



ACTIVO		dic-21	dic-22	VARIACION	%
<b>EFFECTIVO Y EQUIV. EFFECTIVO N.3</b>		3.587.104.655,75	3.641.714.329,19	54.609.673,44	1,52
Caja	0,00		0,00		
Bancos cuentas Corrientes	212.935.555,66		177.439.550,93		
Bancos Cuentas de Ahorros	1.128.352.810,31		1.180.867.945,48		
Inversion Cdts	1.440.749.625,78		1.478.340.168,78		
Cuenta de Fiduciaria Davivienda	805.066.664,00		805.066.664,00		
<b>DEUDORES N.4</b>		768.369.062,89	1.111.840.277,63	343.471.214,74	44,70
Cuentas por cobrar Eps	551.030.185,12		871.614.784,56		
Cuenta por cobrar terceros	75.448.692,00		75.448.692,00		
Anticipos y Avances a Proveedores	24.306.777,00		27.308.864,00		
Cuenta por Cobrar de Arrendamientos	64.581.274,77		73.566.750,77		
Cuentas por Cobrar Empleados	4.158.185,00		21.719.711,00		
Cuentas Por Cobrar Optica	2.628.787,00		2.655.187,30		
Cuentas por Cobrar de Incapacidades	42.258.162,00		24.299.288,00		
Cuentas por Cobrar ETDH	3.957.000,00		15.227.000,00		
<b>INVENTARIO N.5</b>		7.444.126,68	10.587.484,23	3.143.357,55	42,23
Compra de Lentes y Monturas	7.444.126,68		10.587.484,23		
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO N.6</b>		6.929.102.928,49	6.897.837.568,83	-31.265.359,66	-0,45
Terrenos	759.160.000,00		759.160.000,00		
Construcciones en Curso	28.039.000,00		30.539.000,00		
Valorizacion de construcciones y Edif.	1.820.704.756,00		1.820.704.756,00		
Construcciones y Edificaciones	3.613.003.443,10		3.613.003.443,10		
Equipo de oficina muebles y enseres	504.566.963,63		504.566.963,63		
Equipo de Computación	637.421.026,35		664.447.526,35		
Equipo de Odtamologia y Optometria	1.353.493.779,29		1.453.774.617,29		
Equipo de Restaurante	22.154.156,00		22.154.156,00		
(-) Depreciación	-1.809.440.195,88		-1.970.512.893,54		
<b>DIFERIDOS E INTANGIBLES N.7</b>		391.994.099,12	293.098.507,22	110.544.243,57	28,20
Cargos Diferidos - Software y Mejoras Edificios	391.994.099,12		281.449.855,55		
Gastos Diferidos pagados por anticipado	0,00		11.648.651,67		
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>11.684.014.872,93</b>	<b>11.955.078.167,10</b>	<b>271.063.294,17</b>	<b>2,32</b>


  
**GLADYS LOPERA R.**  
Directora

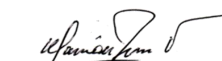
  
**GERMAN TOVAR P**  
Revisor Fiscal  
T.P.1501-T


  
**NELSON E. BAQUERO G**  
Contador  
T.P.80836-T

**CENTRO DE REHABILITACION PARA ADULTOS CIEGOS -CRAC**  
**NIT. 860011298-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Vs 31 DICIEMBRE 2021**

