



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRARDOTA-ANTIOQUIA
NIT: 890.980.727-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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		3.758.287.698	2.545.462.844	1.212.824.854		CORRIENTE		5.177.989.054	3.452.414.254	1.725.574.800
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	1.528.525.740	28.453.002	1.500.072.738	23	Préstamos por Pagar	8	500.000.000	0	500.000.000
1105	Caja		5.617.679	5.312.762	304.917	2313	Financiamiento Interno de Corto Plazo		500.000.000	0	500.000.000
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		1.522.831.168	23.063.347	1.499.767.821						
1132	Efectivo de Uso Restringido		76.893	76.893	-	24	Cuentas Por Pagar		2.208.774.695	2.050.844.956	157.929.739
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	6	0	0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		535.565.144	578.175.867	(42.610.723)
1224	Inversiones de Administración de Liquidez a Cos		0	0	0	2407	Recursos a Favor de Terceros		36.327.507	78.539.879	(42.212.372)
13	Cuentas por Cobrar	7	1.878.973.700	2.217.125.227	-338.151.527	2424	Descuentos de Nómina	21	30.116.809	33.574.605	(3.457.796)
1319	Prestación de Servicios de Salud		1.720.289.257	2.179.536.530	(459.247.273)	2426	Otros Gastos Financieros Por Pagar		0	0	-
1324	Subvenciones por Cobrar		0	0	-	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		24.144.263	17.657.783	6.486.480
1384	Otras Cuentas por Cobrar		158.684.443	37.588.697	121.095.746	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas		0	0	-
14	Préstamos por Cobrar	8	19.084.418	8.014.707	11.069.711	2460	Creditos Judiciales		132.333.585	198.072.267	(65.738.682)
1415	Préstamos Concedidos		19.084.418	8.014.707	11.069.711	2490	Otras Cuentas por Pagar		1.450.287.387	1.144.824.555	305.462.832
1480	Deterioro Acumulado de Préstamos por Cobrar		0	0	-	25	Beneficios a los Empleados	22	1.159.443.655	1.104.858.444	54.585.211
15	Inventarios	9	246.376.005	219.186.195	27.189.810	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo		1.159.443.655	1.104.858.444	54.585.211
1514	Materiales y Suministros		246.376.005	219.186.195	27.189.810	27	Provisiones	23	0	0	0
19	Otros Activos.	16	85.327.834	72.683.713	12.644.121	2701	Litigios y Demandas		0	0	0
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		31.419.559	28.721.241	2.698.318	29	Otros Pasivos		1.309.770.704	296.710.854	1.013.059.850
1906	Avances y Anticipos entregados		0	0	-	2901	Avances y Anticipos Recibidos	24	0	0	-
1986	Activos diferidos		53.908.275	43.962.472	9.945.803	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		1.309.770.704	0	1.309.770.704
	NO CORRIENTE		15.359.765.005	14.739.676.408	620.088.597		NO CORRIENTE		388.228.811	504.742.226	-116.513.415
12	Inversiones e Instrumentos Derivados		63.779.752	58.085.752	5.694.000	25	Beneficios a los Empleados		388.228.811	504.742.226	-116.513.415
1222	Inversiones de Administración de Liquidez al Cos	6	0	0	-	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	22	5.582.294	122.095.709	(116.513.415)
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Cos		63.779.752	58.085.752	5.694.000	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		382.646.517	382.646.517	-
13	Cuentas por Cobrar	7	1.200.127.577	701.937.874	498.189.703	27	Provisiones	23	0	0	0
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo		1.428.644.228	907.609.329	521.034.899	2701	Litigios y Demandas		0	0	-
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		-228.516.651	-205.671.455	(22.845.196)						
16	Propiedades, Planta y Equipo		14.095.857.676	13.973.875.537	121.982.139		TOTAL PASIVO		5.566.217.865	3.957.156.480	1.609.061.385
1605	Terrenos		10.300.575.400	10.300.575.400	-		3 PATRIMONIO		13.551.834.837	13.327.982.771	223.852.066
1635	Bienes muebles en bodega		223.984.148	631.141.122	(407.156.974)	32	Patrimonio de las Empresas		13.551.834.837	13.327.982.771	223.852.066
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		-70.185.044	229.593.348	(299.778.393)
1660	Equipo Médico y Científico.		1.742.261.804	1.204.461.881	537.799.923	3271	Ganancias o Pérdidas en Inversiones de Administraci		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		-3.355.845.853	-3.029.829.661	(326.016.192)						
19	Otros Activos.		0	5.777.245	-5.777.245						
1904	Planes activos beneficios a empleados lp	14	0	0	-						
1970	Intangibles.		0	122.868.709	(122.868.709)						
1975	Amortización Acumulada de Intangibles.		0	-117.091.464	117.091.464						
	TOTAL ACTIVO		19.118.052.702	17.285.139.252	1.832.913.451		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		19.118.052.702	17.285.139.252	1.832.913.451
	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	-414.650.268
89	Deudoras por contra (Cr)		-502.439.913	-502.439.913	0	99	Acreedoras por contra (Cr)		207.325.134	-207.325.134	414.650.268

