



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AUG KAPITAL S.A.S.
900.493.920 - 0
DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
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	2,025	%	2,024	%	Variaciones	%
ACTIVOS							
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	3,177,064	0%	8,544,587	0%	- 5,367,522	-63%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2	3,938,959,406	70%	3,447,122,503	66%	491,836,903	14%
Inventarios	3	121,394,900	2%	85,702,407	2%	35,692,493	42%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4,063,531,370	72%	3,541,369,497	68%	522,161,873	15%
Inversiones en asociadas	4	1,038,965,028	18%	1,038,965,028	20%	0	0%
Propiedad planta y equipo		-	0%	-			
Maquinaria y equipo	5	518,712,435	9%	510,096,690	10%	8,615,745	2%
Equipo de oficina		135,480,088	2%	132,980,088	3%	2,500,000	2%
Equipo de computación y comunicación		64,734,236	1%	77,316,236	1%	12,582,000	-16%
Depreciación acumulada	-	158,245,091	-3%	70,683,449	-1%	87,561,642	124%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,599,646,696	28%	1,688,674,593	32%	111,259,387	-5%
TOTAL ACTIVOS		5,663,178,066	100%	5,230,044,090	100%	433,133,977	8%
PASIVOS							
Pasivos financieros	6	313,994,001	6%	109,854,343	2%	204,139,658	186%
Proveedores	7	1,032,669,123	18%	895,148,139	17%	137,520,984	15%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	11	2,074,529,522	37%	200,025,656	4%	1,874,503,866	937%
Pasivos por impuestos	9	29,008,000	1%	7,696,000	0%	21,312,000	277%
Beneficios a empleados	10	225,930,259	4%	190,983,230	4%	34,947,029	18%
Pasivos no financieros	8	25,744,753	0%	22,221,647	0%	3,523,106	16%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3,701,875,658	65%	1,425,929,016	27%	2,275,946,642	160%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	11	904,181,236	16%	1,617,541,534	31%	- 713,360,298	-44%
Acreedores varios	11	365,534,513	6%	1,920,339,252	37%	- 1,554,804,739	-81%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1,269,715,749	22%	3,537,880,786	68%	2,268,165,037	-64%
TOTAL PASIVO		4,971,591,407	88%	4,963,809,802	95%	7,781,605	0%
PATRIMONIO							
Capital, Suscrito y Pagado	12	1,300,000,000	23%	1,150,000,000	22%	150,000,000	13%
Reservas		13,924,983	0%	13,924,983	0%	-	100%
Resultados Acumulados	-	897,690,695	-16%	1,104,612,867	-21%	206,922,172	-19%
Resultados del Ejercicio		275,352,371	5%	206,922,172	4%	68,430,199	33%
TOTAL PATRIMONIO		691,586,659	12%	266,234,288	5%	425,352,371	160%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		5,663,178,066	100%	5,230,044,090	100%	433,133,977	8%

REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 37.890.464

TANIA MATAMOROS SANDOVAL
CONTADOR PUBLICO
T.P. 169604-T

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



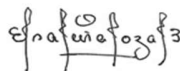
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AUG KAPITAL S.A.S.
900.493.920 - 0
DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Valor expresado en Peso colombiano**

