

INVERSIONES MEDICAS BARU S.A.S.
900.600.550 -9
Estado de Situacion Financiera Comparativo
(Expresadas en pesos colombianos)
DIC 2024-2025
Cartagena - Bolivar

ACTIVO	AÑO 2024	AÑO 2025	VARIACION	%
--------	----------	----------	-----------	---

ACTIVO CORRIENTE	AÑO 2024	AÑO 2025	VARIACION	%
Efectivo y Equivalentes al	102,416,724	143,929,471	41,512,747	41%
Activos Financieros	0	0	0	0%
Cuentas Comerciales por Cobrar	36,618,794,176	39,104,396,675	2,485,602,499	7%
Clientes	30,476,684,800	33,417,194,480	2,940,509,680	10%
facturacion pdte x radicar	4,139,249,372	3,326,194,228	-813,055,144	-20%
Anticipo proveedores	0	364,623,030	364,623,030	0%
Anticipo de Impuestos	1,013,873,438	1,483,033,867	469,160,429	46%
Cuenta por cobrar a empleado	9,730,219	23,700,000	13,969,781	144%
Deudores Varios	948,254,675	454,770,178	-493,484,497	-52%
Provision clientes	31,001,671	34,880,892	3,879,221	13%
Inventario	451,962,686	602,761,543	150,798,857	33%
Total Activo Corriente	37,173,173,586	39,851,087,689	2,677,914,103	7%

PASIVO Y PATRIMONIO	AÑO 2024	AÑO 2025	VARIACION	%
PASIVO CORRIENTE	29,469,555,050	28,314,877,232	-1,154,677,818	-4%
PASIVO NO CORRIENTE	6,413,125,274	3,497,319,521	-2,915,805,753	-45%
Obligaciones Financieras Largo Plazo	526,900,378.21	191,627,962	-335,272,416	-64%
Otras obligaciones	5,886,224,895.87	3,305,691,559	-2,580,533,337	-44%
TOTAL PASIVO	35,882,680,324	31,812,196,753	-4,070,483,571	-11%
TOTAL PASIVO	35,882,680,324	31,812,196,753	-4,070,483,571	-11%

ACTIVO NO CORRIENTE	AÑO 2024	AÑO 2025	VARIACION	%
Propiedad, Planta y Equipo	5,724,765,094	5,275,586,357	-449,178,737	-8%
Mejoras en Inmueble Ajenos	2,551,719,760	2,624,831,676	73,111,916	3%
Maquinaria y Equipo	517,238,733	548,207,800.00	30,969,067	6%
Equipo de Oficina	274,142,226	276,991,451	2,849,225	1%
Equipo de Computacion y Comunicacion	686,700,361	687,050,362	350,001	0%
Maquinaria Y Equipo Medico Cientifico	4,944,801,467	4,939,420,382	-5,381,085	0%
Vehiculos	911,770,100	912,120,100	350,000	0%
Equipo hotelaria	111,593,637	111,593,637	0	0%
Depreciacion Acumulada	-4,273,201,190	-4,824,629,051	-551,427,861	13%
TOTAL PASIVO	35,882,680,324	31,812,196,753	-4,070,483,571	-11%

PATRIMONIO	AÑO 2024	AÑO 2025	VARIACION	%
Capital	200,000,000	200,000,000	0	0%
Utilidades Acumuladas	10,407,390,361	7,405,289,156	-3,002,101,205	-29%
TOTAL PASIVO	35,882,680,324	31,812,196,753	-4,070,483,571	-11%

Intangibles	158,402,846	158,402,846	0	0%
Diferidos	449,827,953	0	-449,827,953	-100%
TOTAL PASIVO	3,002,101,205	5,849,390,983	8,851,492,188	-295%
Superavit por Donaciones	18,200,000	18,200,000	0	0%

Total Activo No Corriente	6,332,995,893	5,433,989,203	-899,006,690	-14%	TOTAL PATRIMONIO	7,623,489,156	13,472,880,139	5,849,390,983	77%
TOTAL ACTIVO	43,506,169,479	45,285,076,892	1,778,907,413	4%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	43,506,169,479	45,285,076,892	1,778,907,413	4%

Evelin Acosta H.
 EVELIN ACOSTA MANDARRRES
 REPRESENTANTE LEGAL
 CC 55,308,846

Diana Doris P.
 DIANA DORIS PETRO
 CONTADOR PUBLICO
 T.P 303761-T

Humberto Camargo Chona
 HUMBERTO CAMARGO CHONA
 REVISOR FISCAL
 T.P 13682

INVERSIONES MEDICAS BARU S.A.S.
900.600.550-9
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
(Expresados en pesos colombianos)
DIC 2024-2025
Cartagena - Bolivar

