

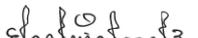


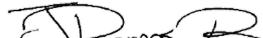
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AUG KAPITAL S.A.S.
900.493.920 - 0
A 31 de Diciembre de 2023 - 2022 Comparativos
Valor expresado en Peso Colombiano

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

	Nota	2022	%	2023	%	Variaciones	%
ACTIVOS							
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	36,321,540	0.67%	19,666,089	0.29%	-16,655,452	84.69%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2	2,361,260,015	43.79%	3,977,583,891	57.86%	1,616,323,876	-40.64%
Inventarios	3	197,837,281	3.67%	78,947,821	1.15%	-118,889,460	100.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,595,418,836	48.13%	4,076,197,800	59.29%	1,480,778,964	-36.33%
Inversiones en asociadas	4	2,306,272,720	42.77%	2,306,272,720	33.55%	-	0.00%
Propiedad planta y equipo	5						
Maquinaria y equipo		348,808,822	6.47%	357,244,690	5.20%	8,435,868	-2.36%
Equipo de oficina		107,499,893	1.99%	128,584,113	1.87%	21,084,220	-16.40%
Equipo de computación y comunicación		111,296,076	2.06%	77,316,236	1.12%	-33,979,840	43.95%
Depreciación acumulada		-76,643,147	-1.42%	-70,683,449	-1.03%	5,959,698	8.43%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2,797,234,364	51.87%	2,798,734,310	40.71%	1,499,946	-0.05%
TOTAL ACTIVOS		5,392,653,200	100%	6,874,932,110	100%	1,482,278,910	-21.56%
PASIVOS							
Pasivos financieros	6	93,597,157	1.74%	7,432,452	0.11%	-86,164,705	1159.30%
Proveedores	7	142,274,061	2.64%	985,735,922	14.34%	843,461,861	-85.57%
Acreeedores comerciales y otras cuentas por pagar	8	161,354,167	2.99%	296,637,048	4.31%	135,282,881	-45.61%
Pasivos por impuestos	9	163,714,000	3.04%	8,392,000	0.12%	-155,322,000	1850.83%
Beneficios a empleados	10	162,706,726	3.02%	311,035,375	4.52%	148,328,649	-47.69%
Pasivos no financieros	11	32,023,728	0.59%	3,966,478	0.06%	-28,057,250	707.36%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		755,669,839	14.01%	1,613,199,274	23.46%	857,529,435	-53.16%
Acreeedores comerciales y otras cuentas por pagar	11	1,587,578,255	29.44%	1,227,467,992	17.85%	-360,110,263	29.34%
Acreeedores varios	11	1,731,077,482	32.10%	3,974,952,728	57.82%	2,243,875,246	-56.45%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		3,318,655,737	61.54%	5,202,420,720	75.67%	1,883,764,983	-36.21%
TOTAL PASIVO		4,074,325,576	75.55%	6,815,619,994	99.14%	2,741,294,418	-40.22%
PATRIMONIO							
Capital, Suscrito y Pagado	12	1,150,000,000	21.33%	1,150,000,000	16.73%	0	0.00%
Reservas	13	13,924,983	0.26%	13,924,983	0.20%	0	100.00%
Resultados Acumulados		0	0.00%	154,402,641	2.25%	154,402,641	-100.00%
Resultados del Ejercicio	14	154,402,641	2.86%	-1,259,015,508	-18.31%	-1,413,418,149	-112.26%
TOTAL PATRIMONIO		1,318,327,624	24.45%	59,312,116	0.86%	-1,259,015,508	2122.70%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		5,392,653,200	100%	6,874,932,110	100%	-1,482,278,910	-21.56%

VIGILADO Supersalud
 Línea Gratuita Nacional 01800010083


 ELSA PENALOZA BUENO
 REPRESENTANTE LEGAL
 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 2023 - 2022 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

