



INVERSIONES MEDICAS BARU S.A.S.
NIT:900.600.550 -9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS
Diciembre 31 del 2021 - Diciembre 31 del 2022
"Expresados en pesos Colombianos"
Cartagena - Bolivar
30 DE ABRIL 2023
VERSION 01



CODIGO CUENTA	ACTIVO	NOTAS	AÑO 2021	AÑO 2022	VARIACION	%
1 ACTIVO CORRIENTE						
1105	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5.1	494,548,138	1,657,838,477	1,163,290,339	235%
1295	Activos Financieros	5.2	4,580,000,000	4,580,000,000	0	0%
13	Cuentas Comerciales por Cobrar	5.3	35,197,654,174	41,293,961,668	6,096,307,494	17%
1302	Clientes		29,458,487,377	33,986,742,416	4,528,255,039	15%
1303	Reclamaciones		539,104,868	359,413,460	-179,691,408	-33%
1325	Cuentas por cobrar Socios y Accionistas		0	0	0	0%
1355	Anticipo de Impuestos		67,191,643	319,336,358	252,144,715	375%
1380	Deudores Varios		5,132,870,285	6,628,469,434	1,495,599,149	29%
1415	Inventario	5.4	1,055,149,691	804,658,405	-250,491,286	-24%
Total Activo Corriente			41,327,352,003	48,336,458,550	7,009,106,547	17%
ACTIVO NO CORRIENTE						
15	Propiedad, Planta y Equipo	5.5	3,929,377,464	4,810,871,087	881,493,623	22%
1516	Mejoras en Inmueble Ajenos		781,283,067	790,944,746	9,661,679	1%
1520	Maquinaria y Equipo		555,858,176	580,358,919	24,500,743	4%
1524	Equipo de Oficina		341,631,184	362,756,951	21,125,767	6%
1528	Equipo de Computacion y Comunicación		579,835,108	675,823,096	95,987,988	17%
1532	Maquinaria Y Equipo Medico Cientifico		3,521,909,780	4,852,643,150	1,330,733,370	38%
1540	Vehiculos		911,770,100	911,770,100	0	0%
1592	Depreciacion Acumulada		-2,762,909,950	-3,363,425,875	-600,515,925	22%
Intangibles		5.6	158,402,846	158,402,846	0	0%
Diferidos		5.7	1,387,013,201	390,063,186	-996,950,015	-72%
Total Activo No Corriente			5,474,793,512	5,359,337,119	-115,456,393	-2%
TOTAL ACTIVO			46,802,145,515	53,695,795,669	6,893,650,154	15%

Jose F. Mejia

JOSE FRANCISCO MEJIA REATIGA
REPRESENTANTE LEGAL

Yurani Herazo

YURANIS HERAZO MATOSO
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 207649-T

Jose Escorcía

JOSE ESCORCIA TRUYOL
REVISOR FISCAL
T.P. 36045-T

CODIGO CUENTA	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	AÑO 2021	AÑO 2022	VARIACION	%
2 PASIVO CORRIENTE						
205	Inst. Financieros con Proveedores	5.8	16,627,709,878	19,063,068,172	2,435,358,294	15%
2335	Costos y Gastos Por Pagar	5.9	2,958,839,400	3,810,399,701	851,560,301	29%
2404	Impuestos por Pagar	5.10	884,922,797	776,598,398	-108,324,399	-12%
2370	Acreedores Varios	5.9	64,014,811	281,996,219	217,981,408	341%
2505	Obligaciones Laborales	5.11	135,472,832	551,297,921	415,825,089	307%
2635	Pasivos Estimados y Provisiones	5.12	401,055,090	401,054,340	-750	0%
Total Pasivo Corriente			21,072,014,808	24,884,414,751	3,812,399,943	18%
PASIVO NO CORRIENTE						
2105	Obligaciones Financieras Largo Pla	5.13	1,822,135,062	1,815,471,507	-6,663,555	0%
Total Pasivo No Corriente			1,822,135,062	1,815,471,507	-6,663,555	0%
TOTAL PASIVO			22,894,149,870	26,699,886,258	3,805,736,388	17%
3105	Capital	5.14	200,000,000	200,000,000	0	0%
3705	Utilidades Acumuladas	5.15	20,304,711,997	23,689,795,645	3,385,083,648	17%
3605	Utilidad del Ejercicio	5.16	3,385,083,648	3,087,913,766	-297,169,882	-9%
3210	Superavit por Donaciones	5.17	18,200,000	18,200,000	0	0%
TOTAL PATRIMONIO			23,907,995,645	26,995,909,411	3,087,913,766	13%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			46,802,145,515	53,695,795,669	6,893,650,154	15%



