

E.S.E SAN JUAN DE DIOS DE SANTUARIO (ANTIOQUIA)**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**

NIT 890980326-9

Correspondiente al ejercicio finalizado el 30 DE JUNIO DE 2017

VIGILADO SUPERSALUD

Saldos expresados en pesos Colombianos

	NOTAS	SALDO JUNIO 30 2017
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
<i>Efectivo y equivalentes de efectivo</i>	5,1 \$	3.344.881.664
<i>Inversiones e instrumentos derivados</i>	5,2 \$	31.760.962
<i>Cuentas por cobrar</i>	5,3 \$	1.005.984.957
<i>Prestamos por cobrar</i>	5,4 \$	43.724.554
<i>Inventarios</i>	5,5 \$	103.824.777
<i>Otros Activos</i>	5,6 \$	850.784.709
Total activo corriente	\$	5.380.961.623
ACTIVOS NO CORRIENTE		
<i>Propiedad, planta y equipo</i>	5,7 \$	5.467.598.046
Total activo no corriente	\$	5.467.598.046
TOTAL ACTIVOS	\$	10.848.559.669
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
<i>Cuentas por pagar</i>	5,8 \$	(464.352.455,11)
<i>Beneficios a empleados</i>	5,9 \$	(497.595.176,78)
Total pasivo corriente	\$	(961.947.631,89)
PASIVO NO CORRIENTE		
<i>Provisiones</i>	5,10 \$	(546.947.258,10)
<i>Otros pasivos</i>	5,11 \$	(215.162.880,00)
Total pasivo no corriente	\$	(762.110.138,10)
TOTAL PASIVOS	\$	(1.724.057.769,99)
PATRIMONIO		
<i>Capital Fiscal</i>	\$	(8.972.048.614,64)
<i>Resultado del ejercicio</i>	\$	(152.453.284,15)
TOTAL PATRIMONIO	\$	(9.124.501.898,79)
TOTAL PASIVOS MÁS PATRIMONIO	\$	(10.848.559.668,78)

E.S.E SAN JUAN DE DIOS DE SANTUARIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Correspondiente al ejercicio finalizado el 30 DE JUNIO DE 2017
VIGILADO SUPERSALUD
Saldos expresados en pesos Colombianos

	Capital Fiscal	Resultado del ejercicio	Impactos en la transición al nuevo marco normativo	Total
Saldo 31 de diciembre de 2016	\$ (6.040.923.896,67)	\$ -	\$ (2.931.124.717,97)	\$ (8.972.048.614,64)
Resultados ejercicio		\$ (152.453.284,15)		\$ (152.453.284,15)
Saldo NIIF 30 de junio de 2017	\$ (6.040.923.896,67)	\$ (152.453.284,15)	\$ (2.931.124.717,97)	\$ (9.124.501.898,79)

E.S.E SAN JUAN DE DIOS DE SANTUARIO (ANTIOQUIA)

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL

NIT 890980326-9


Correspondiente al ejercicio finalizado el 30 DE JUNIO DE 2017

VIGILADO SUPERSALUD

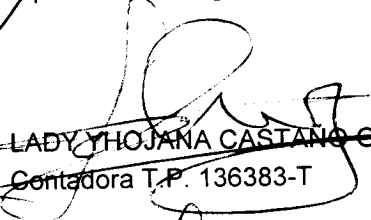
Saldos expresados en pesos Colombianos

	NOTAS	SALDO JUNIO 30 2017
INGRESOS OPERACIONALES		
<i>Ingresos por prestación de servicios</i>	5,12 \$	2.749.595.129,74
<i>Costo por prestación de sevicios</i>	5,14 \$	1.730.705.461,56
Utilidad bruta	\$	1.018.889.668,18
GASTOS		
<i>Gastos administrativos</i>	5,13 \$	731.193.991,06
<i>Deterioro, depreciaciones y amortizaciones</i>	5,13 \$	106.395.787,94
Total gastos	\$	837.589.779,00
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	\$	181.299.889,18
OTROS INGRESOS		
<i>Financieros</i>	5,12 \$	148.066.197,04
<i>Diversos</i>	5,12 \$	148.568.850,51
Total otros ingresos	\$	296.635.047,55
OTROS GASTOS		
<i>Otros gastos</i>	5,13 \$	325.481.652,58
Total otros gastos	\$	325.481.652,58
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO	\$	152.453.284,15

267 676.934



ALEX DUBIAN GIRALDO CANO
Representante Legal



LADY YHOJANA CASTANO GARCIA
Contadora T.P. 136383-T



RUBIEL ARTURO MORENO ZAPATA
Subdirector Administrativo y Financiero

INDICADORES FINANCIEROS
E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS - EL SANTUARIO (ANTIOQUIA)
A JUNIO 30 DE 2017

RAZONES DE LIQUIDEZ

Muestran la capacidad que tiene la empresa en generar los fondos suficientes para el pago de sus obligaciones a corto plazo a medida que estas se vencen.

