

**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
CONCORDIA
NIT 890.907.297
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Cifras expresadas en pesos colombianos**

ANALISIS

CÓDIGO	ACTIVO				ANALISIS		
		dic-2025	dic-2024	Variación \$	HORIZ	V-2024	V-2023
	CORRIENTE (1)	4,372,033,933	3,547,130,879		23%	42%	46%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,436,930,014	230,378,765	3,206,551,249	1392%	33%	3%
1105	Caja	1,470,338	3,958,454	-2,488,116	-63%	0%	0%
1110	Depósitos En Instituciones Financieras	1,935,459,676	226,420,311	1,709,039,365	755%	19%	3%
1132	Efectivo De Uso Restringido	0	0	0		0%	0%
1133	Equivalente	1,500,000,000	0	1,500,000,000		14%	0%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	54,340,397	44,500,397	9,840,000	22%	1%	1%
1221	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo	0	0	0		0%	0%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL	6	44,500,397	-44,500,391	-100%	0%	1%
13	CUENTAS POR COBRAR	527,221,770	2,929,656,252	-2,402,434,482	-82%	5%	38%
1319	Prestación De Servicios De Salud	525,813,743	2,927,957,182	-2,402,143,439	-82%	5%	38%
1324	Subvenciones Por Cobrar	0	0	0		0%	0%
1333	Derechos de Recompra de cuentas por cobrar	0	0	0		0%	0%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	1,408,027	1,699,070	-291,043	-17%	0%	0%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	0	0	0		0%	0%
1415	Préstamos Concedidos	0	0	0		0%	0%
15	INVENTARIOS	282,477,904	274,138,639	8,339,265	3%	3%	4%
1514	Materiales Y Suministros	282,477,904	274,138,639	8,339,265	3%	3%	4%
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACION DEL SERVICIO	0	0	0		0%	0%
19	OTROS ACTIVOS	71,063,848	68,456,826	2,607,022	4%	1%	1%
1902	Plan De Activos Para Beneficios A Los Empleados A Larga	71,063,848	68,456,826	2,607,022	4%	1%	1%
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	0	0	0		0%	0%
1910	Depositos entregados en garantía	0	0	0		0%	0%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	0	0			
1986	SEGUROS CON COBERTURA MAYOR A DOCE MESES	0	0	0			
	NO CORRIENTE (2)	6,019,700,088	4,195,707,177	1,823,992,911	43%	58%	54%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0	0	0		0%	0%
1222	Inversiones de liquidez valor mercado	0	0	0		0%	0%
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo	0	0	0		0%	0%
13	CUENTAS POR COBRAR	2,118,448,645	212,987,987	1,905,460,658	895%	20%	3%
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	3,300,800,308	1,393,105,666	1,907,694,642	137%	32%	18%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	-1,182,351,663	-1,180,117,679	-2,233,984	0%	-11%	-15%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,901,251,443	3,959,015,936	-57,764,493	-1%	38%	51%
1605	Terrenos	253,400,000	253,400,000	0	0%	2%	3%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0	0			
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0	0	0		0%	0%
1635	Bienes Muebles En Bodega	94,946,490	19,465,962	75,480,528	0%	0%	0%
1640	Edificaciones	3,081,323,496	3,081,323,496	0	0%	30%	40%
1645	Plantas, Ductos Y Túneles	77,140,758	77,140,758	0	0%	1%	1%
1650	Redes líneas y Cables	0	0	0			
1655	Maquinaria Y Equipo	12,378,162	12,378,162	0	0%	0%	0%
1660	Equipo Médico Y Científico	1,023,900,603	1,023,900,603	0	0%	10%	13%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	176,173,372	160,062,472	16,110,900	10%	2%	2%
1670	Equipos De Comunicación Y Computación	347,313,167	289,677,567	57,635,600	20%	3%	4%
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	813,191,374	813,191,374	0	0%	8%	11%
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría	61,293,530	61,096,340	197,190		1%	1%
1681	Bienes de arte y cultura	0	0	0		0%	0%
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equip	-2,039,809,509	-1,832,620,798	-207,188,711	11%	-20%	-24%
19	OTROS ACTIVOS	0	23,703,254	-23,703,254	-100%	0%	0%
1904	Plan De Activos Para Beneficios Posempleo	0	0	0		0%	0%
1970	Activos Intangibles	246,886,009	246,886,009	0	0%	2%	3%
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	-246,886,008	-223,182,755	-23,703,253	11%	-2%	-3%
	TOTAL ACTIVO	10,391,734,021	7,742,838,056	2,648,895,965	34.2%	100%	100%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0		0%	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	0	0	0			
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUC	0	0	0			
83	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	82,050,017	82,120,151	-70,134	0%	1%	1%
8315	Bienes Y Derechos Retirados	0	0	0	0%	0%	0%
8333	Facturación Glosada En Venta De Servicios De Salud	37,524,184	37,594,318	-70,134	0%	0%	0%
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control	0	0	0	0%	0%	0%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-82,050,017	-82,120,151	70,134	0%	-1%	-1%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0	0	0			
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)	-82,050,017	-82,120,151	70,134	0%	-1%	-1%


