UNA e.s.e | UNIVERSITARIA DEL ATLÁNTICO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO
Estado de Situacion Financiera Individual
Periodo Contables Terminados el 31/08/2026 y 31/08/2025
Cifras en pesos colombianos

ACTIVO	31/08/2026	31/08/2025	Variacion $	%Vertical
ACTIVO CORRIENTE				
11 Efectivo y equivalente al efectivo	**3.866.551.019,02**	**1.800.997.002,33**	**2.065.554.016,69**	**114,69**
1105 Caja	957.800,00	1.243.500,00	-285.700,00	-22,98
1110 Deposito en instituciones financieras	3.865.593.219,02	1.799.753.502,33	2.065.839.716,69	114,78
13 Cuentas por cobrar	**147.734.754.405,87**	**121.743.309.906,78**	**25.991.444.499,09**	**21,35**
1319 Prestacion servicio de salud	133.137.866.157,42	105.488.905.004,33	27.648.961.153,09	26,21
1324 Subvenciones por cobrar	6.072.541.865,45	8.307.196.910,45	-2.234.655.045,00	-26,90
1384 Otras Cuentas por cobrar	1.389.264.983,00	2.039.468.412,00	-650.203.429,00	-31,88
1385 Cuentas por cobrar de dificil recaudo	9.778.276.473,00	6.834.063.608,00	2.944.212.865,00	43,08
1386 Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-2.643.195.073,00	-926.324.028,00	-1.716.871.045,00	185,34
15 Inventarios	**3.422.911.687,76**	**1.747.556.974,33**	**1.675.354.713,43**	**95,87**
1514 materiales y suministros	3.422.911.687,76	1.747.556.974,33	1.675.354.713,43	95,87
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**155.024.217.112,65**	**125.291.863.883,44**	**29.732.353.229,21**	**23,73**
ACTIVO NO CORRIENTE				
16 Propiedades, planta	**105.710.400.544,98**	**106.971.542.337,46**	**-1.261.141.792,48**	**-1,18**
1605 Terrenos	34.262.393.980,00	34.262.393.980,00	0,00	0,00
1615 Construcciones en curso	22.010.620.527,98	21.726.803.279,46	283.817.248,52	1,31
1635 Bienes muebles en bodega	393.270.233,00	858.023.980,00	-464.753.747,00	-54,17
1636 Propiedad, planta y equipo en mantenimiento	37.740.543,00	654.500,00	37.086.043,00	5.666,32
1640 Edificaciones	32.044.012.380,00	32.044.012.380,00	0,00	0,00
1655 Maquinaria y equipo	3.925.044.618,00	3.625.891.814,00	299.152.804,00	8,25
1660 Equipo medico y cientifico	9.451.167.391,00	8.983.927.295,00	467.240.096,00	5,20
1665 Muebles, enseres y equipo de oficina	6.423.296.599,00	6.365.465.856,00	57.830.743,00	0,91
1670 Equipo de comunicación y computacion	756.692.155,00	400.037.255,00	356.654.900,00	89,16
1675 Equipos de transporte, tracción y elevación	1.363.656.280,00	1.363.656.280,00	0,00	0,00
1685 Deprec. acumulada de propiedad planta y equipc	-4.957.494.162,00	-2.659.324.282,00	-2.298.169.880,00	86,42
19 Otros activos	**2.510.287.431,68**	**2.129.001.324,47**	**381.286.107,21**	**17,91**
1905 Bienes y servicios Pagados por anticipados	552.791.730,58	485.910.009,58	66.881.721,00	13,76
1906 Avances y anticipos entregados	0,00	11.864.111,79	-11.864.111,79	-100,00
1909 Depositos Entregados en Garantia	1.955.631.701,10	1.583.298.247,10	372.333.454,00	23,52
1970 Activos Intangibles	2.492.826.220,00	2.490.263.220,00	2.563.000,00	0,10
1975 Amortizacion acumulada de activos intangibles (	-2.490.962.220,00	-2.442.334.264,00	-48.627.956,00	1,99
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**108.220.687.976,66**	**109.100.543.661,93**	**-879.855.685,27**	**-0,81**
TOTAL ACTIVO	**263.244.905.089,31**	**234.392.407.545,37**	**28.852.497.543,94**	**12,31**

SANTIAGO ANDRES ARBOLEDA OCHOA
Agente Especial Interventor

CAMPO ELIAS MANOTAS
Director Financiero

ROBINSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
Revisor Fiscal
TP 62500-T
Ver Opinion Adjunta