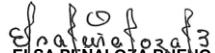
	Nota	2022	%	2023	%	Variación	%
Ingresos	15	4,291,802,135		3,711,096,792			
Ingresos de actividades ordinarias		4,291,802,135		3,711,096,792		580,705,343	16%
Servicios		102,369,054		89,965,464		12,403,590	14%
Servicio Integrales de Salud		3,359,964,761		2,960,751,642		399,213,119	100%
Arrendamientos		96,159,100		156,456,326		- 60,297,226	100%
Comisiones		733,309,220		503,923,360		229,385,860	46%
Costos de Venta de Prestación Servicios	16	2,440,748,412	56.87%	3,562,196,140	95.99%	- 1,121,447,728	-31%
Prestación de Servicios de Salud		2,440,748,412	56.87%	3,562,196,140	95.99%		
Ganancia Bruta		1,851,053,723	43.13%	148,900,652	4.01%	1,702,153,071	1143%
Gastos Administrativos	17	765,050,435	17.83%	826,503,212	22.27%	- 61,452,778	-7%
Gastos de personal		244,875,381		283,246,644		- 38,371,263	-14%
Honorarios		101,837,115		125,468,025		- 23,630,910	-19%
Impuestos		26,878,638		28,642,283		- 1,763,644	-6%
Arrendamientos		108,670,666		128,810,879		- 20,140,213	-16%
Contribuciones y afiliaciones		20,342,880		24,753,300		- 4,410,420	-18%
Seguros		2,069,181		18,155,220		- 16,086,039	-89%
Servicios		35,281,899		39,172,340		- 3,890,441	-10%
Gastos legales		18,084,032		4,306,478		13,777,554	320%
Mantenimiento y reparaciones		7,047,209		1,202,445		5,844,764	486%
Gastos de viaje		109,350,410		155,552,026		- 46,201,616	-30%
Depreciaciones		14,258,095		0.00		14,258,095	#¡DIV/0!
Amortizaciones		8,569,340		1,074,619		7,494,721	100%
Diversos		67,785,588		16,118,954		51,666,634	321%
Gastos de Ventas	17	632,360,916	14.73%	422,418,016	11.38%	209,942,900	50%
Honorarios		211,120,031		64,310,133		146,809,898	228%
Seguros		24,416,866		0.00		24,416,866	100%
Servicios		31,986,933		55,229,037		- 23,242,104	-42%
Gastos Legales		1,470,300		5,359,370		- 3,889,070	-73%
Mantenimiento y reparaciones		21,970,005		7,844,536		14,125,469	180%
Adecuación e instalación		2,535,185		4,832,109		- 2,296,924	-48%
Gastos de viaje		183,186,542		44,429,496		138,757,046	312%
Depreciaciones		50,168,908		109,996,015		- 59,827,107	100%
Amortizaciones		37,838,958		64,810,259		- 26,971,301	100%
Diversos		67,667,189		65,607,062		2,060,127	3%
Ganancia Operativa		453,642,373	10.57%	- 1,100,020,576	-29.64%	1,553,662,949	-141%



Estado de Resultado Integral
AUG KAPITAL S.A.S.
900.493.920 - 0
De Enero a Diciembre 2023 - 2022 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	%	2023	%	Variación	%
Otros ingresos de actividades ordinarias	18	6,341,670	0.15%	1,833,884	0.05%	4,507,786	246%
Financieros		4,826		372,500		367,674	100%
Recuperaciones		6,217,275		1,235,746		4,981,529	403%
Diversos		119,570		225,639		106,069	-47%
Otros gastos de actividades ordinarias	19	151,577,402	3.53%	160,828,816	4.33%	9,251,414	-6%
Financieros		134,001,764		145,318,516		11,316,752	-8%
Gastos extraordinarios		783,438		1,252,422		468,984	-37%
Gastos diversos		16,792,200		14,257,878		2,534,322	18%
Ganancias antes de impuestos		308,406,641	7.19%	- 1,259,015,508	-33.93%	1,567,422,149	-124%
Impuesto Sobre las Ganancias	20	154,004,000	3.59%	-	0.00%	154,004,000	#¡DIV/0!
Ganancias Netas		154,402,641	3.60%	- 1,259,015,508	-33.93%	1,413,418,149	-112%


ELSA PENALOZA BUENO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 37.890.464


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


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



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AUG KAPITAL
900.493.920 - 0

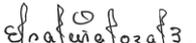
A 31 de Diciembre de 2023

Valor expresado en Peso Colombiano

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

VIGIADO Supersalud
 Línea Gratuita Nacional 01800010383

Utilidad del Periodo	-	1,259,015,508
(+) partidas que no afectan el flujo de efectivo		
Depreciaciones	-	5,959,698
Provisiones		6,497,000
Amortizaciones		-
Efectivo Generado en Operaciones	-	1,258,478,206
Aumento (Disminución) en deudores	-	1,616,323,876
Aumento (Disminución) en inventarios		118,889,460
Disminución (Aumento) en proveedores		843,461,861
Aumento (Disminución) en pasivos por impuesto	-	161,819,000
Aumento (Disminución) cuentas por pagar		1,990,990,614
Aumento (Disminución) obligaciones laborales		148,328,649
Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Operación		65,049,502
Actividad de Inversión		
Disminución (Aumento) en maquinaria y equipo	-	8,435,868
Disminución (Aumento) en equipo y oficina	-	21,084,220
Disminución (Aumento) en computo y comunicación		33,979,840
Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión		4,459,752
Actividad de Financiación		
Disminución (Aumento) en obligaciones financieras	-	86,164,705
aumento en el capital social		-
aumento en las Reservas		-
Disminución en Utilidades Acumuladas		-
Flujo de Efectivo en Actividades de Financiación	-	86,164,705
Efectivo al Iniciar el Periodo		36,321,540
Efectivo al Finalizar el Periodo		19,666,089