DESCRIPCION	NOTAS	dic-24	dic-25	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES		26,836,755,545	37,357,701,034	10,520,945,489	39%
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS		8,574,700,049	10,577,603,104	2,002,903,055	23%
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		7,357,087	192,168,485	184,811,398	2512%
UNID. FUNCIONAL DE HOSP. E INTERNACION		4,638,772,966	6,934,996,475	2,296,223,509	50%
UNID. FUNC DE QUIROFANOS Y SALA DE PARTO		12,778,933,365	18,037,484,555	5,258,551,190	41%
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		836,964,078	1,536,638,915	699,674,837	84%
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		28,000	78,691,500	78,663,500	280941%
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO		0	118,000	118,000	0%
FACTURAS ANULADAS, GLOSAS, DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS		-2,178,721,533	-2,370,541,831	-191,820,298	9%
Facturas Anuladas, Glosas, Devoluciones y descuentos		-2,178,721,533	-2,370,541,831	-191,820,298	9%
TOTAL INGRESOS NETOS		24,658,034,012	34,987,159,203	10,329,125,191	42%
				0	
Menos: COSTOS DE SERVICIOS MEDICOS		15,260,370,018	18,248,636,354	2,988,266,336	20%
				0	
Unidad Funcional de Urgencias		2,428,247,529	2,822,414,565	394,167,036	16%
UR MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES		223,676,895	319,055,706	95,378,811	43%
UR DE PERSONAL		1,578,538,562	2,227,913,627	649,375,065	41%
UR HONORARIOS		106,050,000	54,515,000	-51,535,000	-49%
UR ARRENDAMIENTOS		9,848,946	3,207,590	-6,641,356	-67%
UR SERVICIOS		272,971,259	111,433,108	-161,538,151	-59%
UR MANTENIMIENTO, REPARAC Y ACCESORIOS		203,666,383	72,656,694	-131,009,689	-64%
UR DEPRECIACION		28,929,250	24,852,399	-4,076,851	-14%
UR DIVERSOS		4,566,233	8,780,441	4,214,208	92%
				0	
Unidad Funcional de Consulta Externa		797,655	325,986,614	325,188,959	40768%
CE MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTE		751,806	90,277,266	89,525,460	11908%
CE DE PERSONAL		0	234,281,148	234,281,148	0%
CE ARRENDAMIENTOS		0	0	0	0%
CE SERVICIOS		0	0	0	0%
CE MANTENIMIENTO, REPAR Y ACCESORIOS		0	0	0	0%
CE ADECUACION E INSTALACION PROP AJE		45,848	0	-45,848	0%
CE DEPRECIACIONES		0	45,848	45,848	0%
CE DIVERSOS		0	1,382,352	1,382,352	0%
				0	
Unidad Funcional de Hospitalización e Internación		3,058,070,087	3,769,754,377	711,684,290	23%
HO-UC MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENT		363,397,285	546,052,949	182,655,664	50%
HO-UC PERSONAL		1,535,247,044	1,654,368,937	119,121,893	8%
HO-UC HONORARIOS		154,293,300	323,970,457	169,677,157	110%
HO-UC ARRENDAMIENTO		25,605,821	9,622,591	-15,983,230	-62%
HO-UC SERVICIOS		850,736,005	1,032,673,483	181,937,478	21%
HO-UC MANTENIMIENTO, REPAR Y ACCESO		59,079,249	128,053,767	68,974,518	117%
HO-UC ADECUAC E INSTALACION PROP AJE		0	0	0	
HO-UC DEPRECIACIONES		64,712,638	63,442,850	-1,269,788	-2%
HO-UC DIVERSOS		4,998,744	11,569,343	6,570,599	131%
				0	
Unidad Funcional de Quirofanos y Salas de Parto		7,382,172,768	8,852,570,969	1,470,398,201	20%
QX MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES		2,382,531,763	3,606,450,139	1,223,918,376	51%
QX PERSONAL		1,766,262,141	2,051,428,040	285,165,899	16%
QX HONORARIOS		2,410,912,051	2,589,055,318	178,143,267	0%
QX ARRENDAMIENTOS		13,797,538	30,983,826	17,186,288	125%
QX SERVICIOS		522,244,118	254,469,110	-267,775,008	-51%
QX MANT, REPARACION Y ACCESORIOS		133,587,953	174,297,631	40,709,678	30%
QX ADECUACION E INSTALACION		5,717,300	875,000	-4,842,300	-85%
QX DEPRECIACIONES		128,174,070	117,927,953	-10,246,117	-8%
QX DIVERSOS		18,945,834	27,083,952	8,138,118	43%
				0	
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico		1,749,652,604	1,847,637,858	97,985,254	6%
RE MATERIALES Y SUMINISTROS A PACI		174,084,323	193,679,766	19,595,443	11%
RE PERSONAL		834,500,438	947,180,116	112,679,678	14%
LB-RX-RE HONORARIOS		129,000,000	143,486,667	14,486,667	11%
LB-RX-RE ARRENDAMIENTOS		12,478,755	3,207,590	-9,271,165	-74%
RE SERVICIOS		211,627,725	203,973,489	-7,654,236	-4%
RE MANTENIMIENTO, REPAR Y ACCESORIOS		90,855,546	56,213,942	-34,641,604	-38%
RE DEPRECIACIONES		288,109,148	289,214,321	1,105,173	0%
RE DIVERSOS		8,996,670	10,681,967	1,685,297	19%