SOLANYI ANDREA ORDUÑA SANTANA
Contadora
TP 340681-T

UNA e.s.e | UNIVERSITARIA DEL ATLÁNTICO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO
Estado de Situacion Financiera Individual
Periodo Contables Terminados el 31/08/2026 y 31/08/2025
Cifras en pesos colombianos

PASIVOS	31/08/2026	31/08/2025	Variacion $	% Vertical
PASIVOS CORRIENTES				
24 Cuentas por pagar	**147.810.897.842,92**	**130.572.359.955,86**	**17.238.537.887,06**	**13,20**
2401 Adquisicion de bienes y servicios nacionales	30.868.787.423,19	20.892.653.890,12	9.976.133.533,07	47,75
2407 Recursos a favor de terceros	1.392.313.348,00	1.392.313.348,00	0,00	0,00
2424 Descuentos de nomina	148.850.239,00	231.003.502,00	-82.153.263,00	-35,56
2436 Retencion en la fuente e impuesto de timbre	479.307.723,00	277.666.736,00	201.640.987,00	72,62
2440 Impuestos, contribuciones y tasas	86.251.317,17	27.946.382,78	58.304.934,39	208,63
2445 Impuestos al valor agregado - IVA	196.346,48	50.877.954,84	-50.681.608,36	-99,61
2490 Otras cuentas por pagar	114.835.191.446,08	107.699.898.142,12	7.135.293.303,96	6,63
25 Beneficios a los empleados	**3.073.261.145,00**	**3.197.776.447,00**	**-124.515.302,00**	**-3,89**
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	3.073.261.145,00	3.197.776.447,00	-124.515.302,00	-3,89
27 PROVISIONES	**5.743.310.668,67**	**10.892.644.889,27**	**-5.149.334.220,60**	**-47,27**
2701 Litigios y Demandas	1.585.763.961,00	0,00	1.585.763.961,00	0,00
2790 Provisiones diversas	4.157.546.707,67	10.892.644.889,27	-6.735.098.181,60	-61,83
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**156.627.469.656,59**	**144.662.781.292,13**	**11.964.688.364,46**	**8,27**
PASIVOS NO CORRIENTES				
29 Otros Pasivos	**650.843.653,01**	**73.677.681,99**	**577.165.971,02**	**783,37**
2901 Avances y anticipos recibidos	535.336.504,00	1.141.301,99	534.195.202,01	46.805,77
2910 Ventas servicios de salud	115.507.149,01	72.536.380,00	42.970.769,01	59,24
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**650.843.653,01**	**73.677.681,99**	**577.165.971,02**	**783,37**
TOTAL PASIVO	**157.278.313.309,60**	**144.736.458.974,12**	**12.541.854.335,48**	**8,67**
PATRIMONIO				
32 Patrimonio de las empresas				
3208 Capital Fiscal	78.898.965.702,00	78.898.965.702,00	0,00	0,00
3225 Utilidades o excedentes acumulados	22.396.615.964,56	14.169.988.648,78	8.226.627.315,78	58,06
3230 Resultados del ejercicio	4.671.010.113,15	-3.413.005.779,53	8.084.015.892,68	-236,86
TOTAL PATRIMONIO	**105.966.591.779,71**	**89.655.948.571,25**	**16.310.643.208,46**	**18,19**
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**263.244.905.089,31**	**234.392.407.545,37**	**28.852.497.543,94**	**100,00**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA				
83 Deudoras de Control	**52.753.855.301,85**	**27.982.954.219,14**	**24.770.901.082,71**	**88,52**
8333 Facturación glosada en venta de servicios salud	52.753.855.301,85	27.982.954.219,14	24.770.901.082,71	88,52
8390 Otras cuentas deudoras de control	0,00	0,00		
89 Deudoras por contra (CR)	**-52.753.855.301,85**	**-27.982.954.219,14**	**-24.770.901.082,71**	**88,52**
8915 Deudoras de control por contra (CR)	-52.753.855.301,85	-27.982.954.219,14	-24.770.901.082,71	88,52
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91 Pasivos Contingentes	**866.750.887,00**	**2.199.370.559,00**	**-1.332.619.672,00**	**-60,59**
9120 Litigios y mecan. alternativos de solución de con	866.750.887,00	2.199.370.559,00	-1.332.619.672,00	-60,59
93 Acreedora de control	**28.948.479.415,04**	**29.249.809.148,63**	**-301.329.733,59**	**-1,03**
9390 Otras cuentas acreedoras de control	28.948.479.415,04	29.249.809.148,63	-301.329.733,59	-1,03
99 Acreedora de control (DB)	**-29.815.230.302,04**	**-31.449.179.707,63**	**1.633.949.405,59**	**-5,20**
9905 Pasivos contingentes por contra (DB)	-866.750.887,00	-2.199.370.559,00	1.332.619.672,00	-60,59
9915 Acreedora de control por contra (DB)	-28.948.479.415,04	-29.249.809.148,63	301.329.733,59	-1,03