REPRESENTANTE LEGAL
MARIO ALEJANDRO CADAVID


OSMAN ADRIAN MIRANDA CATAÑO
CONTADOR PUBLICO
TP 200859-T

**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
CONCORDIA
NIT 890.907.297
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Cifras expresadas en pesos colombianos**

				ANALISIS			
CÓDIGO	PASIVO	dic-2025	dic-24	Variación \$	HORIZ	V-2025	V-2024
	PASIVO CORRIENTE	2,751,114,741	2,658,813,874	92,300,867	3%	100%	100%
23	PRESTAMOS POR PAGAR	0	0	0	0%	0%	0%
2313	Financiamiento Interno de Corto Plazo	0	0	0	0%	0%	0%
24	CUENTAS POR PAGAR	258,062,347	981,366,219	-723,303,872	-74%	9%	37%
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Naciona	7,836,067	396,546,776	-388,710,709	-98%	0%	15%
2407	Recursos A Favor De Terceros	164,931,410	152,676,119	12,255,291	8%	6%	6%
2424	Descuentos De Nómina	0	55,769,651	-55,769,651	-100%	0%	2%
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Tir	21,341,624	9,542,000	11,799,624	124%	1%	0%
2440	Impuestos	0	0	0	0%	0%	0%
2460	Créditos Judiciales	0	0	0	0%	0%	0%
2490	Otras Cuentas Por Pagar	63,953,246	366,831,673	-302,878,427	-83%	2%	14%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	200,839,268	929,399,070	-728,559,802	-78%	7%	35%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazc	198,031,618	929,399,070	-731,367,452	-79%	7%	35%
2512	Beneficios A Los Empleados A Largo Plazc	2,807,650	0	2,807,650	0%	0%	0%
2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	0	0	0	0%	0%	0%
29	OTROS PASIVOS	2,292,213,126	748,048,585	1,544,164,541	206%	83%	28%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	961,017,720	748,048,585	212,969,135	28%	35%	28%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTR.	1,331,195,406	0	1,331,195,406			
	PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	0%	0%	0%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0	0	0	0%	0%	0%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazc	0	0	0	0%	0%	0%
2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	0	0	0	0%	0%	0%
27	PROVISIONES	0	0	0	0%	0%	0%
2701	Litigios Y Demandas	0	0	0	0%	0%	0%
29	Otros Pasivos	0	0	0	0%	0%	0%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0	0	0%	0%	0%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	0	0	0%	0%	0%
2	TOTAL PASIVO	2,751,114,741	2,658,813,874	92,300,867	3%	100%	100%
	PATRIMONIO	7,640,619,280	5,084,024,182	2,556,595,098	50%	100%	100%
	PATRIMONIO	7,640,619,280	5,084,024,182	2,556,595,098	50%	100%	100%
3	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	7,640,619,280	5,084,024,182	2,556,595,098	50%	100%	100%
32	Patrimonio	7,640,619,280	5,084,024,182	2,556,595,098	50%	100%	100%
3208	Capital Fiscal	3,164,405,593	3,076,385,234	88,020,359	0%	41%	61%
3225	Resultado de Ejercicios Anteriores	1,963,138,548	1,342,195,215	620,943,333	46%	26%	26%
3230	Resultado del Ejercicio	958,734,742	665,443,733	1,624,178,475	0%	13%	13%
	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO - ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TÉRMINO (CDT)	1,500,000,000	0	1,500,000,000			
3271	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO - ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO CERTIFICADOS DE DEPOSITO A	54,340,397	0	54,340,397			
3271	TÉRMINO (CDT)	1,500,000,000	0	1,500,000,000			
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	10,391,734,021	7,742,838,056	2,648,895,965	34.2%	34%	0%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%	0%	0%
91	PASIVOS CONTINGENTES	655,000,000	1,668,296,802	-1,013,296,802	-61%	-100%	-100%
9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solu	655,000,000	1,668,296,802	-1,013,296,802	-61%	-100%	-100%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-655,000,000	-1,668,296,802	1,013,296,802	0%	0%	0%
9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)	-655,000,000	-1,668,296,802	1,013,296,802	0%	0%	0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-655,000,000	-1,668,296,802	1,013,296,802	-61%	100%	100%
9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)	-655,000,000	-1,668,296,802	1,013,296,802	-61%	100%	100%
9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)	0	0	0	0%	0%	0%