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

Vigilado Supersalud

Vigilado Supersalud

	Nota	2025	%	2024	%	Variación	%
Ingresos	13	7,000,467,150		5,547,598,880			
Ingresos de actividades ordinarias		7,000,467,150		5,547,598,880		1,452,868,270	26%
Servicios		-		19,346,036		- 19,346,036	-100%
Servicio Integrales de Salud	7,000,467,150		5,087,326,809		1,913,140,341		38%
Arrendamientos	-		130,231,288		- 130,231,288		-100%
Comisiones	-		310,694,747		- 310,694,747		-100%
Costos de Venta de Prestación Servicios	14	4,591,898,688	65.59%	3,929,167,617	70.83%	662,731,071	17%
Prestación de Servicios de Salud	4,591,898,688		3,929,167,617				
Ganancia Bruta		2,408,568,462	34.41%	1,618,431,263	29.17%	790,137,199	49%
Gastos Administrativos	15	979,882,529	14.00%	731,562,355	13.19%	248,320,174	34%
Gastos de personal	280,644,205		178,836,604		101,807,601		57%
Honorarios	214,723,575		331,217,913		- 116,494,338		-35%
Impuestos	9,070,695		8,748,804		321,891		4%
Arrendamientos	127,679,380		100,438,990		27,240,390		27%
Contribuciones y afiliaciones	45,690,705		26,759,866		18,930,839		71%
Seguros	10,426,935		6,556,448		3,870,487		59%
Servicios	58,027,505		41,377,253		16,650,252		40%
Gastos legales	5,718,794		4,766,579		952,215		20%
Mantenimiento y reparaciones	28,259,096		2,029,489		26,229,607		1292%
Gastos de viaje	53,921,952		13,991,516		39,930,436		285%
Depreciaciones	90,372,150		390,000		89,982,150		0%
Amortizaciones	-		25,000		- 25,000		100%
Diversos	55,347,537		16,423,892		38,923,645		237%
Gastos de Ventas	15	493,813,864	7.05%	794,874,551	14.33%	301,060,687	-38%
Honorarios	420,299,763		360,038,666		60,261,097		17%
Impuestos	1,024,740		8,774,013		- 7,749,273		-88%
Servicios	12,971,969		278,982,164		- 266,010,195		-95%
Gastos Legales	6,969,597		3,700		6,965,897		188267%
Mantenimiento y reparaciones	5,868,743		2,884,736		2,984,007		103%
Adecuación e instalación	4,560,569		612,248		3,948,321		645%
Gastos de viaje	5,350,550		17,043,990		- 11,693,440		-69%
Depreciaciones	151,900		-		151,900		100%
Amortizaciones	-		101,850,970		- 101,850,970		100%
Diversos	36,616,033		24,684,063		11,931,970		48%
Ganancia Operativa		934,872,069	13.35%	91,994,358	1.66%	842,877,711	916%
Otros ingresos de actividades ordinarias	16	21,188,817	0.30%	501,157,911	9.03%	479,969,094	-96%
Financieros	216		77,332		- 77,116		100%
Recuperaciones	408,300		48,000		360,300		751%
Indemnizaciones	-		500,000,000		- 500,000,000		0%
Diversos	20,780,301		1,032,579		19,747,722		1912%
Otros gastos de actividades ordinarias	17	412,054,274	5.89%	386,230,097	6.96%	25,824,177	7%
Financieros	218,410,495		101,421,743		116,988,752		115%
Gastos extraordinarios	161,264,621		507,892		160,756,729		31652%
Gastos diversos	32,379,158		284,300,462		- 251,921,304		-89%
Ganancias antes de Impuestos		544,006,612	7.77%	206,922,172	3.73%	337,084,440	163%
Impuesto Sobre las Ganancias	18	268,654,241	3.84%		0.00%	268,654,241	
Ganancias Netas		275,352,371	3.93%	206,922,172	3.73%	68,430,199	33%



ELSA PEÑALOZA BUENO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 37.890.464



TANIA MATAMOROS SANDOVAL
CONTADOR PUBLICO
T.P. 169604-T



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

Calle 43 No.29 - 55 Of. 704 Bucaramanga.

Tel. 6973871 Cel. 3232936659

direcciongeneral@augkapital.com.co

Carrera 46B No. 77 sur-36 Sabaneta

Cel. 3168232655

direcciongeneral@augkapital.com.co



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AUG KAPITAL
900.493.920 - 0
DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Valor expresado en Peso Colombiano

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

	2,025	2,024
UTILIDAD DEL PERIODO	275,352,371	206,922,172
(+) partidas que no afectan el flujo de efectivo		
Depreciaciones	87,561,642	-
Provisiones	-	-
Amortizaciones	-	-
Efectivo Generado en Operaciones	362,914,013	206,922,172
Aumento (Disminución) en Deudores	- 491,836,903	530,461,388
Aumento (Disminución) en Inventarios	- 35,692,493	6,754,586
Disminución (Aumento) en Proveedores	137,520,984	90,587,783
Aumento (Disminución) en Pasivos por Impuesto	21,312,000	696,000
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar	- 393,661,171	1,761,151,326
Aumento (Disminución) Obligaciones Laborales	34,947,029	120,052,144
Aumento (Disminución) Anticipos de Clientes	3,523,106	18,255,170
Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Operación	- 360,973,435	1,223,603,109
Actividad de Inversión		
Disminución (Aumento) en maquinaria y equipo	- 8,615,745	152,852,000
Disminución (Aumento) en equipo y oficina	- 2,500,000	4,395,975
Disminución (Aumento) en computo y comunicación	12,582,000	-
Disminución (Aumento) Intangibles	-	-
Disminución (Aumento) Inversiones en Asociadas	- 0	1,267,307,692
Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión	1,466,255	1,110,059,717
Actividad de Financiación		
Disminución (Aumento) en obligaciones financieras	204,139,658	102,421,891
aumento en el capital social	150,000,000	-
aumento en las Reservas	-	-
Disminución en Utilidades Acumuladas	-	-
Flujo de Efectivo en Actividades de Financiación	354,139,658	102,421,891
TOTAL	- 5,367,522	11,121,501
Efectivo al Iniciar el Periodo	8,544,587	19,666,088
Efectivo al Finalizar el Periodo	3,177,064	8,544,587
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO	- 5,367,522	11,121,501

