



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

**A 31 de Diciembre de 2024 - 2023 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	2024	%	2023	%	Variaciones	%
ACTIVOS							
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	\$ 8,544,587	0.16%	\$ 19,666,089	0.29%	-\$ 11,121,502	-56.55%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2	\$ 3,447,122,503	65.91%	\$ 3,977,583,891	57.86%	-\$ 530,461,388	-13.34%
Inventarios	3	\$ 85,702,407	1.64%	\$ 78,947,821	1.15%	\$ 6,754,586	8.56%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 3,541,369,497	67.71%	\$ 4,076,197,800	59.29%	-\$ 534,828,303	-13.12%
Inversiones en asociadas	4	\$ 1,038,965,028	19.87%	\$ 2,306,272,720	33.55%	-\$ 1,267,307,692	-54.95%
Propiedad planta y equipo	5						
Maquinaria y equipo		\$ 510,096,690	9.75%	\$ 357,244,690	5.20%	\$ 152,852,000	42.79%
Equipo de oficina		\$ 132,980,088	2.54%	\$ 128,584,113	1.87%	\$ 4,395,975	3.42%
Equipo de computación y comunicación		\$ 77,316,236	1.48%	\$ 77,316,236	1.12%	\$ -	0.00%
Depreciación acumulada		-\$ 70,683,449	-1.35%	-\$ 70,683,449	-1.03%	\$ -	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 1,688,674,593	32.29%	\$ 2,798,734,310	40.71%	\$ 157,247,975	-39.66%
TOTAL ACTIVOS		\$ 5,230,044,090	100%	\$ 6,874,932,110	100%	\$ 1,644,888,021	-23.93%
PASIVOS							
Pasivos financieros	6	\$ 109,854,343	2.10%	\$ 7,432,452	0.11%	\$ 102,421,891	1378.04%
Proveedores	7	\$ 895,148,139	17.12%	\$ 985,735,922	14.34%	-\$ 90,587,783	-9.19%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	8	\$ 200,025,656	3.82%	\$ 296,637,048	4.31%	-\$ 96,611,391	-32.57%
Pasivos por impuestos	9	\$ 7,696,000	0.15%	\$ 8,392,000	0.12%	-\$ 696,000	-8.29%
Beneficios a empleados	10	\$ 190,983,230	3.65%	\$ 311,035,375	4.52%	-\$ 120,052,144	-38.60%
Pasivos no financieros	11	\$ 22,221,647	0.42%	\$ 3,966,478	0.06%	\$ 18,255,170	460.24%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 1,425,929,016	27.26%	\$ 1,613,199,274	23.46%	-\$ 187,270,258	-11.61%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	11	\$ 1,617,541,534	30.93%	\$ 1,227,467,992	17.85%	\$ 390,073,542	31.78%
Acreedores varios	11	\$ 1,920,339,252	36.72%	\$ 3,974,952,728	57.82%	-\$ 2,054,613,476	-51.69%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 3,537,880,786	67.65%	\$ 5,202,420,720	75.67%	-\$ 1,664,539,934	-32.00%
TOTAL PASIVO		\$ 4,963,809,802	94.91%	\$ 6,815,619,994	99.14%	\$ 1,851,810,192	-27.17%
PATRIMONIO							
Capital, Suscrito y Pagado	12	1,150,000,000	21.99%	1,150,000,000	16.73%	0	0.00%
Reservas	13	13,924,983	0.27%	13,924,983	0.20%	0	100.00%
Resultados Acumulados		-1,104,612,867	-21.12%	154,402,641	2.25%	1,259,015,508	-815.41%
Resultados del Ejercicio	14	206,922,172	3.96%	-1,259,015,508	-18.31%	-1,465,937,680	-116.44%
TOTAL PATRIMONIO		266,234,288	5.09%	59,312,116	0.86%	-206,922,172	348.87%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		5,230,044,090	100%	6,874,932,110	100%	-1,644,888,021	-23.93%

Vigilado Supersalud

E. Penaloza
ELSA PENALOZA BUENO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 37.890.464

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

M. Diaz Rincon
MERCEDES DIAZ RINCON
REVISOR FISCAL
T.P. 83815-T



Estado de Resultado Integral
AUG KAPITAL S.A.S.
900.493.920 - 0
De Enero a Diciembre 2024 - 2023 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