ELSA PENALOZA BUENO
 REPRESENTANTE LEGAL
 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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AUG KAPITAL S.A.S.**

900.493.920 - 0

A 31 de Diciembre de 2023

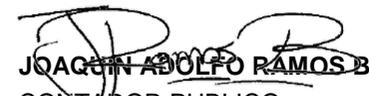
Valor expresado en Peso Colombiano

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

VIGIADO Supersalud
Línea Gratuita Nacional: 018000910383

CONCETPO	Saldo a 2022	AUMENTO	DISMINUCIÓN	Saldo a 2023
Capital, Suscrito y Pagado	1,150,000,000	-	-	1,150,000,000
Reservas	13,924,983	-	-	13,924,983
Resultados Acumulados	-	154,402,641		154,402,641
Resultados del Ejercicio	154,402,641	-	154,402,641	-
Perdida del Ejercicio	-	- 1,259,015,508	-	- 1,259,015,508
TOTAL PATRIMONIO	1,318,327,624	154,402,641	154,402,641	59,312,116


ELSA PENALOZA BUENO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 37.890.464


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


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

NOTAS REVELATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2023-2022

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 2023, 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 AUG KAPITAL 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 2023
Bucaramanga	\$ 1,359,282	\$ 280,849
Sabaneta	\$ 750,129	\$ 981,850
TOTAL	\$ 2,109,411	\$ 1,262,698

Bancos	Saldo 2022	Saldo 2023
Davivienda	\$ 795,750	\$ 4,729,676
Bogota	\$ 32,937,182	\$ 521,862
Bancolombia	\$ 379,197	\$ 281,122
Agrario	\$ 100,000	\$ 100,000
TOTAL	\$ 34,212,129	\$ 5,632,660

EFECTIVO RESTRINGIDO		
Bancos	Saldo 2022	Saldo 2023
Bogotá	-	12,770,730.00

Dineros que fueron restringidos por el banco debido a una demanda ejecutiva por parte de la entidad suramericana ARL por el incumplimiento de pago de cobros.

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 2023
Instituciones prestadoras de servicios de salud - EPS	\$ 1,182,937,893	\$ 2,418,856,329
Anticipos	\$ 869,972,208	\$ 1,055,563,593
Cuentas Por Cobrar A Terceros	\$ 14,900,813	\$ 7,921,347
Deudores Varios	\$ 293,449,101	\$ 495,242,621
TOTAL	\$ 2,361,260,015	\$ 3,977,583,891

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 2023
Medicamentos	\$ 197,837,281	\$ 22,323,531
Insumos	\$ -	\$ 50,535,190
Homeopáticos	\$ -	\$ 6,089,100
TOTAL	\$ 197,837,281	\$ 78,947,821

NOTA 4. – GRUPO: INVERSIONES EN ASOCIADAS

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

SOCIEDAD	TIPO ACCION	Saldo 2022	Saldo 2023	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%
TOTAL ACCIONES		\$ 2.306.272.720	\$ 2.306.272.720	67,13%

NOTA 5. – GRUPO PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La compañía posee los siguientes activos fijos detallados así:

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2023
Maquinaria y Equipo Médicos	\$ 348,808,822	\$ 357,244,690
Equipos de Oficina	\$ 107,499,893	\$ 128,584,113
Equipos de computación	\$ 111,296,076	\$ 77,316,236
Depreciación Acumulada	-\$ 76,643,147	-\$ 70,683,449
TOTAL	\$ 490,961,644	\$ 492,461,590

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 2023
Crédito Rotativo Banco de Bogotá	\$ 1,150,655	\$ -
Tarjeta de Crédito Banco de Bogotá 6377	\$ 3,425,713	\$ 4,966,084
Tarjeta de Crédito Banco de Bogotá 6385	\$ 4,020,789	\$ 2,466,368
Crédito Ordinario Comercial Banco Bogotá	\$ 25,000,000	\$ -
Particulares / sobre giros	\$ 60,000,000	\$ -
TOTAL	\$ 93,597,157	\$ 7,432,452

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 2023
Proveedores Nacionales	\$ 142,274,061	\$ 985,735,922

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 2023
Servicio de Mantenimiento	\$ 20,392,805	\$ 13,420,000
Retención en la Fuente	\$ 27,934,409	\$ 96,834,293
Retención en la Fuente de ICA	\$ 1,720,399	\$ 1,237,544
Embargos Judiciales	\$ 172,552	\$ 408,000
Aportes y Retenciones de Nomina	\$ 40,199,249	\$ 103,343,403
Otros	\$ 70,934,752	\$ 81,393,808
TOTAL	\$ 161,354,167	\$ 296,637,048

