



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRARDOTA-ANTIOQUIA
NIT: 890.980.727-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DE 2025
(Presentación por cuentas)
(Cifras en Pesos Colombianos)



Código	ACTIVO	Nota	Año 2025	Año 2024	Variación Absoluta \$	Código	PASIVO	Nota	Año 2025	Año 2024	Variación Absoluta \$
	CORRIENTE		4.443.907.114	2.405.532.444	2.038.374.670		CORRIENTE		5.521.231.883	3.558.482.862	1.962.749.022
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	1.743.376.770	48.032.511	1.695.344.259	23	Préstamos por Pagar	8	0	0	-
1105	Caja		6.941.878	5.400.505	1.541.373	2313	Financiamiento Interno de Corto Plazo		0	0	-
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		1.736.357.999	42.555.113	1.693.802.886						
1132	Efectivo de Uso Restringido		76.893	76.893	-	24	Cuentas Por Pagar		2.754.072.690	2.173.431.266	580.641.424
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	6	0	0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		685.073.746	539.760.011	145.313.735
1224	Inversiones de Administración de Liquidez a Cr		0	0	0	2407	Recursos a Favor de Terceros		37.743.614	78.399.447	(40.655.833)
13	Cuentas por Cobrar	7	2.373.522.158	2.079.435.004	294.087.154	2424	Descuentos de Nómina		28.555.866	29.342.350	(786.484)
1319	Prestación de Servicios de Salud		2.151.878.731	2.050.199.881	101.678.850	2426	Otros Gastos Financieros Por Pagar	21	0	0	-
1324	Subvenciones por Cobrar		0	0	-	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		30.240.777	15.099.460	15.141.317
1384	Otras Cuentas por Cobrar		221.643.427	29.235.123	192.408.304	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas		0	0	-
14	Préstamos por Cobrar	8	18.040.260	11.184.485	6.855.775	2460	Creditos Judiciales		364.333.585	198.072.267	166.261.318
1415	Préstamos Concedidos		18.040.260	11.184.485	6.855.775	2490	Otras Cuentas por Pagar		1.608.125.102	1.312.757.731	295.367.371
1480	Deterioro Acumulado de Préstamos por Cobrar		0	0	-	25	Beneficios a los Empleados	22	1.083.744.597	1.088.340.742	(4.596.145)
15	Inventarios	9	209.852.952	185.582.948	24.270.004	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo		1.083.744.597	1.088.340.742	(4.596.145)
1514	Materiales y Suministros		209.852.952	185.582.948	24.270.004	27	Provisiones	23	0	0	0
19	Otros Activos	16	99.114.974	81.297.496	17.817.477	2701	Litigios y Demandas		0	0	-
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		31.011.817	28.437.502	2.574.314	29	Otros Pasivos	24	0	0	-
1906	Avances y Anticipos entregados		0	0	-	2901	Avances y Anticipos Recibidos		0	0	-
1986	Activos diferidos		68.103.157	52.859.994	15.243.163	2902	Recursos Recibidos en Administración		0	0	-
						2910	Ingresos Recibidos por Anticipado		0	296.633.961	(296.633.961)
						2903	Depósitos Recibidos En Garantía		0	76.893	(76.893)
						2990	Ingreso Diferido por Subvenciones Condicionadas		1.683.414.596	0	1.683.414.596
	NO CORRIENTE		15.269.467.088	14.773.527.578	495.939.510		NO CORRIENTE		388.228.811	504.742.226	-116.513.415
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	6	63.779.752	58.085.752	5.694.000	25	Beneficios a los Empleados	22	388.228.811	504.742.226	-116.513.415
1222	Inversiones de Administración de Liquidez al Cr		0	0	-	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo		5.582.294	122.095.709	(116.513.415)
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Cr		63.779.752	58.085.752	5.694.000	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		382.646.517	382.646.517	-
13	Cuentas por Cobrar	7	1.124.725.666	716.455.716	408.269.950	27	Provisiones	23	0	0	0
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recauda		1.353.242.317	927.611.182	425.631.135	2701	Litigios y Demandas		0	0	-
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		-228.516.651	-211.155.466	(17.361.185)				0	0	-
16	Propiedades, Planta y Equipo		14.080.961.670	13.992.566.948	88.394.722		TOTAL PASIVO		5.909.460.694	4.063.225.088	1.846.235.607
1605	Terrenos		10.300.575.400	10.300.575.400	-		3 PATRIMONIO		13.803.913.508	13.115.834.934	688.078.573
1635	Bienes muebles en bodega		178.730.149	631.141.122	(452.410.973)	32	Patrimonio de las Empresas		13.803.913.508	13.115.834.934	688.078.573
1640	Edificaciones		2.867.573.305	2.867.573.305	-	3208	Capital Fiscal		12.867.133.597	12.867.133.597	-
1645	Plantas y Ductos		342.409.139	342.409.139	-	3225	Resultado de ejercicios anteriores	27	754.886.284	231.255.826	523.630.458
1655	Maquinaria y Equipo	10	5.797.000	5.797.000	-	3230	Resultados del ejercicio		181.893.626	17.445.511	164.448.115
1660	Equipo Médico y Científico		1.742.261.804	1.199.461.882	542.799.922	3271	Ganancias o Pérdidas en Inversiones de Administr		0	0	-
1665	Muebles Enseres y Equipo de Oficina		808.655.652	507.573.601	301.082.051						
1670	Equipos de Comunic. y Computación		487.420.082	471.146.751	16.273.331						
1675	Equipo de Transporte		673.026.999	673.026.999	-						
1680	Equipo comedor, cocina y despensa		0	0	-						
1685	Depreciación Acumulada		-3.325.487.860	-3.006.138.251	(319.349.609)						
19	Otros Activos		0	6.419.162	-6.419.162						
1904	Planes activos beneficios a empleados ip		0	0	-						
1970	Intangibles	14	127.362.128	123.510.626	3.851.502						
1975	Amortización Acumulada de Intangibles		-127.362.128	-117.091.464	(10.270.664)						
	TOTAL ACTIVO		19.713.374.202	17.179.060.022	2.534.314.180		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		19.713.374.202	17.179.060.022	2.534.314.180
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0
83	Deudoras de Control	26	502.439.913	502.439.913	0	91	Acreedoras de Control	26	-207.325.134	-207.325.134	0
89	Deudoras por contra (Cr)		-502.439.913	-502.439.913	0	99	Acreedoras por contra (Cr)		207.325.134	207.325.134	0