Vigilado Supersalud

ELSA PEÑALOZA BUENO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 37.890.464

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

TANIA MATAMOROS SANDOVAL
CONTADOR PUBLICO
T.P. 169604-T



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AUG KAPITAL S.A.S.
900.493.920 - 0
DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
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 2024	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO A 2025
Capital, Suscrito y Pagado	1,150,000,000	150,000,000		1,300,000,000
Reservas	13,924,983			13,924,983
Resultados Acumulados	- 1,104,612,867	206,922,172		897,690,695
Resultados del Ejercicio	206,922,172	275,352,371	206,922,172	275,352,371
TOTAL PATRIMONIO	266,234,288	632,274,543	206,922,172	691,586,659

ELSA PEÑALOZA BUENO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 37.890.464

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

TANIA MATAMOROS SANDOVAL
CONTADOR PUBLICO
T.P. 169604-T

**NOTAS REVELATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
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.**

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 506 Edificio Palmas 42 y registra un Establecimiento en el Municipio de Sabaneta Antioquia ubicados en la carrera 46B # 77 Sur 36

2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros aquí presentados fueron preparados con corte a 31 de diciembre de 2025, 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.

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:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	SALDO 2025	SALDO 2024
Caja Bucaramanga	188,534	924,275
Caja Sabaneta	541,137	1,074,053
Efectivo restringido	366,674	-
Cuenta Davivienda	1,323,800	413,763
Cuenta Bogota	656,918	5,336,143
Cuenta Bancolombia	1	696,354
Cuenta Agrario	100,000	100,000
TOTAL	3,177,064	8,544,587

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. incluidas las comerciales y no comerciales.

DEUDORES COMERCIALES	SALDO 2025	SALDO 2024
Clientes	3,026,926,014	2,341,486,993
Anticipos y avances	831,661,024	978,808,735
Cuentas Por Cobrar A Terceros	434,200	2,834,900
Saldo a favor renta e iva	79,938,168	-
Deudores Varios	-	123,991,874
TOTAL	3,938,959,406	3,447,122,503

NOTA 3. – GRUPO: INVENTARIOS

Comprende todos aquellos artículos, materiales, suministros y productos, para ser utilizados en el consumo, dentro de las actividades propias del giro ordinario de los negocios del ente económico, valorados al método de promedio ponderado mediante el Sistema permanente.

INVENTARIOS	SALDO 2025	SALDO 2024
Medicamentos	108,883,211	41,744,342
Insumos	12,511,689	38,090,652
Homeopaticos	-	5,867,413
TOTAL	121,394,900	85,702,407

NOTA 4. – GRUPO: INVERSIONES EN ASOCIADAS

Comprende las cuentas que registran las inversiones en acciones negociables adquiridas por el ente económico, con la finalidad de mantener una reserva secundaria de liquidez y establecer relaciones económicas con otras entidades.

INVERSIONES EN ASOCIADAS	SALDO 2025	SALDO 2024
Vimec SAS gestoras	72,774,150	72,774,150
Vimec SAS ordinarias	966,190,878	966,190,878
TOTAL	1,038,965,028	1,038,965,028

NOTA 5. – GRUPO PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Comprende el conjunto de bienes que posee el ente económico, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus negocios y que se poseen para el apoyo en la producción de bienes y servicios, no son destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil excede de un año.

Las propiedades, planta y equipo se registran al costo histórico, del cual forman parte los costos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentre en condiciones de utilización o en condiciones de puesta en marcha.

Las erogaciones realizadas para atender el mantenimiento y las reparaciones que se realicen para la conservación de los bienes muebles e inmuebles, se deben llevar como gastos del ejercicio en que se produzcan.