SANTIAGO ANDRES ARBOLEDA OCHOA
Agente Especial Interventor

CAMPO ELIAS MANOTAS
Director Financiero

ROBINSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
Revisor Fiscal Ver Opinion Adjunta
TP 62500-T

Solanyi Santana
SOLANYI ANDREA ORDUÑA SANTANA
Contadora
TP 340681-T

UNA e.s.e | UNIVERSITARIA DEL ATLÁNTICO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO
Estado del Resultado Integral Individual
Periodos contables terminados el 31/08/2026 y 31/08/2025
Cifras en pesos colombianos

	31/08/2026	31/08/2025	Variacion $	% Vertical
43 **Venta de servicio**	**96.960.413.980,64**	**86.032.233.393,65**	**10.928.180.586,99**	**12,70**
4312 Servicios de salud	97.135.374.019,64	86.032.233.423,65	11.103.140.595,99	12,91
4392 Devoluc. rebajas y desc; en ventas de servicios	-174.960.039,00	-30,00	-174.960.009,00	583.200.030,00
63 Costos de venta de servicios	**78.275.800.147,22**	**80.680.315.308,44**	**-2.404.515.161,22**	**-2,98**
6310 Servicios de salud	78.275.800.147,22	80.680.315.308,44	-2.404.515.161,22	-2,98
Superavit (Deficit) bruto	**18.684.613.833,42**	**5.351.918.085,21**	**13.332.695.748,21**	**249,12**
51 Gastos de administracion y operación	**16.433.473.657,42**	**12.716.160.766,38**	**3.717.312.891,04**	**29,23**
5101 Sueldos y salarios	3.606.811.619,00	3.025.755.643,00	581.055.976,00	19,20
5102 Contribuciones imputadas	9.697.697,00	11.286.922,00	-1.589.225,00	-14,08
5103 Contribuciones efectivas	983.190.775,00	860.067.385,00	123.123.390,00	14,32
5104 Aportes sobre la nomina	190.128.000,00	171.658.300,00	18.469.700,00	10,76
5108 Gastos de personal directo	254.143.784,00	1.308.959,00	252.834.825,00	0,00
5107 Prestaciones sociales	1.174.648.349,00	1.007.722.356,00	166.925.993,00	16,56
5111 Generales	10.032.579.203,42	7.469.064.281,38	2.563.514.922,04	34,32
5120 Impuestos contribuciones y tasas	182.274.230,00	169.296.920,00	12.977.310,00	7,67
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	**2.358.885.082,00**	**2.349.889.730,00**	**8.995.352,00**	**0,38**
5347 Deterioro de cuentas por cobrar	748.259.894,00	769.884.767,00	-21.624.873,00	-2,81
5360 Depreciacion de propiedad planta y equipo	1.559.157.688,00	1.124.803.939,00	434.353.749,00	38,62
5366 Amortizacion de activos intangibles	51.467.500,00	455.201.024,00	-403.733.524,00	-88,69
Superavit (Deficit) operacional	**-107.744.906,00**	**-9.714.132.411,17**	**9.606.387.505,17**	**-98,89**
44 **Transferencias y subvenciones**	**6.137.810.750,41**	**5.722.281.557,66**	**415.529.192,75**	**7,26**
4430 Subvenciones	6.137.810.750,41	5.722.281.557,66	415.529.192,75	7,26
48 **Otros Ingresos**	**1.951.800.753,04**	**3.931.845.786,04**	**-1.980.045.033,00**	**-50,36**
4802 Financieros	3.797.897,45	614.415,14	3.183.482,31	518,13
4808 Ingresos diversos	1.948.002.855,59	3.931.231.370,90	-1.983.228.515,31	-50,45
58 Otros gastos	**3.310.695.784,30**	**3.353.000.712,06**	**-42.304.927,76**	**-1,26**
5802 Comisiones	10.466.636,59	11.699.564,20	-1.232.927,61	-10,54
5804 Financieros	1.011.190.571,26	54.364.653,20	956.825.918,06	1.760,01
5890 Gastos diversos	2.289.038.576,45	3.286.936.494,66	-997.897.918,21	-30,36
Resultado Integral del periodo	**4.671.170.813,15**	**-3.413.005.779,53**	**8.084.176.592,68**	**-236,86**