Vigilado Supersalud

	Nota	2024	%	2023	%	Variación	%
Ingresos	15	\$ 5,547,598,880		\$ 3,711,096,792			
Ingresos de actividades ordinarias		\$ 5,547,598,880		\$ 3,711,096,792		\$ 1,836,502,088	49%
Servicios		\$ 19,346,036		\$ 89,965,464		-\$ 70,619,428	-78%
Servicio Integrales de Salud		\$ 5,087,326,809		\$ 2,960,751,642		\$ 2,126,575,167	72%
Arrendamientos		\$ 130,231,288		\$ 156,456,326		-\$ 26,225,038	-17%
Comisiones		\$ 310,694,747		\$ 503,923,360		-\$ 193,228,613	-38%
Costos de Venta de Prestación Servicios	16	\$ 3,929,167,617	70.83%	\$ 3,546,280,961	95.56%	\$ 382,886,655	11%
Prestación de Servicios de Salud		\$ 3,929,167,617	70.83%	\$ 3,546,280,961	95.56%		
Ganancia Bruta		\$ 1,618,431,263	29.17%	\$ 164,815,831	4.44%	\$ 1,453,615,432	882%
Gastos Administrativos	17	\$ 731,562,355	13.19%	\$ 826,503,212	22.27%	-\$ 94,940,857	-11%
Gastos de personal		\$ 178,836,604		\$ 283,246,644		-\$ 104,410,040	-37%
Honorarios		\$ 331,217,913		\$ 125,468,025		\$ 205,749,888	164%
Impuestos		\$ 8,748,804		\$ 28,642,283		-\$ 19,893,478	-69%
Arrendamientos		\$ 100,438,990		\$ 128,810,879		-\$ 28,371,888	-22%
Contribuciones y afiliaciones		\$ 26,759,866		\$ 24,753,300		\$ 2,006,566	8%
Seguros		\$ 6,556,448		\$ 18,155,220		-\$ 11,598,772	-64%
Servicios		\$ 41,377,253		\$ 39,172,340		\$ 2,204,913	6%
Gastos legales		\$ 4,766,579		\$ 4,306,478		\$ 460,101	11%
Mantenimiento y reparaciones		\$ 2,029,489		\$ 1,202,445		\$ 827,044	69%
Gastos de viaje		\$ 13,991,516		\$ 155,552,026		-\$ 141,560,510	-91%
Depreciaciones		\$ 390,000		\$ -		\$ 390,000	0%
Amortizaciones		\$ 25,000		\$ 1,074,619		-\$ 1,049,619	100%
Diversos		\$ 16,423,892		\$ 16,118,954		\$ 304,938	2%
Gastos de Ventas	17	\$ 794,874,551	14.33%	\$ 438,333,195	11.81%	\$ 356,541,356	81%
Honorarios		\$ 360,038,666		\$ 64,310,133		\$ 295,728,533	460%
Impuestos		\$ 8,774,013		\$ 15,915,179		-\$ 7,141,166	-45%
Servicios		\$ 278,982,164		\$ 55,229,037		\$ 223,753,127	405%
Gastos Legales		\$ 3,700		\$ 5,359,370		-\$ 5,355,670	-100%
Mantenimiento y reparaciones		\$ 2,884,736		\$ 7,844,536		-\$ 4,959,800	-63%
Adecuación e instalación		\$ 612,248		\$ 4,832,109		-\$ 4,219,860	-87%
Gastos de viaje		\$ 17,043,990		\$ 44,429,496		-\$ 27,385,506	-62%
Depreciaciones		\$ -		\$ 109,996,015		-\$ 109,996,015	100%
Amortizaciones		\$ 101,850,970		\$ 64,810,259		\$ 37,040,711	100%
Diversos		\$ 24,684,063		\$ 65,607,062		-\$ 40,922,999	-62%
Ganancia Operativa		\$ 91,994,358	1.66%	-\$ 1,100,020,576	-29.64%	\$ 1,192,014,934	-108%



Estado de Resultado Integral
AUG KAPITAL S.A.S.
900.493.920 - 0
De Enero a Diciembre 2024 - 2023 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

