

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Proveedores Nacionales	\$ 142.274.061	\$ 43.804.000

**NOTA 8. – GRUPO - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS**

Este valor lo representan las cuentas por pagar comerciales del giro ordinario operativo tales como las siguientes que se clasifican en corriente.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Servicio de Mantenimiento	\$ 20.392.805	\$ 31.579.782
Retención en la Fuente	\$ 27.934.409	\$ 12.539.395
Retención en la Fuente de ICA	\$ 1.720.399	\$ -
Embargos Judiciales	\$ 172.552	\$ -
Aportes y Retenciones de Nomina	\$ 40.199.249	\$ 8.225.293
Prestamos Especiales	\$ 19.040.791	\$ -
Otros	\$ 51.893.961	\$ 13.105.000
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 161.354.167</b>	<b>\$ 65.449.470</b>

**NOTA 9. – GRUPO - PASIVOS POR IMPUESTOS**

Este valor lo representan cada uno de los impuestos generados por pagar durante la vigencia fiscal tales como Renta y Complementarios, Industria y Comercio, Impuesto sobre las Ventas entre otros, que a corte a 31 de diciembre se muestra de la siguiente manera.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Impuesto a la Renta y Complementarios	\$ 154.004.000	\$ 4.585.000
Impuesto Sobre las Ventas	\$ 0	\$ 3.217.000
Impuesto de Industria y Comercio	\$ 9.710.000	\$ 0
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 163.714.000</b>	<b>\$ 7.802.000</b>

**NOTA 10. – GRUPO - BENEFICIO A EMPLEADOS**

Este valor lo representan los salarios por pagar y las prestaciones sociales a corto plazo que, a corte a 31 de diciembre, se muestra de la siguiente manera.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Salarios por Pagar	\$ 79.868.405	\$ 25.347.381
Prestaciones Sociales	\$ 82.838.321	\$ 13.865.226
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 162.706.726</b>	<b>\$ 39.212.607</b>

**NOTA 11. GRUPO - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS**

Este valor lo representan las cuentas por pagar comerciales tales como las siguientes que se clasifican en no corriente.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Arrendamientos	\$ 106.794.800	\$ 104.244.000
Servicios Profesionales	\$ 408.856.704	\$ 695.036.151
Accionistas	\$ 1.043.145.371	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1.558.796.875</b>	<b>\$ 799.280.151</b>

El Pasivo No Corriente representa los saldos de préstamos y cuentas por pagar por compra de acciones.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
<b>Pasivos No Corriente /OTROS</b>	<b>\$ 1.731.077.482</b>	<b>\$ 1.319.761.936</b>
<b>Terceros:</b>		
Elsa Peñaloza Bueno	\$ -	\$ 25.150.454
Mónica Dolores Ocampo	\$ -	\$ 30.000.000
Construcciones Moreno SAS	\$ -	\$ 310.000.000
Incomedicos SAS	\$ 267.058.065	\$ 296.794.795
Issoftg SAS	\$ 171.490.755	\$ 20.144.967
Salud Intensiva	\$ 423.528.662	\$ 564.718.920
BMP SAS	\$ 100.000.000	\$ -
MAVICOL Construcciones	\$ 769.000.000	\$ -
VIMEC	\$ -	\$ 72.952.800

Otras cuentas que hacen parte de estos pasivos no corrientes, es la cuenta puente del manejo de los recursos en la cuenta Bancaria de Aug Kapital SAS y otros préstamos de Vimec para Aug Kapital.

#### NOTA 12. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

El capital social de la empresa lo integran las acciones suscritas y pagadas por su socio unitario, y que durante el periodo se realizaron modificaciones con el fin de soportar suficiencia patrimonial quedando de la siguiente manera:

CAPITAL SOCIAL	Saldo 2022	Saldo 2021
<b>Capital Suscrito y Pagado</b>	<b>\$ 1.150.000.000</b>	<b>\$ 150.000.000</b>
Capital Autorizado	\$ 10.000.000.000	\$ 150.000.000
Capital por Suscribir	-\$ 8.850.000.000	\$ -

#### NOTA 13. GRUPO - RESERVAS

Teniendo en cuenta lo establecido en los estatutos, la sociedad está obligada a constituir reserve legal.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Reserva Legal	\$ 13.924.983	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 13.924.983</b>	<b>\$ -</b>