RAZON CORRIENTE (INDICE DE SOLVENCIA) O LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO	ACTIVO CORRIENTE	5.380.961.623,01	\$ 5,59
	PASIVO CORRIENTE	961.947.631,89	
<p>Determina la capacidad del ente para cubrir obligaciones a corto plazo indicando la disponibilidad por cada peso de obligación. En la actualidad la Entidad cuenta con \$5,59 de Activos Corrientes por cada peso de obligaciones corrientes.</p>			

PRUEBA ACIDA (INDICE DE ACIDEZ) O LIQUIDEZ INMEDIATA	ACT. CORR. - INVENTARIO	5.277.136.846,36	\$ 5,49
	PASIVO CORRIENTE	961.947.631,89	
<p>Mide la capacidad de cubrir obligaciones a corto plazo indicando la disponibilidad por cada peso de obligación sin recurrir a la venta de Inventario En la actualidad la entidad cuenta con \$5,49 en activos corrientes sin incluir los Inventarios, por cada peso de obligaciones corrientes</p>			

LIQUIDEZ (O ALTA LIQUIDEZ)	DISPONIBLE	3.344.881.664,36	\$ 3,48
	PASIVO CORRIENTE	961.947.631,89	
<p>Indica la liquidez más inmediata para cubrir obligaciones a corto plazo sin recurrir a Inventario, Rentas x Cobrar, DxC y CxC, es decir, únicamente el disponible La entidad con el efectivo inmediato cuenta con \$3,48 para cubrir cada peso de sus pasivos a corto plazo.</p>			

CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE	5.380.961.623,01	
	MENOS: PASIVO CTE	961.947.631,89	
		4.419.013.991,12	0%
<p>Muestra el capital neto de trabajo una vez restadas las obligaciones o pasivos a corto plazo es decir, con vencimientos menores a un año. A la fecha la Entidad presenta capital de trabajo de \$4.419'013.991,12 Cuenta con un Capital de Trabajo alto, es equivalente al 82% del total del Activo Corriente.</p>			

DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	CUENTAS POR COBRAR	1.005.984.957,30	23%
--	--------------------	------------------	------------

CAPITAL DE TRABAJO 4.419.013.991,12

Nos indica el porcentaje que representa la cartera con respecto al capital de trabajo.
La cartera equivale al 23% del capital de trabajo

DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS

INVENTARIOS 103.824.776,65 2%
CAPITAL DE TRABAJO 4.419.013.991,12

Indica el porcentaje de los inventarios que estan representados en el capital de trabajo. Mide la medida o la racionalizacion de las compras.
El inventario representa el 2% del capital de trabajo

RAZONES DE ACTIVIDAD

Miden la eficiencia del manejo de las cuentas operacionales de la empresa, en especial las de los activos corrientes. Tienen un objetivo básico y es el de

ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR 1.969.872.727,43 0,72
VENTAS A CREDITO 2.749.595.129,74

Indica que en promedio giraron 0,72 veces las cuentas por cobrar en el año.

PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR COBRAR

DIAS DEL PERIODO 180,00 128,96
ROTACION DE CXC 0,72

Mide el Número de días en que la entidad recupera sus cuentas por cobrar.
Indica que cada 129 días en promedio le están pagando las cuentas por cobrar a la empresa.

ROTACION DE INVENTARIOS

INVENTARIO 103.824.776,65 0,06
COSTO DE VENTAS 1.730.705.461,56

Indica que en promedio giraron los inventarios ,06 veces en el año

PLAZO PROMEDIO DE INVENTARIOS

DIAS DEL PERIODO 360,00 21,60
ROTACION DE INVENT 0,06

Indica que en promedio dura 22 días una unidad en inventario.

ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR

CTAS POR PAGAR 57.475.925,00 0,22

COMPRAS A CREDITO 261.068.449,00

Indica que en promedio giraron 1,16 veces las cuentas por pagar en el año.

PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR PAGAR

DIAS DEL PERIODO 360,00 79,26
ROTACION DE CTAS x PA 0,22

Precisa el número de días promedio en que la entidad esta pagando sus Cuentas por Pagar.
Indica que en promedio se toma la empresa 79 días para cancelar las cuentas a los proveedores.