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 2023
Impuesto a la Renta y Complementarios	\$ 154,004,000	\$ 0
Impuesto de Industria y Comercio	\$ 9,710,000	\$ 8,392,000
TOTAL	\$ 163,714,000	\$ 8,392,000

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 2023
Salarios por Pagar	\$ 79,868,405	\$ 148,745,052
Prestaciones Sociales	\$ 82,838,321	\$ 162,290,323
TOTAL	\$ 162,706,726	\$ 311,035,375

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 2023
Arrendamientos	\$ 106,794,800	\$ 568,175,931
Servicios Profesionales	\$ 437,638,084	\$ 659,292,061
Accionistas	\$ 1,043,145,371	\$ -
TOTAL	\$ 1,587,578,255	\$ 1,227,467,992

El Pasivo No Corriente representa los saldos de préstamos y cuentas por pagar a terceros.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2023
Pasivos No Corriente /OTROS	\$ 1,731,077,482	\$ 3,974,952,728
Terceros:		
Elsa Peñaloza Bueno	\$ -	\$ 29,968,510
Yudy Shirley Torres Traslaviña	\$ -	\$ 4,300,000
Nini Lindsay Zambrano Peñaloza	\$ -	\$ 245,000,000
Carlos Ernesto Garavito Barandica	\$ -	\$ 605,400,000
Nancy Acosta González	\$ -	\$ 2,764,429
Inversiones AUG KAPITAL SAS	\$ -	\$ 5,446,185
Incomedicos SAS	\$ 267,058,065	\$ 267,058,065
SIVISA SAS	\$ 171,490,755	\$ 449,162,446
Salud Intensiva	\$ 423,528,662	\$ 423,528,662
BMP SAS	\$ 100,000,000	\$ 100,000,000
MAVICOL Construcciones	\$ 769,000,000	\$ 769,000,000
VIMEC	\$ -	\$ 1,073,324,431

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 2023
Capital Suscrito y Pagado	\$ 1,150,000,000	\$ 1,150,000,000
Capital Autorizado	\$ 10,000,000,000	\$ 10,000,000,000
Capital por Suscribir	-\$ 8,850,000,000	-\$ 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 2023
Reserva Legal	\$ 13,924,983	\$ 13,924,983
TOTAL	\$ 13,924,983	\$ 13,924,983

NOTA 14. GRUPO - RESULTADO DEL PERIODO

Durante el desarrollo del proceso contable al corte de diciembre 2023, se generó una pérdida contable correspondiente a \$-1.259.015.508 respecto al año anterior dados los contratos adelantados y servicios prestados.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2023
Resultados del Periodo	\$ 154,402,641	-\$ 1,259,015,508
TOTAL	\$ 154,402,641	-\$ 1,259,015,508

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 2023 se mantuvo en marcha la prestación de servicios de salud UCI, servicio de imagenología y a partir del noveno mes del año se comenzó a prestar el servicios de Consulta externa y Cirugía en el municipio de Sabaneta Antioquia, y en la sede principal 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 2023
Comisión en Acciones Gestoras	\$ 733,309,220	\$ 503,923,360
Servicios Empresariales y Profesionales	\$ 102,369,054	\$ 89,965,464
Arrendamientos	\$ 96,159,100	\$ 156,456,326
Servicio Integrales de Salud	\$ 3,359,964,761	\$ 2,960,751,642
TOTAL	\$ 4,291,802,135	\$ 3,711,096,792

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 2023
Costo de Personal	\$ 1,110,249,626	\$ 1,639,776,372
Impuesto Descontable IVA	\$ 78,344,264	\$ 15,915,179
Arrendamientos	\$ 294,802,000	\$ 555,841,843
Insumos y Medicamentos	\$ 715,801,569	\$ 338,400,861
Servicios Mantenimiento y Aseo	\$ 214,205,688	\$ 345,720,482
Honorarios Especialistas	\$ 27,345,265	\$ 666,541,403
TOTAL	\$ 2,440,748,412	\$ 3,562,196,140

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 2023
Gastos de Administración	\$ 765,050,435	\$ 826,503,212
Gastos de Ventas	\$ 632,360,916	\$ 422,418,016

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 2023
Financieros	\$ 6,217,275	\$ 372,500
Recuperaciones Costos y Gastos	\$ -	\$ 1,235,746
Diversos	\$ 124,395	\$ 225,639

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 2023
Financieros	\$ 134,001,764	\$ 145,318,516
Extraordinarios	\$ 783,438	\$ 1,252,422
Diversos	\$ 16,792,200	\$ 14,257,878

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 2023 en comparativo con la Renta del año 2022.

CUENTA	Saldo 2022	Saldo 2023
Impuesto de Renta y Complementario	\$ 154,004,000	\$ -



ELSA PENALOZA 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