INVERSIONES MEDICAS BARU S.A.S.
900.600.550-9
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVOS
Diciembre 31 del 2021 - Diciembre 31 del 2022
"Expresados en pesos Colombianos"
Cartagena - Bolívar
30 DE ABRIL 2023
VERSION 01



CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	NOTAS	AÑO 2021	AÑO 2022	VARIACION	%
41	INGRESOS OPERACIONALES	5.18	42,179,957,379	49,780,777,045	7,600,819,666	18%
4105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS		10,980,440,830	15,991,372,130	5,010,931,300	46%
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		80,273,540	83,219,143	2,945,603	4%
4115	UNID. FUNCIONAL DE HOSP. E INTERNACION		9,428,459,840	9,975,238,752	546,778,912	6%
4120	UNID. FUNC DE QUIROFANOS Y SALA DE PARTO		21,304,466,217	22,948,339,134	1,643,872,917	8%
4125	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		381,800,739	777,599,226	395,798,487	104%
4130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		4,516,213	5,008,660	492,447	11%
41	FACTURAS ANULADAS, GLOSAS, DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	5.18	-5,947,058,566	-8,161,294,650	-2,214,236,084	0%
4175	Facturas Anuladas, Glosas, Devoluciones y descuentos		-5,947,058,566	-8,161,294,650	-2,214,236,084	0%
	TOTAL INGRESOS NETOS		36,232,898,813	41,619,482,395	5,386,583,582	100%
	Menos: COSTOS DE SERVICIOS MEDICOS	5.23	21,827,829,104	24,681,649,597	2,853,820,493	13%
6105	Unidad Funcional de Urgencias		2,690,867,811	2,651,325,532	-39,542,279	-1%
6105	UR MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES		457,772,331	421,087,831	-36,684,500	-8%
6105	UR HONORARIOS		12,420,000	491,642,040	479,222,040	3858%
6105	UR ARRENDAMIENTOS		173,508,757	304,301,258	130,792,501	75%
6105	UR SERVICIOS		1,892,304,350	1,291,366,411	-600,937,939	-32%
6105	UR MANTENIMIENTO, REPARAC Y ACCESORIOS		43,223,630	61,693,213	18,469,583	43%
6105	UR DEPRECIACION		105,067,933	61,209,990	-43,857,943	-42%
6105	UR DIVERSOS		6,570,810	20,024,789	13,453,979	205%
6110	Unidad Funcional de Consulta Externa		15,119,414	14,339,107	-780,307	-5%
6110	CE MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTE		10,659,412	13,896,393	3,236,981	30%
6110	CE ARRENDAMIENTOS		0	0	0	0%
6110	CE SERVICIOS		0	0	0	0%
6110	CE MANTENIMIENTO, REPAR Y ACCESORIOS		4,022,652	0	-4,022,652	-100%
6110	CE ADECUACION E INSTALACION PROP AJE		0	0	0	0%
6110	CE DEPRECIACIONES		437,350	442,714	5,364	1%
6110	CE DIVERSOS		0	0	0	0%
6115	Unidad Funcional de Hospitalización e Internación		6,086,777,730	7,010,389,384	923,611,654	15%
6115	HO-UC MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTE		1,181,078,049	1,250,348,686	69,270,637	6%
6115	HO-UC HONORARIOS		679,726,987	1,549,772,684	870,045,698	128%
6115	HO-UC ARRENDAMIENTOS		506,805,460	577,313,985	170,508,525	34%