E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
CONCORDIA
NIT 890.907.297
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

CÓDIGO	CONCEPTO	dic-25	dic-24	Variación \$	HORIZ	V-2025	V-2024
4	INGRESOS TOTALES	11,277,099,673	8,813,015,405	2,464,084,268	28.0%	100.0%	100.0%
43	VENTA DE SERVICIOS	10,232,428,116	8,356,159,121	1,876,268,995	22.5%	90.7%	94.8%
4312	Servicios De Salud	10,232,615,005	8,356,159,121	1,876,455,884	22.5%	90.7%	94.8%
6	COSTOS DE VENTAS	4,332,032,201	3,639,707,490	692,324,711	19.0%	38.4%	41.3%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	4,332,032,201	3,639,707,490	692,324,711	19.0%	38.4%	41.3%
6310	Servicios De Salud	4,332,032,201	3,639,707,490	692,324,711	19.0%	38.4%	41.3%
	UTILIDAD BRUTA	5,900,395,915	4,716,451,631	-1,183,944,284	-25%	52%	54%
	GASTOS OPERACIONALES	3,700,790,207	3,366,051,943	334,738,264	9.9%	32.8%	38.2%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3,451,052,328	3,074,895,511	376,156,817	12.2%	30.6%	34.9%
5101	Sueldos Y Salarios	789,948,795	811,144,880	-21,196,085	-2.6%	7.0%	9.2%
5102	Contribuciones Imputadas	175,877,205	185,428,600	-9,551,395	-5.2%	1.6%	2.1%
5103	Contribuciones Efectivas	781,237,490	707,997,288	73,240,202	10.3%	6.9%	8.0%
5104	Aportes Sobre La Nómina	145,882,100	129,752,300	16,129,800	12.4%	1.3%	1.5%
5107	Prestaciones Sociales	318,473,024	272,728,004	45,745,020	16.8%	2.8%	3.1%
5108	Gastos De Personal Diversos	58,659,313	31,014,997	27,644,316	89.1%	0.5%	0.4%
5111	Generales	1,180,974,401	936,829,442	244,144,959	26.1%	10.5%	10.6%
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
53	DETERIORO. DEPRECIACIONES. AMORTIZACIONES	249,737,879	291,156,432	-41,418,553	-14.2%	2.2%	3.3%
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo	210,761,423	195,873,995	14,887,428	0.0%	1.9%	2.2%
5366	Amortización De Activos Intangibles	20,130,540	31,068,284	-10,937,744	-35.2%	0.2%	0.4%
5368	Provisión Litigios Y Demandas	18,845,916	36,397,213	-17,551,297	0.0%	0.2%	0.4%
	EXCEDENTE OPERACIONAL	2,199,605,708	1,350,399,688	849,206,020	63%	20%	15%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	463,402,733	43,863,866	419,538,867	956.5%	4.1%	0.5%
4430	Subvenciones	463,402,733	43,863,866	419,538,867	956.5%	4.1%	0.5%
48	OTROS INGRESOS	581,268,824	412,992,418	168,276,406	40.7%	5.2%	4.7%
4802	Financieros	62,935,525	3,275,229	59,660,296	1821.6%	0.6%	0.0%
4808	Ingresos Financieros	518,333,299	409,717,189	108,616,110	26.5%	4.6%	4.6%
4812	Ganancia Por Aplicación del Metodo de Participacion	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
54	Transferencias Y Subvenciones	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
5424	Subvenciones	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
58	OTROS GASTOS	2,285,542,523	1,141,812,239	1,143,730,284	100.2%	20.3%	13.0%
5802	Gastos Financieros	3,042,056	3,793,440	-751,384	0.0%	0.0%	0.0%
5808	Perdida o Deterioro de Cartera	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
5804	Perdida por Baja en Cuentas por Cobrar	423,756,509	348,836,406	74,920,103	0.0%	0.0%	0.0%
5890	Margen en la contratacion de los Servicios de Salud	1,858,743,958	789,182,393	1,069,561,565	0.0%	16.5%	9.0%
5815	Glosas Aceptadas	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	958,734,742	665,443,733	293,291,009	44%	9%	8%