PASIVO	dic-21	dic-22	VARIACION	%
<b>CUENTAS POR PAGAR N.8</b>	<b>223.549.093,00</b>	<b>242.395.044,00</b>	18.845.951,00	8,43
Costos y Gastos por Pagar	30.427.472,00	32.205.299,00		
Aportes a Nomina (Salud, Pension y para fiscal)	34.009.236,00	33.630.436,00		
Retencion en la fuente x pagar	7.478.000,00	13.208.000,00		
Retencion de Ica	1.629.000,00	3.325.000,00		
Obligaciones laborales x pagar (Cesantias e Intereses)	150.005.385,00	160.026.309,00		
<b>IMPUESTOS Y TASAS NOTA.9</b>	<b>23.700.000,00</b>	<b>26.921.000,00</b>	3.221.000,00	13,59
IVA	12.259.000,00	16.532.000,00		
ICA	11.441.000,00	10.389.000,00		
<b>OTROS PASIVOS NOTA.10</b>	<b>227.864.547,93</b>	<b>213.097.253,67</b>	-14.767.294,26	-6,48
Ingresos Recibidos de EPS	18.218.497,00	22.023.632,38		
Ingresos Rec. Anticip Lentes y monturas	5.579.500,00	6.389.600,50		
Ingresos Rec. Anticip. De ETDH	0,00	297.500,00		
Convenio AGORA	204.066.550,93	184.386.520,79		
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>475.113.640,93</b>	<b>482.413.297,67</b>	<b>7.299.656,74</b>	<b>1,54</b>
<b>PATRIMONIO NOTA.11</b>				
CAPITAL SOCIAL	258.709.000,00	258.709.000,00	0,00	0,00
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	302.689.928,81	302.689.928,81	0,00	0,00
SUPERAVIT POR VALORIZACION	1.962.100.756,38	1.962.100.756,38	0,00	0,00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7.933.378.901,17	8.685.401.546,81	752.022.645,64	9,48
RESULTADO DEL EJERCICIO	752.022.645,64	263.763.637,43	-488.259.008,21	-64,93
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>11.208.901.232,00</b>	<b>11.472.664.869,43</b>	<b>263.763.637,43</b>	<b>2,35</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>11.684.014.872,93</b>	<b>11.955.078.167,10</b>	<b>271.063.294,17</b>	<b>2,32</b>
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

  
**GLADYS LOPERA R.**  
 Directora


  
**GERMAN TOVAR P**  
 Revisor Fiscal  
 T.P.1501-T


  
**NELSON E. BAQUERO G**  
 Contador  
 T.P.80836-T

**CENTRO DE REHABILITACION PARA ADULTOS CIEGOS- CRAC**  
**NIT 860011298-5**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2022 -2021**


dic-21	ANALISIS VERTICAL (%)	dic-22	ANALISIS VERTICAL (%)	VARIACION (\$)	ANALISIS HORIZONTAL (%)
<b>INGRESOS</b>	<b>NOTA.12</b>				
INGRESOS OPERACIONALES	5.475.380.088,25	77,49	6.303.489.165,40	89,58	15,12
INGRESOS NO OPERACIONALES	698.100.295,56	22,51	733.485.727,42	10,42	5,07
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>6.173.480.383,81</b>	<b>100,00</b>	<b>7.036.974.892,82</b>	<b>100,00</b>	<b>13,99</b>
				<b>863.494.509,0</b>	
<b>GASTOS Y COSTOS</b>	<b>NOTA.13</b>				
Gastos de Administración	1.655.846.470,33	30,54	2.242.889.949,07	33,11	35,45
Costos de la prestacion servicio Rehab.	2.431.247.539,20	44,84	3.188.597.921,54	47,08	31,15
Gastos Operativos de distribucion	596.320.145,50	11,00	537.439.298,00	7,93	-9,87
Gastos No operacionales	32.928.962,72	0,61	37.549.098,16	0,55	14,03
Costo de Ventas de Optica	147.654.364,32	2,72	165.793.692,45	2,45	12,28
Costo de Salud Visual y baja vision	557.460.256,10	10,28	600.941.296,17	8,87	7,80
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>5.421.457.738,17</b>	<b>100,00</b>	<b>6.773.211.255,39</b>	<b>100,00</b>	<b>24,93</b>
				<b>1.351.753.517,22</b>	
<b>UTILIDAD (DEFICIT OPERACIONAL)</b>	<b>752.022.645,64</b>	<b>12,18</b>	<b>263.763.637,43</b>	<b>3,75</b>	<b>-64,93</b>
	<b>0,00</b>		<b>-0,00</b>		