Vigilado Supersalud

	Nota	2024	%	2023	%	Variación	%
Otros ingresos de actividades ordinarias	18	\$ 501,157,911	9.03%	\$ 1,833,884	0.05%	\$ 499,324,027	27228%
Financieros		\$ 77,332		\$ 372,500		-\$ 295,167	100%
Recuperaciones		\$ 48,000		\$ 1,235,746		-\$ 1,187,746	-96%
Indemnizaciones		\$ 500,000,000		\$ -		\$ 500,000,000	0%
Diversos		\$ 1,032,579		\$ 225,639		\$ 806,940	358%
Otros gastos de actividades ordinarias	19	\$ 386,230,097	6.96%	\$ 160,828,816	4.33%	\$ 225,401,281	140%
Financieros		\$ 101,421,743		\$ 145,318,516		-\$ 43,896,773	-30%
Gastos extraordinarios		\$ 507,892		\$ 1,252,422		-\$ 744,530	-59%
Gastos diversos		\$ 284,300,462		\$ 14,257,878		\$ 270,042,584	1894%
						\$ -	
Ganancias antes de Impuestos		<u>\$ 206,922,172</u>	3.73%	<u>-\$ 1,259,015,508</u>	-33.93%	\$ 1,465,937,680	-116%
Impuesto Sobre las Ganancias	20		0.00%		0.00%	\$ -	
Ganancias Netas		<u>\$ 206,922,172</u>	3.73%	<u>-\$ 1,259,015,508</u>	-33.93%	\$ 1,465,937,680	-116%


ELSA PENALOZA BUENO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 37.890.464


JOAQUÍN ADOLEO 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 2024 - 2023 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

Vigilado Supersalud

	2024	2023
Utilidad del Periodo	\$ 206,922,172	-\$ 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	\$ 206,922,172	-\$ 1,258,478,206
Aumento (Disminución) en Deudores	\$ 530,461,388	-\$ 1,616,323,876
Aumento (Disminución) en Inventarios	-\$ 6,754,586	\$ 118,889,460
Disminución (Aumento) en Proveedores	-\$ 90,587,783	\$ 843,461,861
Aumento (Disminución) en Pasivos por Impuesto	-\$ 696,000	-\$ 161,819,000
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar	-\$ 1,761,151,326	\$ 1,990,990,614
Aumento (Disminución) Obligaciones Laborales	-\$ 120,052,144	\$ 148,328,649
Aumento (Disminución) Anticipos de Clientes	\$ 18,255,170	\$ -
Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Operación	-\$ 1,223,603,110	\$ 65,049,502
Actividad de Inversión		
Disminución (Aumento) en maquinaria y equipo	-\$ 152,852,000	-\$ 8,435,868
Disminución (Aumento) en equipo y oficina	-\$ 4,395,975	-\$ 21,084,220
Disminución (Aumento) en computo y comunicación	\$ -	\$ 33,979,840
Disminución (Aumento) Inversiones en Asociadas	\$ 1,267,307,692	\$ -
Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión	\$ 1,110,059,717	\$ 4,459,752
Actividad de Financiación		
Disminución (Aumento) en obligaciones financieras	\$ 102,421,891	-\$ 86,164,705
aumento en el capital social	\$ -	\$ -
aumento en las Reservas	\$ -	\$ -
Disminución en Utilidades Acumuladas	\$ -	\$ -
Flujo de Efectivo en Actividades de Financiación	\$ 102,421,891	-\$ 86,164,705
Efectivo al Iniciar el Periodo	\$ 19,666,089	\$ 36,321,540
Efectivo al Finalizar el Periodo	\$ 8,544,587	\$ 19,666,089


ELSA PENALOZA BUENO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 37.890.464


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


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



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AUG KAPITAL S.A.S.
900.493.920 - 0**

**A 31 de Diciembre de 2024 - 2023 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

CONCETPO	Saldo a 2023	AUMENTO	DISMINUCIÓN	Saldo a 2024
Capital, Suscrito y Pagado	\$ 1,150,000,000	\$ -	\$ -	\$ 1,150,000,000
Reservas	\$ 13,924,983	\$ -	\$ -	\$ 13,924,983
Resultados Acumulados	\$ 154,402,641	\$ -	\$ 1,259,015,508	-\$ 1,104,612,867
Resultados del Ejercicio	\$ -	\$ 206,922,172	\$ -	\$ 206,922,172
Perdida del Ejercicio	-\$ 1,259,015,508	\$ 1,259,015,508	\$ -	\$ -
TOTAL PATRIMONIO	\$ 59,312,116	\$ 1,465,937,680	\$ 1,259,015,508	\$ 266,234,288


ELSA PENALOZA BUENO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 37.890.464


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


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

NOTAS REVELATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024-2023

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 2024, tomo la decisión de prestar solo el servicio de imagenología, ya que, con el mejoramiento de la contratación de nuestro mejor cliente, se avecinaban retos y metas ya propuestas y era el momento de cumplirlas, por lo que el servicio de UCI fue suspendido, y con la mejora continuar del servicio de tomografías y ecografías, sigue evaluando nuevas oportunidades en el mercado y sector y así mismo en ampliar la cobertura.