 REPRESENTANTE LEGAL
 MARIO ALEJANDRO CADAVID


 OSMAN ADRIAN MIRANDA CATAÑO
 CONTADOR PUBLICO
 TP 200859-T

**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
CONCORDIA
NIT 890.907.297
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Cifras expresadas en pesos colombianos
A 30 de diciembre de 2025**

11	EFECTIVO A DICIEMBRE DE 2024	230,378,765
	ACTIVIDADES OPERATIVAS	
43	VENTAS	10,232,428,116
63	COSTO DE VENTAS	-4,332,032,201
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-3,451,052,328
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-8,339,265
	FLUJO DE FONDOS OPERATIVO	2,441,004,322
	ACTIVIDADES DE INVERSION	
12	VARIACION DE INVERSIONES	0
13	VARIACION DE CLIENTES	393,264,339
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	263,462,800
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	60,689,673
23	VARIACION OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	0
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	-723,303,872
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-728,559,802
27	VARIACION DE PASIVOS ESTIMADOS	126,375,714
29	VARIACION OTROS PASIVOS	1,544,164,541
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-5,425,377
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-249,737,879
		680,930,137
	OTRAS ACTIVIDADES	
44	TRANSFERENCIAS	463,402,733
48	OTROS INGRESOS	581,268,824
58	OTROS GASTOS	-2,285,542,523
59	De ingresos, costos y gastos	0
	FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	-1,240,870,966
	Efectivo a dic-25	2,111,442,258



**REPRESENTANTE LEGAL
MARIO ALEJANDRO CADAVID**


**OSMAN ADRIAN MIRANDA CATAÑO
CONTADOR PUBLICO
TP 200859-T**

E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
CONCORDIA
NIT 890.907.297
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Cifras expresadas en pesos colombianos
 A 30 de diciembre de 2025

Saldo del Patrimonio Año Anterior 2024	5,084,024,182
Variaciones Patrimoniales Durante el Año	2,556,595,098
Saldo del Patrimonio Año Actual 2025	7,640,619,280