6115	HO-UC SERVICIOS		3,616,116,779	3,328,641,001	-287,475,778	-8%
6115	HO-UC MANTENIMIENTO, REPAR Y ACCESO		40,102,221	66,839,663	26,737,442	67%
6115	HO-UC ADECUAC E INSTALACION PROP AJE		0	0	0	0%
6115	HO-UC DEPRECIACIONES		54,672,275	71,508,272	16,835,997	31%
6115	HO-UC DIVERSOS		8,275,959	65,965,093	57,689,134	697%
6120	Unidad Funcional de Quirofanos y Salas de Parto		10,778,877,994	12,004,910,462	1,226,032,468	11%
6120	QX MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES		4,326,043,455	4,401,604,138	75,560,683	2%
6120	QX HONORARIOS		4,245,537,113	5,873,290,021	1,627,752,908	38%
6120	QX ARRENDAMIENTOS		203,101,416	242,448,247	39,346,831	19%
6120	QX SERVICIOS		1,741,393,704	1,215,199,858	-526,193,846	-30%
6120	QX MANT, REPARACION Y ACCESORIOS		77,170,797	47,128,611	-30,042,186	-39%
6120	QX DEPRECIACIONES		171,980,764	172,125,408	144,644	0%
6120	QX DIVERSOS		13,650,745	53,114,179	39,463,434	289%
6125	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico		1,773,763,503	2,286,920,869	513,157,366	29%
6125	RE MATERIALES Y SUMINISTROS A PACI		394,196,091	367,569,976	-26,626,115	-7%
6125	LB-RX-RE HONORARIOS		84,000,000	527,968,469	443,968,469	529%
6125	LB-RX-RE ARRENDAMIENTOS		97,645,717	147,097,495	49,451,778	51%
6125	RE SERVICIOS		940,366,261	785,688,372	-154,677,889	-16%
6125	RE MANTENIMIENTO, REPAR Y ACCESORIOS		112,487,327	233,666,371	121,179,044	108%
6125	RE DEPRECIACIONES		125,131,088	208,410,986	83,279,898	67%
6125	RE DIVERSOS		19,937,020	16,519,200	-3,417,820	-17%
6130	Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico		29,976	0	-29,976	0%
6130	FI-CH INSUMOS Y MEDICAMENTOS		0	0	0	0%
6130	FI-CH SERVICIOS		0	0	0	0%
6130	FI-CH ADECUACION E INSTALACION PROP		0	0	0	0%
6130	FI-CH DEPRECIACIONES		0	0	0	0%
6130	FI-CH DIVERSOS		29,976	0	-29,976	-100%
6135	Unidad Funcional de Farmacia		447,415,268	657,908,946	210,493,678	47%
6135	FA MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES		115,849,201	192,549,815	76,700,614	66%
6135	FA PERSONAL		0	89,919,607	89,919,607	0%
6135	FA ARRENDAMIENTOS		27,619,844	42288432	14,668,588	53%
6135	FA SERVICIOS		299,253,106	324,449,918	25,196,812	8%
6135	FA ADECUACION E INSTALACIONES A PROPIE		1,767,600	214,200	-1,553,400	-88%
6135	FA DEPRECIACIONES		802,482	1,527,527	725,045	90%
6135	FA DIVERSOS		2,123,036	6,959,447	4,836,411	228%
6170	Otras Actividades Relacionadas con la Salud		34,977,407	55,855,297	20,877,890	60%
6170	MATERIALES Y SUMINISTROS		34,977,407	55,855,297	20,877,890	60%
	UTILIDAD BRUTA		14,405,069,709	16,937,832,798	2,532,763,089	-27%



INVERSIONES MEDICAS BARU S.A.S.
900.600.550-9
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVOS
Diciembre 31 del 2021 - Diciembre 31 del 2022
"Expresados en pesos Colombianos"
Cartagena - Bolivar
30 DE ABRIL 2023
VERSION 01



CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	NOTAS	AÑO 2021	AÑO 2022	VARIACION	%
5	Menos: GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION					
51	OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	5.20	9,052,241,853	11,306,435,474	2,254,193,621	25%
5105	GASTOS DE PERSONAL		1,042,626,039	2,367,171,782	1,324,545,743	127%
5110	HONORARIOS		216,183,733	932,867,921	716,684,188	332%
5115	IMPUESTOS		3,104,900	4,247,614	1,142,714	37%
5120	ARRENDAMIENTOS		918,020,013	462,121,211	-455,898,802	-50%
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		0	0	0	0%
5130	SEGUROS		153,098,739	155,837,028	2,738,289	2%
5135	SERVICIOS		5,454,958,028	5,975,243,550	520,285,522	10%
5140	GASTOS LEGALES		6,889,944	5,513,892	-1,376,052	-20%
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		474,830,319	570,500,913	95,670,594	20%
5155	GASTOS DE VIAJES		14,875,329	46,946,477	32,071,148	216%
5160	DEPRECIACIONES		84,173,673	86,525,564	2,351,891	3%
5195	DIVERSOS		552,755,435	569,861,414	17,105,979	3%
5198	DETERIORO		130,725,701	129,598,108	-1,127,593	-1%
	UTILIDAD OPERACIONAL		5,352,827,856	5,631,397,324	278,569,468	-76%
42	INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES					
4210	OTROS INGRESOS	5.19	64,785,163	252,013,506	187,228,343	289%
4210	DIVERSOS		64,785,163	252,013,506	187,228,343	289%
53	GASTOS NO OPERACIONALES	5.21	413,975,370	809,294,064	395,318,694	95%
5305	FINANCIEROS		328,122,504	611,289,860	283,167,356	86%
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS		819,173	7,194,367	6,375,194	778%
5355	MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS		85,033,693	190,809,837	105,776,144	124%
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		5,003,637,648	5,074,116,766	70,479,118	1%
5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	5.22	1,618,554,000	1,986,203,000	367,649,000	23%
	Utilidad (Perdida)/Moneda Del Ejercicio		3,385,083,648	3,087,913,766	-297,169,882	-9%

Jose F. Mejia

JOSE FRANCISCO MEJIA REATIGA
REPRESENTANTE LEGAL

Yuranis Herazo

YURANIS HERAZO MATOSO
CONTADOR PÚBLICO
T.P 207649-T

Jose Escorcia

JOSE ESCORCIA TRUYOL
REVISOR FISCAL
T.P 36045-T



INVERSIONES MEDICAS BARU S.A.S.
900.600.550-9
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2022
(Cifras Expresados en Pesos Colombianos)
Cartagena - Bolivar
30 DE ABRIL 2023
VERSION 01



CUENTAS	NOTAS	A 01 ENERO 2022	AUMENTOS	DISMINUCION	A DICIEMBRE 31 DE
					<u>2.022</u>
APORTES SOCIALES	5.14	200,000,000	0	0	200,000,000
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		0	0	0	0
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	5.16	3,385,083,648		-297,169,882	3,087,913,766
UTILIDADES ACUMULADAS	5.15	20,304,711,997	3,385,083,648	0	23,689,795,645
SUPERAVIT	5.17	18,200,000	0	0	18,200,000
TOTAL PATRIMONIO		<u>23,907,995,645</u>	<u>3,385,083,648</u>	<u>-297,169,882</u>	<u>26,995,909,411</u>

JOSE FRANCISCO MEJIA REATIGA
REPRESENTANTE LEGAL

YURANIS HERAZO MATOSO
CONTADOR PÚBLICO
T.P 207649-T

JOSE ESCORCIA TRUYOL
REVISOR FISCAL
T.P 36045-T



INVERSIONES MEDICAS BARU S.A.S.
900.600.550-9
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS
Metodo Indirecto
ENERO 01 DE 2022 A DICIEMBRE 31 DE 2022
(Cifras Expresados en Pesos Colombianos)
Cartagena - Bolivar
30 DE ABRIL 2023
VERSION 01