ROTACION DE ACTIVOS (INVERSION)

VENTAS NETAS 2.749.595.129,74 0,25
TOTAL ACTIVOS 10.848.559.668,78

Indica la eficiencia con la que la empresa utiliza sus activos para generar ventas. Muestra que se generó en el año en ventas \$0,25 por cada peso

ROTACION DEL CAPITAL DE TRABAJO

VENTAS NETAS 2.749.595.129,74 0,62
CAPITAL DE TRABAJO 4.419.013.991,12
1,61

Señala la tendencia de la empresa o entidad en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
La Entidad durante el año rotó su capital de trabajo 2 veces.

ROTACION DE ACTIVOS CORRIENTES

VENTAS NETAS 2.749.595.129,74 0,51
ACTIVOS CORRIENTES 5.380.961.623,01

Indica que en el año se generaron 51 centavos en ventas por cada peso invertido en activos corrientes en la empresa.

ROTACION DE ACTIVOS FIJOS (RENDIMIENTO NETO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)

VENTAS NETAS 2.749.595.129,74 0,50
ACTIVOS FIJOS 5.467.598.045,77

Este índice señala la productividad de los activos que intervienen en el proceso.
Se muestra que durante el año por cada peso en activos fijos se obtuvo \$,50 de este en ingresos.

RAZONES DE ENDEUDAMIENTO

Indican las proporciones de deuda con terceros y lo que es de propiedad de los accionistas. Así mismo la capacidad de endeudamiento que le puede quedar a

APALANCAMIENTO FINANCIERO O ENDEUDAMIENTO (RAZON DE ENDEUDAMIENTO TOTAL) PASIVO TOTAL

1.724.057.769,99 0,16

ACTIVO TOTAL 10.848.559.668,78

Indica el porcentaje de financiamiento de la entidad con recursos de terceros para la obtención de activos.
La entidad se financia con recursos del crédito con un 16% de sus activos.

SOLIDEZ

ACTIVO TOTAL 10.848.559.668,78 6,29
PASIVO TOTAL 1.724.057.769,99

Indica que la entidad dispone de \$6,29 en activos por cada peso que adeuda

RAZON DE CAPITAL A ACTIVO O INDICE DE PROPIEDAD (RAZON DE PATRIMONIO)

PATRIMONIO 9.124.501.898,79 0,84
ACTIVO TOTAL 10.848.559.668,78

Es el complemento de la razón de endeudamiento, es decir, nos muestra el porcentaje en que los activos son financiados con el patrimonio.
Indica que al hospital le pertenece el 84% de la empresa o que por cada peso invertido le pertenecen \$0,84 pesos.
La entidad se financia con recursos patrimoniales en un 84%.

RAZON DE PASIVO A CAPITAL

PASIVO TOTAL 1.724.057.769,99 0,19
PATRIMONIO 9.124.501.898,79

Indica que se obtuvo \$0,19 de crédito con terceros por cada peso invertido en la empresa o por el estado.

CONCENTRACION

PASIVO CORRIENTE 961.947.631,89 0,56
PASIVO TOTAL 1.724.057.769,99

Indica la porción del pasivo que es exigible o pagadero en un termino inferior a un año, es decir que corresponde al porcentaje del pasivo que es corriente.
En la entidad el 100% de los pasivos es corriente.

RAZONES DE RENTABILIDAD

Son las diferentes relaciones de los rendimientos de la empresa.

INDICE DE RENTABILIDAD

UTILIDAD O PERDIDA DE 152.453.284,15 0,01
ACTIVO TOTAL 10.848.559.668,78

Manifiesta la rentabilidad de los activos en relación con el resultado del ejercicio.
La Entidad presenta en el año un excedente de 1%

MARGEN BRUTO

UTILIDAD BRUTA	1.018.889.668,18	0,37
VENTAS ACUMULADAS	2.749.595.129,74	

Indica que por cada peso vendido, a la empresa le están quedando recursos equivalente al 37% para cubrir los gastos operacionales, los gastos no

MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD

UTILIDAD OPERACIONAL	181.299.889,18	0,07
VENTAS ACUMULADAS	2.749.595.129,74	

Indica que de cada peso vendido sólo queda para cubrir los gastos no operacionales, los impuestos y generar excedentes y es del 7%.

MARGEN NETO DE UTILIDAD

UTILIDAD NETA	<u>152.453.284,15</u>	0,06
VENTAS ACUMULADAS	2.749.595.129,74	

Indica cuanto queda de cada peso vendido en el periodo, para cubrir los impuestos y generar excedentes y es del 6%

POTENCIAL DE UTILIDAD

UTILIDAD NETA	<u>152.453.284,15</u>	0,01
ACTIVO TOTAL	10.848.559.668,78	

Esta razón es denominada también rendimiento de la inversión, rentabilidad de la inversión ó rendimiento del activo. Que para el hospital represen