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
	Periodo Actual	Periodo Anterior	
	diciembre, 2025	diciembre, 2024	
INCREMENTOS			2,333,142,167
Resultado ejercicio	958,734,742	665,443,733	1,624,178,475
Capital fiscal	3,164,405,593	3,076,385,234	88,020,359
Resultado ejercicios anteriores	1,963,138,548	1,342,195,215	620,943,333
DISMINUCIONES			0
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO			0


 REPRESENTANTE LEGAL
 MARIO ALEJANDRO CADAVID

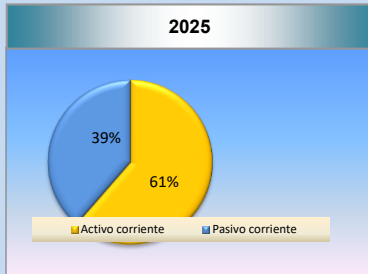

 OSMAN ADRIAN MIRANDA CATAÑO
 CONTADOR PUBLICO
 TP 200859-T

Indicadores Financieros

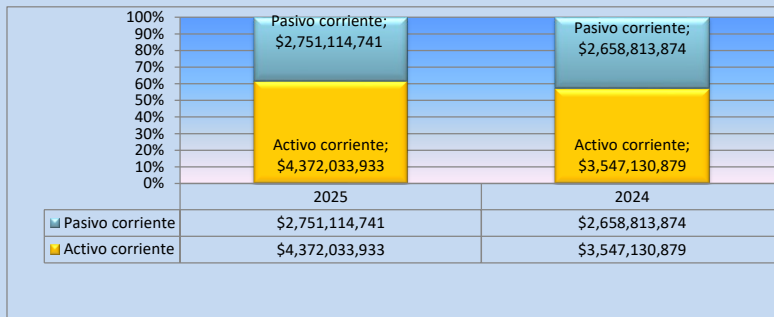
Indices de liquidéz

1. Indice corriente :

		SEPTIEMBRE 2025		SEPTIEMBRE 2024	
<u>Activo corriente</u>	\$	4,372,033,933	1.59	3,547,130,879	1.33
<u>Pasivo corriente</u>	\$	2,751,114,741		2,658,813,874	

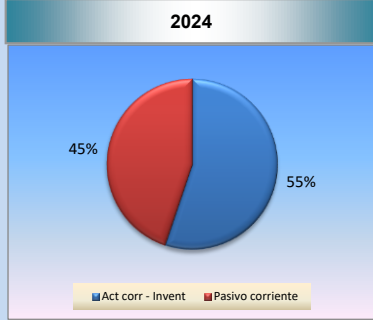
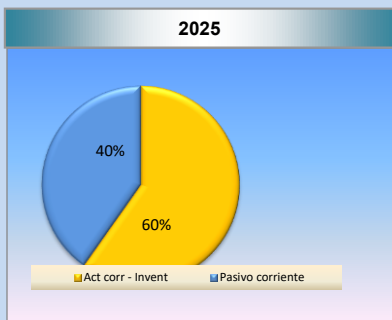


Sólida	Intermedia	Débil
Sobre 1,5	Sobre 1,0	Bajo 1,0



2. Indice Ácido :

		SEPTIEMBRE 2025		SEPTIEMBRE 2024	
<u>Act corr - Invent</u>	\$	4,089,556,029	1.49	3,272,992,240	1.23
<u>Pasivo corriente</u>	\$	2,751,114,741		2,658,813,874	

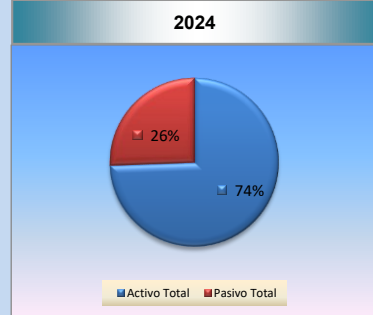
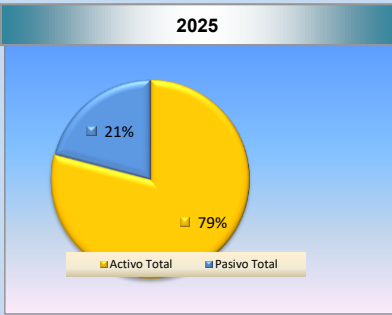