**NOTA 14. GRUPO - RESULTADO DEL PERIODO**

Durante el desarrollo del proceso contable al corte de diciembre 2022, se generó una utilidad contable correspondiente a \$183.184.021 respecto al año anterior dados los contratos adelantados y servicios prestados.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Resultados del Periodo	\$ 183.184.021	\$ 139.249.832
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 183.184.021</b>	<b>\$ 139.249.832</b>

**NOTA 15. GRUPO – INGRESOS ORDINARIOS**

La Sociedad AUG KAPITAL SAS posee 43 acciones gestoras del negocio en la sociedad VITAL MEDICAL CARE S.A.S., recibe como remuneración un privilegio económico consistente en una comisión equivalente al 5% del total del recaudo que gestione VIMEC SAS, además durante el periodo de 2022 se ha puesto en marcha la prestación de servicios de salud UCI en el municipio de Sabaneta Antioquia, adicional servicios tales como gestión administrativa y Arrendamientos a nuestra compañía aliada con el fin de contribuir al mejoramiento y crecimiento continuo.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Comisión en Acciones Gestoras	\$ 733.309.220	\$ 703.025.403
Servicios Hosting Cloud	\$ -	\$ 671.300.000
Venta Medicamentos	\$ -	\$ 400.000.000
Servicios Empresariales y Profesionales	\$ 102.369.054	\$ 128.823.114
Arrendamientos	\$ 96.159.100	\$ -
Servicio Integrales de Salud	\$ 3.359.964.761	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 4.291.802.135</b>	<b>\$ 1.903.148.517</b>

**NOTA 16. GRUPO - COSTO DE VENTA**

Representa las sumas pagadas o causadas por concepto de erogaciones que se encuentren directamente relacionadas con la prestación de servicios de salud, los cuales se relacionan así:

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Costo de Personal	\$ 1.110.249.626	\$ -
Impuesto Descontable IVA	\$ 78.344.264	\$ -
Arrendamientos	\$ 294.802.000	\$ -
Insumos y Medicamentos	\$ 687.020.189	\$ -
Servicios Mantenimiento y Aseo	\$ 214.205.688	\$ 795.120.386
Otros S.I.S.	\$ 27.345.265	\$ 39.879.278
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.411.967.032</b>	<b>\$ 834.999.664</b>

**NOTA 17. GRUPO - GASTOS OPERACIONALES.**

Está representado por los Gastos Administrativos y de Ventas, por concepto de erogaciones que se encuentren indirectamente relacionadas con la prestación de servicios de salud, los cuales se relacionan así:

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Gastos de Administración	\$ 765.050.435	\$ 633.720.951
Gastos de Ventas	\$ 632.360.916	\$ 189.812.279

**NOTA 18. OTROS INGRESOS.**

En la cuenta de otros ingresos lo más relevante que tuvo un movimiento en recuperaciones de costos y gastos

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Recuperaciones Costos y Gastos	\$ 6.217.275	\$ 4.842.449
Subvenciones	\$ -	\$ 5.702.000
Otros	\$ 124.395	\$ 1.578

**NOTA 19. GASTOS FINANCIEROS**

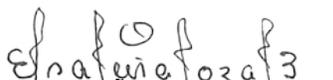
En este rubro encontramos el costo asumido del sistema bancarios el cual su mayor pago es el gravamen al movimiento financiero

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Financieros	\$ 134.001.764	\$ 104.857.479
Extraordinarios	\$ 783.438	\$ 1.405.200
Diversos	\$ 16.792.200	\$ 82.164.279

**NOTA 20. GRUPO – IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS.**

Los Gastos por impuestos que se dieron en el corte, de operaciones deducibles y no deducibles según las normas tributarias para la Renta del año 2022 en comparativo con la Renta del año 2021.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2021
Impuesto de Renta y Complementario	\$ 154.004.000	\$ 113.737.000

  
**ELSA PEÑALOZA BUENO**  
 Representante Legal Suplente  
 C.C. 37.890.464

  
**JOAQUIN ADOLFO RAMOS BALDOVINO**  
 Contador público T.P. 170.307-T

  
**MERCEDES DIAZ RINCON**  
 Revisor Fiscal T.P. 83815-T