RE DEPRECIACIONES	288,109,148	289,214,321	1,105,173	0%
RE DIVERSOS	8,996,670	10,681,967	1,685,297	19%
Unidad Funcional de Farmacia	577,260,501	586,898,091	9,637,590	2%
FA MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	202,141,746	162,612,537	-39,529,209	-20%
FA PERSONAL	328,308,696	378,812,631	50,503,935	15%
FA ARRENDAMIENTOS	5,908,112	3,207,590	-2,700,522	-46%
FA SERVICIOS	36,593,050	36,896,727	303,677	1%
FA ADECUACION E INSTALACIONES A PROPIE	0	0	0	0%
FA DEPRECIACIONES	1,937,214	1,937,214	0	0%
FA DIVERSOS	2,371,682	3,431,392	1,059,710	45%
		0	0	
		0	0	
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	0	5,614,021	5,614,021	0%
FI-CH INSUMOS Y MEDICAMENTOS		796,521	796,521	0%
FI-CH DIVERSOS	0	4,817,500.00	4,817,500	
			0	
Otras Actividades Relacionadas con la Salud	64,168,875	37,759,859	-26,409,016	-41%
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,688,322	10,333,240	-6,355,082	-38%
SERVICIOS	31,747,269.00	27,411,619	-4,335,650	0%
DIVERSOS	15,733,284.00	15,000	-15,718,284	0%
			0	
UTILIDAD BRUTA	9,397,663,994	16,738,522,849	7,340,858,855	78%
			0	
Menos: GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION			0	
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	12,552,150,170	11,325,173,774	-1,226,976,395	-10%
GASTOS DE PERSONAL	3,131,110,513	3,313,864,056	182,753,543	6%
HONORARIOS	553,406,406	401,678,394	-151,728,012	-27%
IMPUESTOS	259,812	0	-259,812	
ARRENDAMIENTOS	1,983,454,394	1,998,984,652	15,530,258	1%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	16,986,112	15,534,561	-1,451,551	-9%
SEGUROS	136,828,032	123,912,461	-12,915,571	-9%
SERVICIOS	3,318,189,358	3,147,664,198	-170,525,160	-5%
GASTOS LEGALES	6,862,821	19,606,820	12,743,999	186%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	208,240,243	382,564,087	174,323,844	84%
GASTOS DE VIAJES	3,363,740	6,935,600	3,571,860	106%
DEPRECIACIONES	71,311,583	61,602,361	-9,709,222	-14%
DIVERSOS	580,928,889	402,627,852	-178,301,037	-31%
DETERIORO	2,541,208,267	1,450,198,732	-1,091,009,535	0%
			0	
UTILIDAD OPERACIONAL	-3,154,486,176	5,413,349,075	8,567,835,250	-272%
			0	
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES	706,944,600	2,223,850,269	1,516,905,669	215%
OTROS INGRESOS	706,944,600	2,223,850,269	1,516,905,669	215%
DIVERSOS	706,944,600	2,223,850,269	1,516,905,669	215%
			0	
			0	
GASTOS NO OPERACIONALES	554,559,630	1,787,808,361	1,233,248,731	222%
FINANCIEROS	429,323,105	799,972,036.00	370,648,931	86%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	22,021,727	324,876,376.00	302,854,649	1375%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		52,537,000.00	-15,429,906	0%
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	67,966,906	610,422,949.00	575,175,058	846%
DIVERSOS	35,247,891		-35,247,891	-100%
			0	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-3,002,101,205	5,849,390,983	8,851,492,188	-295%
			0	
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	0	0	
Utilidad (Perdida)/Moneda Del Ejercicio	-3,002,101,205	5,849,390,983	8,851,492,188	-295%