Sólida	Intermedia	Débil
Sobre 1,5	Sobre 1,0	Bajo 1,0

Indices de Endeudamiento

3. Solvencia:

	SEPTIEMBRE 2025		SEPTIEMBRE 2024	
Activo Total	\$ 10,391,734,021	3.78	\$ 7,742,838,056	2.91
Pasivo Total	\$ 2,751,114,741		\$ 2,658,813,874	

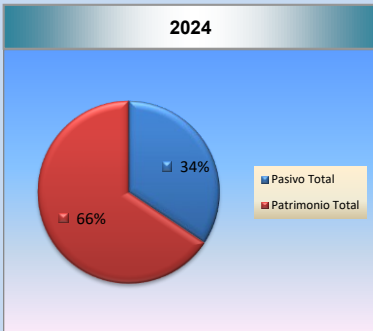
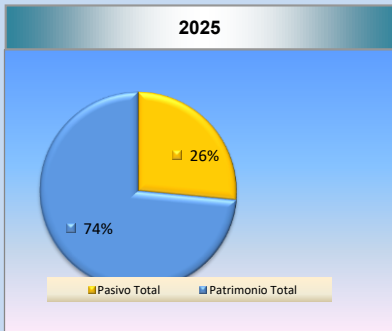


Sólida	Intermedia	Débil
Sobre 1,5	Sobre 1,0	Bajo 1,0

Indices de Endeudamiento

3. Leverage (Apalancamiento)

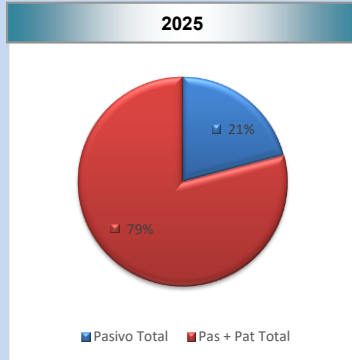
	SEPTIEMBRE 2025		SEPTIEMBRE 2024	
Pasivo Total	\$ 2,751,114,741	2.78	\$ 2,658,813,874	1.91
Patrimonio Total	\$ 7,640,619,280		\$ 5,084,024,182	



Sólida	Intermedia	Débil
Sobre 2	Rango 1 a 2	Bajo 1,0

4. Endeudamiento

SEPTIEMBRE 2025			SEPTIEMBRE 2024	
Pasivo Total	\$ 2,751,114,741	3,78	Pasivo Total	\$ 2,658,813,874
Pas + Pat Total	\$ 10,391,734,021		Pas + Pat Total	\$ 7,742,838,056
				2,91



Sólida	Intermedia	Débil
Sobre 2	Rango 1 a 2	Bajo 1,0


 REPRESENTANTE LEGAL
 MARIO ALEJANDRO CADAVID


 OSMAN ADRIAN MIRANDA CATAÑO
 CONTADOR PÚBLICO
 TP 200859-T

E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
CONCORDIA
RAZONES FINANCIERAS
ANALISIS FINANCIERO
Cifras expresadas en pesos colombianos