La compañía posee los siguientes activos fijos detallados así:

ACTIVOS FIJOS	SALDO 2025	SALDO 2024
Maquinaria y Equipo Medicos	518,712,435	510,096,690
Equipos de Oficina	135,480,088	132,980,088
Equipos de computación	64,734,236	77,316,236
Depreciación Acumulada	- 158,245,091	- 70,683,449
TOTAL	560,681,668	649,709,565

NOTA 6. – GRUPO PASIVOS FINANCIEROS

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por el ente económico mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito.

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

OBLIGACIONES FINANCIEROS	SALDO 2025	SALDO 2024
Banco de Bogotá tc 4533	4,518,328	4,657,194
Banco de Bogotá tc 6385	4,593,200	5,317,310
Banco de Bogotá Sobre Giro	301,026,445	99,879,839
Banco de Bogotá credito libre inv	3,856,028	-
TOTAL	313,994,001	109,854,343

NOTA 7. GRUPO – PROVEEDORES

Comprende el valor de las obligaciones a cargo del ente económico, por concepto de la adquisición de bienes y/o servicios, en desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con la explotación del objeto social, tales como, materias primas, materiales, suministros entre otros.

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

Carrera 46B No. 77 sur-36 Sabaneta Cel. 3168232655 direcciongeneral@augkapital.com.co

Este valor está representado por los saldos adeudados se refleja de la siguiente manera:

PROVEEDORES	SALDO 2025	SALDO 2024
Proveedores Nacionales	1,032,669,123	895,148,139

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.

PASIVOS	SALDO 2025	SALDO 2024
Anticipos de clientes	15,249,097	19,373,327
ingresos recibidos por anticipo	10,495,656	2,848,320
TOTAL	25,744,753	22,221,647

NOTA 9. – GRUPO - PASIVOS POR IMPUESTOS

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorios a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

Este valor lo representan 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.

IMPUESTOS POR PAGAR	SALDO 2025	SALDO 2024
Impuesto de Industria y Comercio	14,423,000	7,696,000
Renta y complementarios	14,585,000	-
TOTAL	29,008,000	7,696,000

NOTA 10. – GRUPO - BENEFICIO A EMPLEADOS

Comprende el valor de los pasivos a cargo del ente económico y a favor de los trabajadores, ex trabajadores o beneficiarios, originados en virtud de las normas legales laborales.

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.

OBLIGACIONES LABORALES	SALDO 2025	SALDO 2024
Salarios por Pagar	101,494,331	120,882,209
Prestaciones Sociales	124,435,928	70,101,021
TOTAL	225,930,259	190,983,230

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

Comprende las obligaciones contraídas por el ente económico a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras tales como cuentas corrientes comerciales, a compañías vinculadas, a contratistas, costos y gastos por pagar, acreedores oficiales, deudas con accionistas o socios, dividendos o participaciones por pagar, retención en la fuente, retenciones y aportes de nómina y acreedores varios.

Este valor lo representan las cuentas por pagar comerciales tales como las siguientes:

CUENTAS Y GASTOS POR PAGAR	SALDO 2025	SALDO 2024
Retención en la Fuente	230,706,843	167,132,606
Retención en la Fuente de ICA	2,716,825	2,664,201
Aportes y Retenciones de Nomina	49,816,200	29,652,500
Otros	450,772	576,349
TOTAL	283,690,640	200,025,656

CUENTA	SALDO 2025	SALDO 2024
Arrendamientos	340,914,031	507,706,875
Servicios Profesionales	1,096,302,781	914,333,355
Otros	70,274,643	195,501,304
TOTAL	1,507,491,455	1,617,541,534

ACREEDORES	SALDO 2025	SALDO 2024
Varios	1,553,063,175	1,920,339,252
TOTAL	1,553,063,175	1,920,339,252

NOTA 12. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

El capital social de la empresa lo integran las acciones suscritas y pagadas por su socio unitario quedando de la siguiente manera:

CAPITAL SOCIAL	SALDO 2025	SALDO 2024
Capital pagado	1,300,000,000	1,150,000,000
Reservas	13,924,983	13,924,983
Resultados acumulado	- 897,690,695	- 1,104,612,867
Resultados del ejercicio	275,352,371	206,922,172
TOTAL	691,586,659	266,234,288

NOTA 13. GRUPO – INGRESOS ORDINARIOS

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social mediante la entrega de servicios.

Los ingresos a AUG KAPITAL SAS provienen de la prestación de servicios de imágenes diagnosticas en la sede de sabaneta, Antioquia.