Claudia María Castrillon Zapata
Representante Legal

Angie Katherin Pachon Cabrera
Revisor Fiscal
Por delegación de KRESTON RM S.A
TP 191153-T
Ver certificación adjunta No. CER-5448-25

Luis Hernando Mazo Posada
Subgerente administrativo

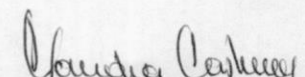
Luis Eduardo David Betancur
Contador Público
TP 279142-T



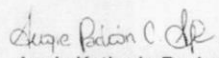
**E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRARDOTA-ANTIOQUIA**
NIT: 890.980.727-9
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE AGOSTO DE 2025**
(Cifras en Pesos Colombianos)
(Presentación por cuentas)

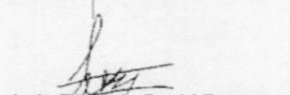
VIGILADO Supersalud

Codigo	Conceptos	Nota	Año 2025	Año 2024	Variacion Absoluta \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES			7.327.320.627	7.115.610.777	211.709.850
43	Venta de Servicios	28	7.327.320.627	7.115.610.777	211.709.850
4312	Servicios de Salud		7.327.320.627	7.115.610.777	
4395	Menos Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de		0	0	
Costos de Ventas			7.579.092.839	5.777.029.839	1.802.062.999
6310	Servicios de Salud	30	7.579.092.839	5.777.029.839	1.802.062.999
UTILIDAD BRUTA			-251.772.212	1.338.580.938	(1.590.353.150)
GASTOS OPERACIONALES			2.967.738.783	2.186.567.650	781.171.133
51	De Administración y Operación		2.769.359.074	2.136.998.452	632.360.622
5101	Sueldos y Salarios		651.021.392	689.056.522	(38.035.130)
5102	Contribuciones Imputadas		28.283.580	30.528.532	(2.244.952)
5103	Contribuciones Efectivas		154.718.488	231.962.686	(77.244.198)
5104	Aportes Sobre la Nomina	29	31.835.889	44.439.903	(12.604.014)
5107	Prestaciones Sociales		279.046.326	252.659.041	26.387.285
5108	Gastos de Personal Diversos		653.949.034	396.161.223	257.787.811
5111	Generales		947.591.663	474.952.083	472.639.580
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		22.912.702	17.238.462	5.674.240
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y P		198.379.709	49.569.198	148.810.511
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		0	0	-
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	29	0	0	-
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo		36.685.086	36.700.899	(15.813)
5366	Amortización de Activos Intangibles		0	0	-
5368	Provision Litigios y Demandas		161.694.623	12.868.299	148.826.324
EXCEDENTE OPERACIONAL			-3.219.510.995	-847.986.712	(2.371.524.282)
44	Transferencias y Subvencioesn		3.356.453.844	790.837.399	2.565.616.445
4430	Subvenciones	28	3.356.453.844	790.837.399	2.565.616.445
48	Otros Ingresos		104.801.611	108.538.884	(3.737.273)
4802	Financieros	28	6.291.181	10.318.158	(4.026.976)
4808	Ingresos Diversos		98.510.430	90.700.984	7.809.446
4830	Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor		0	7.519.743	(7.519.743)
58	Otros Gastos		59.850.834	33.944.059	25.906.775
5802	Comisiones	29	5.098.618	4.336.210	762.408
5804	Financieros		54.749.798	15.085.143	39.664.655
5890	Gastos Diversos		2.418	14.522.706	(14.520.288)
5895	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en venta de servicios		0	0	-
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			181.893.626	17.445.511	164.448.115