NOTA 5.24

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	3,087,913,766
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
(+) DEPRECIACION	730,114,033
(+) DETERIORO	600,515,925
(+) AMORTIZACION DE DIFERIDOS	129,598,108
(+/-) CORRECCION MONETARIA EN CUENTAS REALES (PAGO IMPUESTO PATRIMONIO)	0
(+/-) INGRESOS QUE NO AFECTAN LE EFECTIVO	0
=EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	3,818,027,799
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	
(+/-) DISMINUCION EN DEUDORES	-6,096,307,494
(+/-) DISMINUCION EN INVENTARIOS	250,491,286
(+/-) AUMENTO EN IMPUESTOS X PAGAR	-108,324,399
(+/-) AUMENTO EN PROVEEDORES	2,435,358,294
(+/-) AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	1,069,541,709
(+/-) AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	415,825,089
(+/-) AUMENTO PASIVOS ESTIMADOS	-750
(+/-) AUMENTO EN OTROS PASIVOS	0
SUBTOTAL	-2,033,416,265
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,784,611,534
ACTIVIDADES DE INVERSION	
(+/-) ADQUISICION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-881,493,623
(+/-) AUMENTO DE GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO	0
(+/-) DISMINUCION DE DIFERIDOS	996,950,015
(+/-) AUMENTO EN OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0
(+/-) AUMENTO EN INVERSIONES	0
(+/-) AUMENTO DE CAPITAL	-730,114,033
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-614,657,640
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS CORRIENTES	0
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS NO CORRIENTES	-6,663,555
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-6,663,555
= AUMENTO EN EL EFECTIVO	1,163,290,339
SALDO INICIAL DISPONIBLE A 31/12/2021	494,548,138
SALDO FINAL DISPONIBLE A 31/12/2022	1,657,838,477
(+/-) AUMENTO EN EL EFECTIVO	1,163,290,339

JOSE FRANCISCO MEJIA REATIGA
REPRESENTANTE LEGAL

YURANIS HERAZO MATOSO
CONTADOR PUBLICO
T.P 207649-T

JOSE ESCORCIA TRUYOL
REVISOR FISCAL
T.P 36045-T



INVERSIONES MEDICAS BARU S.A.S.

900.600.550-9

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS

Metodo Indirecto

ENERO 01 DE 2021 A DICIEMBRE 31 DE 2021

(Cifras Expresados en Pesos Colombianos)

Cartagena - Bolivar



NOTA 5.24

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	3,385,083,648
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	672,991,266
(+) DEPRECIACION	542,265,565
(+) DETERIORO	130,725,701
(+) AMORTIZACION DE DIFERIDOS	0
(+/-) CORRECCION MONETARIA EN CUENTAS REALES (PAGO IMPUESTO PATRIMONIO)	0
(+/-) INGRESOS QUE NO AFECTAN LE EFECTIVO	0
=EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	4,058,074,914
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	
(+/-) DISMINUCION EN DEUDORES	-5,287,979,640
(+/-) DISMINUCION EN INVENTARIOS	37,576,547
(+/-) AUMENTO EN IMPUESTOS X PAGAR	-2,620,358,289
(+/-) AUMENTO EN PROVEEDORES	3,803,078,065
(+/-) AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	615,826,605
(+/-) AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	20,179,534
(+/-) AUMENTO PASIVOS ESTIMADOS	0
(+/-) AUMENTO EN OTROS PASIVOS	0
SUBTOTAL	-3,431,677,177
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	626,397,737
ACTIVIDADES DE INVERSION	
(+/-) ADQUISICION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-522,495,050
(+/-) AUMENTO DE GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO	0
(+/-) DISMINUCION DE DIFERIDOS	-256,915,089
(+/-) AUMENTO EN OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0
(+/-) AUMENTO EN INVERSIONES	0
(+/-) AUMENTO DE CAPITAL	-672,991,266
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-1,452,401,405
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS CORRIENTES	0
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS NO CORRIENTES	578,425,477
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	578,425,477
= AUMENTO EN EL EFECTIVO	-247,578,191
SALDO INICIAL DISPONIBLE A 31/12/2020	742,126,329
SALDO FINAL DISPONIBLE A 31/12/2021	494,548,138
(+/-) AUMENTO EN EL EFECTIVO	-247,578,191

JOSE FRANCISCO MEJIA REATIGA
REPRESENTANTE LEGAL

YURANIS HERAZO MATOSO
CONTADOR PUBLICO
T.P 207649-T

JOSE ESCORCIA TRUYOL
REVISOR FISCAL
T.P 36045-T