Claudia Maria 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-4973-25

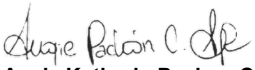
Luis Herrando Mazo Posada
Subgerente administrativo

Luis Eduardo David Betancur
Contador Público
TP 279142-T

Codigo	Conceptos	Nota	Año 2025	Año 2024	Variacion Absoluta \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES			8.345.618.410	8.092.852.865	252.765.545
43	Venta de Servicios	28	8.345.618.410	8.092.852.865	252.765.545
4312	Servicios de Salud		8.345.618.410	8.092.852.865	
4395	Menos Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de		0	0	
Costos de Ventas			8.166.417.336	6.574.315.390	1.592.101.946
6310	Servicios de Salud	30	8.166.417.336	6.574.315.390	1.592.101.946
UTILIDAD BRUTA			179.201.074	1.518.537.476	(1.339.336.401)
GASTOS OPERACIONALES			3.411.019.994	2.456.938.706	954.081.288
51	De Administración y Operación		3.172.343.551	2.402.872.754	769.470.797
5101	Sueldos y Salarios		732.769.005	774.393.061	(41.624.056)
5102	Contribuciones Imputadas		31.130.580	34.226.439	(3.095.859)
5103	Contribuciones Efectivas		174.309.273	252.332.569	(78.023.296)
5104	Aportes Sobre la Nomina	29	36.261.388	52.966.360	(16.704.972)
5107	Prestaciones Sociales		312.752.436	283.411.687	29.340.749
5108	Gastos de Personal Diversos		816.698.216	457.522.397	359.175.819
5111	Generales		1.045.509.951	530.781.779	514.728.172
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		22.912.702	17.238.462	5.674.240
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y P		238.676.443	54.065.952	184.610.491
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		41.181.820	41.197.653	(15.833)
5366	Amortización de Activos Intangibles		0	0	-
5368	Provision Litigios y Demandas		197.494.623	12.868.299	184.626.324
EXCEDENTE OPERACIONAL			-3.231.818.920	-938.401.230	(2.293.417.690)
44	Transferencias y Subvencioesn		3.860.626.303	1.080.568.791	2.780.057.512
4430	Subvenciones	28	3.860.626.303	1.080.568.791	2.780.057.512
48	Otros Ingresos		39.798.023	124.559.289	(84.761.267)
4802	Financieros	28	6.816.203	10.709.728	(3.893.525)
4808	Ingresos Diversos		32.981.820	100.845.808	(67.863.988)
4830	Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor		0	13.003.754	(13.003.754)
58	Otros Gastos		738.790.450	37.133.502	701.656.948
5802	Comisiones	29	5.751.860	4.887.027	864.833
5804	Financieros		60.193.395	17.725.029	42.468.366
5890	Gastos Diversos		672.845.195	14.521.446	658.323.749
5895	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en venta de servicios		0	0	-
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			-70.185.044	229.593.348	(299.778.393)