CUENTA	SALDO 2025	SALDO 2024
Servicio Integrales de Salud	7,000,467,150	5,087,326,809
Comisión en Acciones Gestoras	-	310,694,747
Arrendamientos	-	130,231,288
Servicios Empresariales y Profesionales	-	19,346,036
TOTAL	7,000,467,150	5,547,598,880

Los ingresos a AUG KAPITAL SAS provienen de la prestación de servicios de imágenes diagnosticas a las siguientes entidades prestadores de servicios de salud

CONCEPTOS	SALDO 2025	SALDO 2024
Alianza medellin antioquia eps sas	5,367,575,593	4,178,798,788
Ese hospital venancio diaz	1,199,110,533	810,194,174
Hernan ocaziones	229,910,581	-
Vital medical cars sas	-	455,207,138
Ese hospital san rafael de itagui	190,846,643	56,578,247
Inversiones aug kapital sas	-	18,997,560
Particulares	13,023,800	18,955,430
Ut neurocardio vascular de sur	-	8,692,543
Sanitas eps sas	-	175,000
TOTAL	7,000,467,150	5,547,598,880

NOTA 14. GRUPO - COSTO DE VENTA

Agrupa las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la elaboración de la prestación de los servicios vendidos, de acuerdo con la actividad social desarrollada por el ente económico, en un período determinado.

Son 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:

COSTO DE VENTA	SALDO 2025	SALDO 2024
Costo de Personal	1,089,386,019	837,503,341
Arrendamientos	547,444,060	830,358,404
Insumos y Medicamentos y otros	463,393,425	538,041,651
Servicios, Mantenimiento y glosas	1,191,151,547	817,691,578
Honorarios Especialistas	1,300,523,637	905,572,643
TOTAL	4,591,898,688	3,929,167,617

NOTA 15. 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, son costos continuos, necesarios y recurrentes para el funcionamiento diario de una empresa los cuales se relacionan así:

GASTOS ADMON Y VENTAS	SALDO 2025	SALDO 2024
Gastos de Administración	979,882,529	731,562,355
Gastos de Ventas	493,813,864	794,874,551
TOTAL	1,473,696,393	1,526,436,906

NOTA 16. OTROS INGRESOS.

En la cuenta de otros ingresos se registró rendimientos de las cuentas de ahorro, recuperaciones y la donación que se hizo de medicamentos e insumos.

INGRESOS NO OPERACIONALES	SALDO 2025	SALDO 2024
Financieros	216	77,332
Recuperaciones Costos y Gastos	408,300	48,000
Indemnizaciones	-	500,000,000
Diversos	20,780,301	1,032,579
TOTAL	21,188,817	501,157,911

NOTA 17. GASTOS NO OPERACIONALES

FINANCIEROS: Los gastos financieros son los costos en que incurre una empresa por el uso de financiamiento externo (préstamos, créditos, bonos) para sus actividades, reflejando el coste del dinero prestado. Incluyen principalmente intereses, comisiones bancarias, diferencias de cambio y gastos de gestión.

EXTRAORDINARIOS: Registra el valor de los gastos pagados o causados en que incurre el ente económico para atender operaciones diferentes a las del giro ordinario de sus actividades.

DIVERSOS: Registra los gastos no operacionales ocasionados por conceptos diferentes a los especificados anteriormente.

GASTOS NO OPERACIONALES	SALDO 2025	SALDO 2024
Financieros bancarios	39,857,159	101,421,743
Financieros intereses	178,553,336	
Extraordinarios	161,264,621	507,892
Diversos	32,379,158	284,300,462
TOTAL	412,054,274	386,230,097

NOTA 18. GRUPO – IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS.

Los Gastos por impuesto de renta y complementarios que se dieron en el corte, de operaciones deducibles y no deducibles según las normas tributarias para la Renta del año 2025 en comparativo con la Renta del año 2024.

RENTA Y COMPLEMENTARIOS	SALDO 2025	SALDO 2024
UTILIDAD CONTABLE	544,006,611	206,922,171
GASTOS NO DEDUCIBLES	223,576,933	259,900,686
UTILIDAD FISCAL	767,583,544	466,822,857
RENTA 2025	268,654,240	163,388,000
RETENCIONES EN LA FUENTE 2025	335,318,409	148,803,000
IMPUESTO POR PAGAR O SALDO A FAVOR	- 66,664,169	14,585,000



ELSA PEÑALOZA BUENO
Representante Legal Suplente
C.C. 37.890.464



TANIA MILENA MATAMOROS SANDOVAL
Contador público T.P 169604-T



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