SANTIAGO ANDRES ARBOLEDA OCHOA
Agente Especial Interventor

CAMPO ELIAS MANOTAS
Director Financiero

ROBINSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
Revisor Fiscal
TP 62500-T
Ver Opinion Adjunta

SOLANYI ANDREA ORDUÑA SANTANA
Contadora
TP 340681-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMÓNIO
Periodos teminados el 31/08/2026 y 31/08/2025
Cifras en pesos colombiano

Saldo patrimonio a 31 de Agosto de 2025	89.655.948.571,25
Variacion patrimonial	16.310.643.208,46
Saldo patrimonio a 31 de Agosto de 2026	105.966.591.779,71

Detalle variacion patrimonial	2.026	2.025	VARIACION
Partidas sin variacion	78.898.965.702,00	78.898.965.702,00	0,00
Capital	78.898.965.702,00	78.898.965.702,00	0,00
Incrementos	22.396.615.964,56	14.169.988.648,78	8.226.627.315,78
Utilidad o excendentes acumulados	22.396.615.964,56	14.169.988.648,78	8.226.627.315,78
Disminuciones	4.671.010.113,15	-3.413.005.779,53	8.084.015.892,68
Resultados del ejercicio	4.671.010.113,15	-3.413.005.779,53	8.084.015.892,68
Total variacion patrimonial	105.966.591.779,71	89.655.948.571,25	16.310.643.208,46

SANTIAGO ANDRES ARBOLEDA OCHOA
Agente Especial Interventor

ROBINSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
Revisor Fiscal
TP 62500-T
Ver Opinion Adjunta

CAMPO ELIAS MANOTAS
Director Financiero

Solanyi Santana
SOLANYI ANDREA ORDUÑA SANTANA
Contadora
TP 340681-T

e.s.e | UNIVERSITARIA DEL ATLÁNTICO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Periodos teminados el 31/08/2026 y 31/08/2025
Valores expresado en pesos colombianos

	A 31/08/2026	A 31/08/2025
Flujo de efectivo en actividades de operación		
Excedente (deficit) del periodo	4.671.010.113 -	3.413.005.780
Depreciacion acumulada	2.298.169.880	1.003.105.860
Amortizacion	48.627.956	822.430.704
Total flujo de efectivo en actividades de operación	7.017.807.949 -	1.587.469.216
Cambio en activos y pasivos operacionales		
Disminucion (aumento) de cuentas por cobrar	- 25.991.444.499 -	36.251.928.101
Disminucion (aumento) de inventario	- 1.675.354.713	666.786.134
Disminucion (aumento) de otros activos	- 429.914.063 -	1.073.463.773
Disminucion (aumento) proveedores	17.029.273.574	44.678.789.675
Disminucion (aumento) impuestos	209.264.313 -	157.183.362
Disminucion (aumento) obligaciones laborales	- 124.515.302 -	140.988.621
Disminucion (aumento) de otros pasivos	- 4.572.168.250	10.922.479.245
Total efectivo netoprovistos por las actividades de operación	- 15.554.858.940	18.644.491.196
Cambio en activos y pasivos inversion		
Compra de propiedades planta y equipo	- 1.037.028.088 -	3.584.946.126
Total flujo de efectivo en actividades de inversion	- 1.037.028.088 -	3.584.946.126
Flujo de efectivo en actividades de financiación		
Cambio en el patrimonio (aumento-disminucion)	11.639.633.095 -	11.888.875.121
Total efectivo neto previsto en actividades de financiación	11.639.633.095 -	11.888.875.121
Aumento disminucion neta en efectivo	2.065.554.017	1.583.200.733
Efectivo y equivalente al incio del año	1.800.997.002	217.796.269
Efectivo y equivalente al final del ejercicio	3.866.551.019	1.800.997.002
Incremento (disminución) del efectivo	2.065.554.017	1.583.200.733

SANTIAGO ANDRES ARBOLEDA OCHOA
Agente Especial Interventor

CAMPO ELIAS MANOTAS
Director Financiero

ROBINSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
Revisor Fiscal Ver Opinion Adjunta
TP 62500-T

Solanyi Santana
SOLANYI ANDREA ORDUÑA SANTANA
Contadora
TP 340681-T