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 2024, 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.

Calle 43 No.29 - 55 Of. 704 Bucaramanga. Tel. 6973871 Cel. 3232936659 direcciongeneral@augkapital.com.co

Carrera 46B No. 77 sur-36 Sabaneta Cel. 3160174112 direcciongeneral@augkapital.com.co

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 2024	Saldo 2023
Bucaramanga	\$ 924,275	\$ 280,849
Sabaneta	\$ 1,074,053	\$ 981,850
TOTAL	\$ 1,998,328	\$ 1,262,698

Bancos	Saldo 2024	Saldo 2023
Davivienda	\$ 413,763	\$ 4,729,676
Bogotá	\$ 64,452	\$ 521,862
Bancolombia	\$ 696,354	\$ 281,122
Agrario	\$ 100,000	\$ 100,000
TOTAL	\$ 1,274,568	\$ 5,632,660

EFECTIVO RESTRINGIDO		
Bancos	Saldo 2024	Saldo 2023
Bogotá	\$ 5,271,691.00	\$ 12,770,730.00

Dineros que fueron restringidos por el banco debido al no pago oportuno de la tasa contributiva del año 2024 por parte de la Superintendencia Nacional de Salud.

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 e Imagenología, Su saldo está conformado, así:

CUENTAS	Saldo 2024	Saldo 2023
Instituciones prestadoras de servicios de salud - EPS	\$ 2,341,486,993	\$ 2,418,856,329
Anticipos	\$ 978,808,735	\$ 1,055,563,593
Cuentas Por Cobrar A Terceros	\$ 2,834,900	\$ 7,921,347
Deudores Varios	\$ 123,991,874	\$ 495,242,621
TOTAL	\$ 3,447,122,503	\$ 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 2024	Saldo 2023
Medicamentos	\$ 41,744,342	\$ 22,323,531
Insumos	\$ 38,090,652	\$ 50,535,190
Homeopáticos	\$ 5,867,413	\$ 6,089,100
TOTAL	\$ 85,702,407	\$ 78,947,821

NOTA 4. – GRUPO: INVERSIONES EN ASOCIADAS

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

SOCIEDAD	TIPO ACCION	Saldo 2024	Saldo 2023	PARTICIPACION
VIMEC SAS	GESTORA	\$ 72,774,150	\$ 72,774,150	1.34%
VIMEC SAS	ORDINARIA	\$ 966,190,878	\$ 2,233,498,570	29.04%
TOTAL ACCIONES		\$ 1,038,965,028	\$ 2,306,272,720	30.38%

NOTA 5. – GRUPO PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La compañía posee los siguientes activos fijos detallados así:

CUENTA	Saldo 2024	Saldo 2023
Maquinaria y Equipo Médicos	\$ 510,096,690	\$ 357,244,690
Equipos de Oficina	\$ 132,980,088	\$ 128,584,113
Equipos de computación	\$ 77,316,236	\$ 77,316,236
Depreciación Acumulada	-\$ 70,683,449	-\$ 70,683,449
TOTAL	\$ 649,709,565	\$ 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 2024	Saldo 2023
Tarjeta de Crédito Banco de Bogotá 6377	\$ 4,657,194	\$ 4,966,084
Tarjeta de Crédito Banco de Bogotá 6385	\$ 5,317,310	\$ 2,466,368
Sobre Giros	\$ 99,879,839	\$ -
TOTAL	\$ 109,854,343	\$ 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 2024	Saldo 2023
Proveedores Nacionales	\$ 895,148,139	\$ 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 2024	Saldo 2023
Servicio de Mantenimiento	\$ 0	\$ 13,420,000
Retención en la Fuente	\$ 167,132,606	\$ 96,834,293
Retención en la Fuente de ICA	\$ 2,664,201	\$ 1,237,544
Embargos Judiciales	\$ 0	\$ 408,000
Aportes y Retenciones de Nomina	\$ 29,652,500	\$ 103,343,403
Otros	\$ 576,349	\$ 81,393,808
TOTAL	\$ 200,025,656	\$ 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.