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-4973-25


Luis Eduardo David Betancur
Contador Público
TP 279142-T

	Agosto 2025	Agosto 2024
A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA		
1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	49,72%	30,82%
+ Gastos Operacionales	3.411.019.994	2.456.938.706
+ Gastos no Operacionales	738.790.450	37.133.502
/ Ingresos Operacionales	8.345.618.410	8.092.852.865
Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones		
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	138,72%	111,60%
+ Costo de Ventas	8.166.417.336	6.574.315.390
+ Gastos Operacionales	3.411.019.994	2.456.938.706
/ Ingresos Operacionales	8.345.618.410	8.092.852.865
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	0,73	0,74
+ Activo Corriente	3.758.287.698	2.545.462.844
/ Pasivo Corriente	5.177.989.054	3.452.414.254
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	0,30	0,01
+ Efectivo	1.528.525.740	28.453.002
/ Pasivo Corriente	5.177.989.054	3.452.414.254
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	0,68	0,67
+ Activo Corriente	3.758.287.698	2.545.462.844
- Inventarios	246.376.005	219.186.195
/ Pasivo Corriente	5.177.989.054	3.452.414.254
Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.		
4. ROTACION DE CARTERA	2,71	2,77
+ Ingresos Operacionales	8.345.618.410	8.092.852.865
/ Cartera Cliente	3.079.101.277	2.919.063.101
Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.		
5. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	132,82	129,85
+ Numero de Dias del Periodo	360	360
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	2,71	2,77
Indica el número de días de la cartera		
6. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	10,86	12,00
+ Inventario	246.376.005	219.186.195
/ Costo De Ventas	8.166.417.336	6.574.315.390
* Dias Del Periodo	360	360
Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado.		
7. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,44	0,47
+ Ingresos operacionales	8.345.618.410	8.092.852.865
/ Activo Total	19.118.052.702	17.285.139.252
Indica el número de veces que ha rotado el activo total.		
8. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	2,22	3,18
+ Ingresos operacionales	8.345.618.410	8.092.852.865
/ Activo Corriente	3.758.287.698	2.545.462.844
Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.		
9. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,59	0,58
+ Ingresos operacionales	8.345.618.410	8.092.852.865
/ Propiedad, Planta y Equipo	14.095.857.676	13.973.875.537
Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.		
10. ROTACION DE PASIVOS	2,08	2,28
+ Gastos Y Costos Operacionales	11.577.437.330	9.031.254.095
/ Pasivo	5.566.217.865	3.957.156.480
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	173,08	157,74
+ Numero de Dias del Periodo	360	360
/ Indice de Rotacion	2,08	2,28
Indica los días para pagar		
C. INDICADORES DE RENTABILIDAD		
1. MARGEN OPERACIONAL	2,15%	18,76%
+ Excedente O Déficit Operacional	179.201.074	1.518.537.476
/ Ingresos Operacionales	8.345.618.410	8.092.852.865
Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales		
2. MARGEN NETO	-0,84%	2,84%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-70.185.044	229.593.348
/ Ingresos Operacionales	8.345.618.410	8.092.852.865
Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales		
3. RENDIMIENTO DEL PATR Por delegación de KRESTON RM S.A		1,72%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-70.185.044	229.593.348
/ Total Patrir Ver certificación adjunta No. CER-4973-25	13.551.834.837	13.327.982.771
Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa		
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-0,37%	1,33%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-70.185.044	229.593.348
/ Total Activo	19.118.052.702	17.285.139.252
Indica el rendimiento total de la Empresa.		
D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)		
1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	29,11%	22,89%

+ Pasivo Total	5.566.217.865	3.957.156.480
/ Total Activo	19.118.052.702	17.285.139.252
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.		
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	41,07%	29,69%
+ Pasivo Total	5.566.217.865	3.957.156.480
/ Patrimonio	13.551.834.837	13.327.982.771
Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.		
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	8,10%	9,31%
+ Obligaciones Laborales	1.547.672.466	1.609.600.670
/ Total Activo	19.118.052.702	17.285.139.252
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas		
4. CARGA LABORAL	11,42%	12,08%
+ Obligaciones Laborales	1.547.672.466	1.609.600.670
/ Patrimonio	13.551.834.837	13.327.982.771
Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.		