

ANALISIS FINANCIERO

Periodos Contables Terminados a 31 de Diciembre de 2.022 y 31 de Diciembre de 2.021

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

INDICES	FORMULA	202212	202112	INTERPRETACION
EFICIENCIA ADMINISTRATIVA		65.22%	50.22%	
	+Gastos Operacionales	741,430,518	607,241,000	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales incluyendo gastos de provisiones y depreciaciones
	+Gastos No Operacionales	144,417,546	93,933,000	
	/ Ingresos Operacionales	1,358,253,836	1,396,186,000	
EFICIENCIA OPERACIONAL		91.51%	85.89%	
	+Gastos Ventas	357,060,894	498,018,000	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales incluyendo gastos de provisiones y depreciaciones
	+Gastos Operacionales	885,848,064	701,174,000	
	/ Ingresos Operacionales	1,358,253,836	1,396,186,000	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE		1.73	1.49	
	+Activo Corriente	1,963,520,876	1,822,346,000	Indica la capacidad de pago que tiene la ESE para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuanto se tienen
	/ Pasivo Corriente	1,133,393,305	1,223,171,000	
LIQUIDEZ INMEDIATA		0.04	0.01	
	+Efectivo	46,702,068	10,312,000	Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la ESE para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuanto se tienen
	/ Pasivo Corriente	1,133,393,305	1,223,171,000	
PRUEBA ACIDA		8.81	11.78	
	+Activo Corriente	1,963,520,876	1,822,346,000	Indica la Capacidad de Pago incluyendo la cartera que tiene la ESE para pagar sus deudas a corto plazo
	-Inventarios	222,887,843	154,686,000	
	/ Pasivo Corriente	1,963,308,700	1,748,130,000	
ROTACION DE CARTERA		0.69	0.80	
	+Ingresos Operacionales	1,358,253,836	1,396,186,000	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado
	/ Deudores Clientes	1,963,308,700	1,748,130,000	
PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA		433.64	375.62	
	+Numero de días del Periodo	300	300	Indica el número de días de la cartera
	/Indice de Rotacion de CxC	0.69	0.80	
ROTACION DE LOS INVENTARIOS		187.27	93.18	
	+Inventarios	222,887,843	154,686,000	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado
	/ Costo de Venta	357,060,894	498,018,000	
	* Días del Periodo	300	300	
ROTACION DE LOS INVENTARIOS		0.62	0.31	
	+Inventarios	222,887,843	154,686,000	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado
	/ Costo de Venta	357,060,894	498,018,000	
ROTACION DEL ACTIVO TOTAL		0.45	0.52	
	+ Ingresos Operacionales	1,358,253,836	1,396,186,000	Indica los días que ha rotado el Activo Total en el periodo analizado
	/ Activo Total	2,985,935,855	2,662,843,000	
ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE		0.69	0.77	
	+ Ingresos Operacionales	1,358,253,836	1,396,186,000	Indica los días que ha rotado el Activo Corriente en el periodo analizado
	/ Activo Corriente	1,963,520,876	1,822,346,000	
ROTACION DEL ACTIVO FIJO		1.33	1.66	
	+ Ingresos Operacionales	1,358,253,836	1,396,186,000	Indica los días que ha rotado el Activo Fijo en el periodo analizado
	/ Activo Fijo Neto	1,022,414,979	840,497,000	

ANALISIS FINANCIERO

Periodos Contables Terminados a 31 de Diciembre de 2.022 y 31 de Diciembre de 2.021

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

ROTACION DE PASIVOS		1.20	1.14	
	+ Ingresos Operacionales	1,358,253,836	1,396,186,000	Indica los vecs en que se ha pagado cuentas por pagar en el periodo analizado
	/ Pasivo Total	1,133,393,305	1,223,171,000	
PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR		250.33	262.82	
	+ No de Dias del Periodo	300	300	Indica los días para pagar
	/ Indice de Rotacion	1.20	1.14	

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

MARGEN OPERACIONAL		0.19	0.21	
	+ Excedente o Deficit Operacional	259,762,424	290,927,000	Indica el porcentaje de la utilidad operacio sobre los ingresos operacionales
	/ Ingresos Operacionales	1,358,253,836	1,396,186,000	
MARGEN NETO		0.27	0.27	
	+ Excedente o Deficit Operacional	361,500,888	379,413,000	Indica el porcentaje de la utilidad neta so los ingresos operacionales
	/ Ingresos Operacionales	1,358,253,836	1,396,186,000	
RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO		0.14	0.20	
	+ Excedente o Deficit Operacional	259,762,424	290,927,000	Indica el rendimiento del patrimonio de ESE
	/ Patrimonio	1,852,542,550	1,439,672,000	
RENDIMIENTO DEL ACTIVO		0.09	0.11	
	+ Excedente o Deficit Operacional	259,762,424	290,927,000	Indica el rendimiento Total de la ESE
	/ Activo Total	2,985,935,855	2,662,843,000	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS		0.38	0.46	
	+Pasivo Total	1,133,393,305	1,223,171,000	Indica la proporcion de la ESE c corresponde a terceras personas por monto de la deuda
	/ Activo Total	2,985,935,855	2,662,843,000	
APALANCAMIENTO CORTO PLAZO				
	+Pasivo Total	1,133,393,305	1,223,171,000	Indica el porcentaje del pasivo a corto pl con respecto al patrimonio
	/ Patrimonio	1,852,542,550	1,439,672,000	
OBLIGACIONES LABORALES				
	+Obligaciones Laborales	245,808,463	266,441,000	Indica la proporcion de la ESE c corresponde a los empleados por el monto la deuda
	/ Activo Total	2,985,935,855	2,662,843,000	
CARGA LABORAL				
	+Obligaciones Laborales	245,808,463	266,441,000	Indica el porcentaje de las obligacio Laborales con respecto al patrimonio
	/ Patrimonio	1,852,542,550	1,439,672,000	

Yurizan Yohana Barliza Gomez

YURIZAN YOHANA BURLIZA GOMEZ
Gerente

Cesar A. Lopez

CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO .
T.P.191637-T

33

30

las

mal

bre

de la

que
el

azo

que
de

nes