(Cifras en pesos)

dic-25 dic-24

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	58.50	53.95 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ Gastos Operacionales	3,700,790,207	3,366,051,943	
+ Gastos no Operacionales	2,285,542,523	1,141,812,239	
/ Ingresos Operacionales	10,232,615,005	8,356,159,121	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	78.50	83.84 %	Indica el porcentaje de los costos v/o gastos
+ Costo de Ventas	4,332,032,201	3,639,707,490	
+ Gastos Operacionales	3,700,790,207	3,366,051,943	
/ Ingresos Operacionales	10,232,615,005	8,356,159,121	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1.59	1.33	Indica la capacidad de pago que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuantos tiene para responder
+ Activo Corriente	4,372,033,933	3,547,130,879	
/ Pasivo Corriente	2,751,114,741	2,658,813,874	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	1.25	0.09	Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir cada peso que se debe cuantos se tienen
+ Efectivo	3,436,930,014	230,378,765	
/ Pasivo Corriente	2,751,114,741	2,658,813,874	
2. PRUEBA ACIDA	1.49	1.23	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	4,372,033,933	3,547,130,879	
- Inventarios	282,477,904	274,138,639	
/ Pasivo Corriente	2,751,114,741	2,658,813,874	
3. ROTACION DE CARTERA	21.39	3.01	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	11,277,099,673	8,813,015,405	
/ Deudores Cliente	527,221,770	2,929,656,252	
4. PERIODO DE RECUPERACION DE	16.83	119.67	Indica el número de días de la cartera
+ Numero de Dias del Periodo	360	360	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	21.39	3.01	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	23.47	27.11	Indica los dias que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	282,477,904	274,138,639	
/ Costo De Ventas	4,332,032,201	3,639,707,490	
* Dias Del Periodo	360	360	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0.07	0.08	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	282,477,904	274,138,639	
/ Costo De Ventas	4,332,032,201	3,639,707,490	
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	1.09	1.14	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ INGRESOS OPERACIONALES	11,277,099,673	8,813,015,405	
/ ACTIVO TOTAL	10,391,734,021	7,742,838,056	
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	2.58	2.48	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ INGRESOS OPERACIONALES	11,277,099,673	8,813,015,405	
/ ACTIVO CORRIENTE	4,372,033,933	3,547,130,879	
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2.89	2.23	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ INGRESOS OPERACIONALES	11,277,099,673	8,813,015,405	
/ ACTIVO FIJO NETO	3,901,251,443	3,959,015,936	
9. ROTACION DE PASIVOS	2.92	2.63	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado
+ Gastos Y Costos Operacionales	8,032,822,408	7,005,759,433	
/ Pasivo	2,751,114,741	2,658,813,874	
10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	123.29	136.63	Indica los dias para pagar
+ Numero de Dias del Periodo	360	360	
/ Indice de Rotacion	2.92	2.63	

**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
CONCORDIA
RAZONES FINANCIERAS
ANALISIS FINANCIERO
Cifras expresadas en pesos colombianos**

(Cifras en pesos)

dic-25


dic-24

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	19.51%	15.32%	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Operacional	2,199,605,708	1,350,399,688	
/ Ingresos Operacionales	11,277,099,673	8,813,015,405	
2. MARGEN NETO	8.50%	7.55%	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	958,734,742	665,443,733	
/ Ingresos Operacionales	11,277,099,673	8,813,015,405	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	12.55%	13.09%	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	958,734,742	665,443,733	
/ Total Patrimonio	7,640,619,280	5,084,024,182	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	9.23%	8.59%	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	958,734,742	665,443,733	
/ Total Activo	10,391,734,021	7,742,838,056	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	26.47%	34.34%	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	2,751,114,741	2,658,813,874	
/ Total Activo	10,391,734,021	7,742,838,056	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	36.01%	52.30%	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	2,751,114,741	2,658,813,874	
/ Patrimonio	7,640,619,280	5,084,024,182	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	1.93%	12.00%	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas
+ Obligaciones Laborales	200,839,268	929,399,070	
/ Total Activo	10,391,734,021	7,742,838,056	
4. CARGA LABORAL	2.63%	18.28%	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	200,839,268	929,399,070	
/ Patrimonio	7,640,619,280	5,084,024,182	


REPRESENTANTE LEGAL
MARIO ALEJANDRO CADAVID


OSMAN ADRIAN MIRANDA
Contador Público
TP 200859-T