

A 31 DE ENERO DE 2025

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

RAZONES DE LIQUIDEZ

RAZÓN CORRIENTE $\frac{200.694.774.012}{148.319.558.145} = \$ 1,35$

La razón corriente indica que por cada peso (\$1) que el Hospital Maria Inmaculada debe a corto plazo, se cuenta con \$1,35 respaldando esa obligación. Esta razón refleja la disponibilidad de la empresa para atender las obligaciones del corto plazo.

CAPITAL NETO DE TRABAJO $200.694.774.012 + 148.319.558.145 = 52.375.215.867$

El valor de \$52.375.215.867 millones es la suma con que podría contar el Hospital después de haber cancelado todas sus obligaciones a corto plazo. Se debe tener en cuenta que en esta disponibilidad se encuentra incluido el inventario que no es convertible en efectivo en forma inmediata.

PRUEBA ÁCIDA $\frac{200.694.774.012 - 11.083.478.304}{148.319.558.145} = \$ 1,28$

Este indicador refleja la capacidad de la empresa para cancelar sus pasivos de corto plazo sin tener que vender su inventario. Esto indica que por cada peso que se debe a corto plazo la empresa cuenta con \$1,28 para su cancelación con disponibilidad inmediata.

SOLIDEZ $\frac{234.693.874.984}{153.787.927.851} = \$ 1,53$

Da a conocer la consistencia financiera de la empresa. Esto quiere decir que por cada peso (\$1) que la empresa debe, cuenta con \$1,53 para respaldar esa obligación.

RAZONES DE EFICIENCIA

ROTACIÓN DE ACTIVOS TOTALES $\frac{13.247.784.108}{234.693.874.984} = \$ 0,06$

De acuerdo a las ventas, refleja cuántos pesos genera cada peso invertido en el total de los activos. En otros términos nos indica que por cada peso invertido en los activos totales generó por ventas \$0,06 pesos durante el periodo.

INDICADORES DE RENTABILIDAD

MARGEN BRUTO $\frac{4.581.657.593}{13.247.784.108} = \$ 0,35$

El margen bruto refleja la proporción de los ingresos operacionales disponibles luego de asumir los costos de producción; indica que por cada peso de ventas a 31 de enero del 2025, se obtuvo \$0,35 de utilidad del ejercicio.

RENTABILIDAD SOBRE EL PATRIMONIO $\frac{4.581.657.593}{80.905.947.133} = \$ 0,06$

Es decir, por cada peso de Patrimonio se obtuvo \$0,06 de utilidad del ejercicio, a 31 de enero del 2025.

SUFICIENCIA PATRIMONIAL $\frac{80.905.947.133}{25.067.456.526} \times 100 = 322,8$

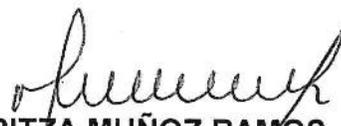
INDICES DE ENDEUDAMIENTO

| | | | |
|--|--|-----------------|------------|
| GESTIÓN FINANCIERA | | CÓDIGO | GF-F-58 |
| RAZONES O INDICADORES FINANCIEROS | | VERSIÓN | 001 |
| | | VIGENCIA | 2023-06-28 |

A 31 DE ENERO DE 2025

| | | |
|---|------------------------|-------------|
| ENDEUDAMIENTO TOTAL | 153.787.927.851 = \$ | 0,66 |
| | <u>234.693.874.984</u> | |
| Indica que por cada peso invertido en activos, cuánto está financiado por terceros y qué garantía está presentando a los acreedores, Por cada peso del activo, \$0,66 esta siendo financiado por los acreedores. | | |
| APALANCAMIENTO TOTAL | 153.787.927.851 = \$ | 1,90 |
| | <u>80.905.947.133</u> | |
| Este indicador refleja el grado de compromiso del patrimonio para con los acreedores del Hospital. Por cada peso de Patrimonio \$1,90 esta siendo financiado por los acreedores. | | |
| APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO | 148.319.558.145 = \$ | 1,83 |
| | <u>80.905.947.133</u> | |
| Indica el grado de compromiso para atender deudas a corto plazo. Por cada peso de Patrimonio \$1,83 se tiene de deuda con terceros a corto plazo. | | |
| INDEPENDENCIA FINANCIERA | 80.905.947.133 = \$ | 0,34 |
| | <u>234.693.874.984</u> | |
| Capacidad de la empresa para cubrir todas sus necesidades económicas sin que para ello tenga que realizar ningún tipo de actividad. Cuanto mayor sea éste mayor será la autonomía financiera de la empresa. | | |

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS


MARITZA MUÑOZ RAMOS
 Profesional Universitario en Contabilidad
 T.P. N°42624-T

| | | | |
|---|---|---|---|
|  | Líder gestión financiera Elaboró | Profesional de calidad Revisó | Profesional especializado (Gestión de calidad) Aprobó |
| | Documento de Sistema Integrado de Gestión (SIG) | | |