Evelin Acosta H.
EVELIN ACOSTA MANJARRES
REPRESENTANTE LEGAL
CC 55,308,846

Diana Dorla P.
DIANA DORLA PETRO
CONTADOR PUBLICO
T.P 303761-T


HUMBERTO CAMARGO CHONA
REVISOR FISCAL
T.P 13682

INVERSIONES MEDICAS BARU S.A.S.
900.600.550-9
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2025
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)
Cartagena - Bolivar

CUENTAS	<u>A 01 ENERO 2024</u>	<u>AUMENTOS</u>	<u>DISMINUCION</u>	<u>A DICIEMBRE 31 DE</u>
				<u>2.025</u>
APORTES SOCIALES	200.000.000	0	0	200.000.000
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	0	0	0	0
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	-3.002.101.205	8.851.492.188	0	5.849.390.983
UTILIDADES ACUMULADAS	10.407.390.361	0	-3.002.101.205	7.405.289.156
SUPERAVIT	18.200.000	0	0	18.200.000
TOTAL PATRIMONIO	<u>7.623.489.155</u>	<u>8.851.492.188</u>	<u>-3.002.101.205</u>	<u>13.472.880.139</u>

Evelin Acosta M.
EVELIN ACOSTA MANJARRES
REPRESENTANTE LEGAL
CC 55,308,846

Diana Doris P.
DIANA DORIA PETRO
CONTADOR PUBLICO
T.P 303761-T


HUMBERTO CAMARGO CHONA
REVISOR FISCAL
T.P 13682-T

INVERSIONES MEDICAS BARU S.A.S.
900.600.550-9
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS
Metodo Indirecto
ENERO 01 DE 2025 A DICIEMBRE 31 DE 2025
(Cifras Expresados en Pesos Colombianos)
Cartagena - Bolivar

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	5.849.390.983
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	2.009.221.678
(+) DEPRECIACION	559.022.946
(+) DETERIORO	1.450.198.732
(+) AMORTIZACION DE DIFERIDOS	
(+/-) CORRECCION MONETARIA EN CUENTAS REALES (PAGO IMPUESTO PATRIMONIO)	
(+/-) INGRESOS QUE NO AFECTAN LE EFECTIVO	
=EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	<u>7.858.612.661</u>
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	
(+/-) DISMINUCION EN DEUDORES	-493.484.497
(+/-) DISMINUCION EN INVENTARIOS	150.798.857
(+/-) AUMENTO EN IMPUESTOS X PAGAR	-658.954.499
(+/-) AUMENTO EN PROVEEDORES	-264.946.127
(+/-) AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	-414.661.833
(+/-) AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	-97.398.464
(+/-) AUMENTO PASIVOS ESTIMADOS	401.054.340
(+/-) AUMENTO EN OTROS PASIVOS	-320.222
SUBTOTAL	<u>-1.377.912.445</u>
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>6.480.700.216</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION	
(+/-) ADQUISICION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-449.178.737
(+/-) AUMENTO DE GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO	0
(+/-) DISMINUCION DE DIFERIDOS	-449.827.953
(+/-) AUMENTO EN OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0
(+/-) AUMENTO EN INVERSIONES	0
(+/-) AUMENTO DE CAPITAL	0
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>-899.006.690</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS CORRIENTES	-2.580.533.337
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS NO CORRIENTES	-335.272.416
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	<u>-2.915.805.753</u>
= AUMENTO EN EL EFECTIVO	2.665.887.773
SALDO INICIAL DISPONIBLE A 31/12/2024	102.416.724
SALDO FINAL DISPONIBLE A 31/12/2025	143.929.471
(+/-) AUMENTO EN EL EFECTIVO	41.512.747

Evelin Acosta M.

EVELIN ACOSTA MANJARRES
REPRESENTANTE LEGAL
CC 55,308,846

Diana Doria P.
DIANA DORIA PETRO
CONTADOR PUBLICO
T.P 303761-T


HUMBERTO CAMARGO CHONA
REVISOR FISCAL
T.P 13682-T