Claudia Maria Castrillon Zapata
Representante Legal


Luis Hernando Mazo Posada
Subgerente administrativo

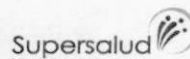

Angie Katherin Pachon Cabrera
Revisor Fiscal
Por delegación de KRESTON RM S.A
TP 191153-T
Ver certificación adjunta No. CER-5448-25


Luis Eduardo David Betancur
Contador Público
TP 279142-T



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRARDOTA-ANTIOQUIA
NIT: 890.980.727-9
ANALISIS FINANCIERO
AL 31 DE AGOSTO DE 2025

VIGILADO



	Agosto 2025	Agosto 2024
A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA		
1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	41,32%	31,21%
+ Gastos Operacionales	2.967.738.783	2.186.567.650
+ Gastos no Operacionales	59.850.834	33.944.059
/ Ingresos Operacionales	7.327.320.627	7.115.610.777
Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones		
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	143,94%	111,92%
+ Costo de Ventas	7.579.092.839	5.777.029.839
+ Gastos Operacionales	2.967.738.783	2.186.567.650
/ Ingresos Operacionales	7.327.320.627	7.115.610.777
Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones		
B. INDICADORES DE LIQUIDEZ		
1. RAZON CORRIENTE	0,80	0,68
+ Activo Corriente	4.443.907.114	2.405.532.444
/ Pasivo Corriente	5.521.231.883	3.558.482.862
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		
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,32	0,01
+ Efectivo	1.743.376.770	48.032.511
/ Pasivo Corriente	5.521.231.883	3.558.482.862
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		
3. PRUEBA ACIDA	0,77	0,62
+ Activo Corriente	4.443.907.114	2.405.532.444
- Inventarios	209.852.952	185.582.948
/ Pasivo Corriente	5.521.231.883	3.558.482.862
Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.		
4. ROTACION DE CARTERA	2,09	2,55
+ Ingresos Operacionales	7.327.320.627	7.115.610.777
/ Cartera Cliente	3.498.247.824	2.795.890.720
Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado.		
5. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	171,87	141,45
+ Numero de Dias del Periodo	360	360
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	2,09	2,55
Indica el número de días de la cartera		
6. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	9,97	11,56
+ Inventario	209.852.952	185.582.948
/ Costo De Ventas	7.579.092.839	5.777.029.839
* Dias Del Periodo	360	360
Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado.		
7. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,37	0,41
+ Ingresos operacionales	7.327.320.627	7.115.610.777
/ Activo Total	19.713.374.202	17.179.060.022
Indica el número de veces que ha rotado el activo total.		
8. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,65	2,96
+ Ingresos operacionales	7.327.320.627	7.115.610.777
/ Activo Corriente	4.443.907.114	2.405.532.444
Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.		
9. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,52	0,51
+ Ingresos operacionales	7.327.320.627	7.115.610.777
/ Propiedad, Planta y Equipo	14.080.961.670	13.992.566.948
Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.		
10. ROTACION DE PASIVOS	1,78	1,96
+ Gastos Y Costos Operacionales	10.546.831.622	7.963.597.490
/ Pasivo	5.909.460.694	4.063.225.088
Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado		
11. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	201,71	183,68
+ Numero de Dias del Periodo	360	360
/ Indice de Rotacion	1,78	1,96
Indica los días para pagar		

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	-3,44%	18,81%
+ Excedente O Déficit Operacional	-251.772.212	1.338.580.938
/ Ingresos Operacionales	7.327.320.627	7.115.610.777
Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales		
2. MARGEN NETO	2,48%	0,25%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	181.893.626	17.445.511
/ Ingresos Operacionales	7.327.320.627	7.115.610.777
Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales		
3. RENDIMIENTO DEL PATR Por delegación de KRESTON RM S.A		0,13%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	181.893.626	17.445.511
/ Total Patrin Ver certificación adjunta No. CER-4973-25	13.803.913.508	13.115.834.934
Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa		
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	0,92%	0,10%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	181.893.626	17.445.511
/ Total Activo	19.713.374.202	17.179.060.022
Indica el rendimiento total de la Empresa.		

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	29,98%	23,65%
+ Pasivo Total	5.909.460.694	4.063.225.088
/ Total Activo	19.713.374.202	17.179.060.022
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.		
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	42,81%	30,98%
+ Pasivo Total	5.909.460.694	4.063.225.088
/ Patrimonio	13.803.913.508	13.115.834.934
Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.		
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	7,47%	9,27%
+ Obligaciones Laborales	1.471.973.408	1.593.082.968
/ Total Activo	19.713.374.202	17.179.060.022
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas		
4. CARGA LABORAL	10,66%	12,15%
+ Obligaciones Laborales	1.471.973.408	1.593.082.968
/ Patrimonio	13.803.913.508	13.115.834.934
Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.		