X CUENTA	Saldo 2024	Saldo 2023
Impuesto de Industria y Comercio	\$ 7,696,000	\$ 8,392,000
TOTAL	\$ 7,696,000	\$ 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 2024	Saldo 2023
Salarios por Pagar	\$ 120,882,209	\$ 148,745,052
Prestaciones Sociales	\$ 70,101,021	\$ 162,290,323
TOTAL	\$ 190,983,230	\$ 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 2024	Saldo 2023
Arrendamientos	\$ 507,706,875	\$ 568,175,931
Servicios Profesionales	\$ 914,333,355	\$ 659,292,061
Otros	\$ 195,501,304	\$ -
TOTAL	\$ 1,617,541,534	\$ 1,227,467,992

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

CUENTA	Saldo 2024	Saldo 2023
Pasivos No Corriente /OTROS	\$ 1,920,339,252	\$ 3,974,952,728
Terceros:		
Elsa Peñaloza Bueno	\$ -	\$ 29,968,510
Torres Traslaviña Yudy Shirley	\$ -	\$ 4,300,000
Zambrano Peñaloza Nini Lindzay	\$ -	\$ 245,000,000
Garavito Barandica Carlos Ernesto	\$ 605,400,000	\$ 605,400,000
Nancy Acosta González	\$ -	\$ 2,764,429
Inversiones AUG KAPITAL SAS	\$ 5,446,185	\$ 5,446,185
Incomedicos SAS	\$ -	\$ 267,058,065
SIVISA SAS	\$ 12,003,739	\$ 449,162,446
Salud Intensiva	\$ 423,528,662	\$ 423,528,662
BMP SAS	\$ 104,960,666	\$ 100,000,000
MAVICOL Construcciones	\$ 769,000,000	\$ 769,000,000
VIMEC	\$ -	\$ 1,073,324,431

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 2024	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 2024	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 2024, se generó una pérdida contable correspondiente a \$206.922.172 respecto al año anterior dados los contratos adelantados y servicios prestados.

CUENTA	Saldo 2024	Saldo 2023
Resultados del Periodo	\$ 206,922,172	-\$ 1,259,015,508
TOTAL	\$ 206,922,172	-\$ 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 2024 se mantuvo en marcha la prestación servicio de imagenología que ha crecido en un 71% con referencia al año anterior, los servicios de salud UCI fueron suspendidos, como también los servicios de consulta externa y el servicios de Cirugía fue cerrados 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 2024	Saldo 2023
Comisión en Acciones Gestoras	\$ 310,694,747	\$ 503,923,360
Servicios Empresariales y Profesionales	\$ 19,346,036	\$ 89,965,464
Arrendamientos	\$ 130,231,288	\$ 156,456,326
Servicio Integrales de Salud	\$ 5,087,326,809	\$ 2,960,751,642
TOTAL	\$ 5,547,598,880	\$ 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 2024	Saldo 2023
Costo de Personal	\$ 837,503,341	\$ 1,639,776,372
Impuesto Descontable IVA	\$ -	\$ 15,915,179
Arrendamientos	\$ 830,358,404	\$ 555,841,843
Insumos y Medicamentos	\$ 538,041,651	\$ 338,400,861
Servicios Mantenimiento y Aseo	\$ 817,691,578	\$ 345,720,482
Honorarios Especialistas	\$ 905,572,643	\$ 666,541,403
TOTAL	\$ 3,929,167,617	\$ 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 2024	Saldo 2023
Gastos de Administración	\$ 731,562,355	\$ 826,503,212
Gastos de Ventas	\$ 794,874,551	\$ 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 2024	Saldo 2023
Financieros	\$ 77,332	\$ 372,500
Recuperaciones Costos y Gastos	\$ 48,000	\$ 1,235,746
Indemnizaciones	\$ 500,000,000	\$ -
Diversos	\$ 1,032,579	\$ 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 2024	Saldo 2023
Financieros	\$ 101,421,743	\$ 145,318,516
Extraordinarios	\$ 507,892	\$ 1,252,422
Diversos	\$ 120,912,462	\$ 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 2024 en comparativo con la Renta del año 2023.

CUENTA	Saldo 2024	Saldo 2023
Impuesto de Renta y Complementario	\$ 163,388,000	\$ -


ELSA PEÑALOZA BUENO
 Representante Legal Suplente
 C.C. 37.890.464


JOAQUÍN ADOLFO RAMOS BALDOVINO
 Contador público T.P 170.307-T


MERCEDES DÍAZ RINCÓN
 Revisor Fiscal T.P. 83815-T