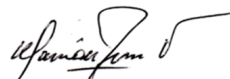
  
**GLADYS LOPERA R.**  
 Directora


  
**GERMAN TOVAR P**  
 Revisor Fiscal  
 T.P.1501-T

  
**NELSON E. BAQUERO G**  
 Contador  
 T.P.80836-T

CUENTA	SALDO DIC. 2022	DISMINUCION	AUMENTO	SALDO DIC. 2021
<b>CAPITAL SOCIAL</b>				
Fondo Social	258.709	-	-	258.709
<b>TOTALCAPITALSOCIAL</b>	<b>258.709</b>	-	-	<b>258.709</b>
<b>REVALORIZACION DE PATRIMONIO</b>				
Ajuste Por Inflación	302.690	-	-	302.690
<b>TOTALREVALORIZACION DE PATRIMONIO</b>	<b>302.690</b>	-	-	<b>302.690</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>				
Resultados Ejercicios Anteriores	8.685.402	-	752.023	7.933.379
Utilidad o perdida ejercicio	263.764	488.259	-	752.023
<b>TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>8.949.166</b>	<b>488.259</b>	<b>752.023</b>	<b>8.685.402</b>
<b>SUPERAVIT POR VALORIZACION</b>				
De Propiedad Planta y Equipo	1.962.100	-	-	1.962.100
<b>TOTAL SUPERAVIT POR VALORIZACION</b>	<b>1.962.100</b>	-	-	<b>1.962.100</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>11.472.665</b>	<b>488.259</b>	<b>752.023</b>	<b>11.208.901</b>

  
GLADYS LÓPERA R.  
Directora

  
GERMAN TOVAR P  
Revisor Fiscal  
T.P.1501-T

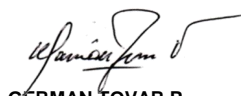
  
NELSON E. BAQUERO G  
Contador  
T.P.80836-T



**CENTRO DE REHABILITACION PARA ADULTOS CIEGOS-CRAC**  
NIT 860011298-5  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 2021/2020 (MILES \$)**

<b>INGRESOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>ACTIVIDAD DE OPERACIONES</b>		
UTILIDAD DEL PERIODO	752.023,00	974.434,00
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO		
DEPRECIACION	82.870	78.763
AMORTIZACIONES	140.224	138.064
		216.827,00
<b>EFFECTIVO GENERADO EN OPERACION</b>	<b>975.117,00</b>	<b>1.191.261,00</b>
<b>CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES</b>		
MENOS (MAS) DISMINUCION EN CUENTAS POR COBRAR	124660	-53020
MENOS (MAS) AUMENTO INVENTARIO	2937	4506
MAS AUMENTO EN INVERSIONES		2407252
MENOS DISMINUCION EN DIFERIDOS	-140224	-123587
MAS AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	-8928	-23467
MENOS DISMINUCION EN CUENTAS POR PAGAR	-11660	-74272
MENOS DISMINUCION EN IMPUESTOS POR PAGAR	-3041	-186
MAS AUMENTO EN OTROS PASIVOS	45575	199916
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIONES</b>	<b>9.319,00</b>	<b>2.337.142,00</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-1.300,00</b>	<b>115.344,00</b>
COMPRA DE PROP.PLANTA Y I	-1300	0
COMPRA DE INVERSION	0	0
VENTA DE INVERSION	0	0
<b>FLUJO D EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-1.300,00</b>	<b>0,00</b>
AUMENTO EFECTIVO	1.139.179,00	3.635.784,00
EFFECTIVO AÑO 2022/2021	2.457.244,00	1.090.500,00
<b>EFFECTIVO 31/12/21/20</b>	<b>3.587.104,00</b>	<b>4.726.284,00</b>

  
GLADYS LOPERA R.  
Directora

  
GÉRMAN TOVAR P  
Revisor Fiscal  
T.P.1501-T

  
NELSON ENRIQUE BAQUERO  
Contador  
T.P.80836-T

<b>1. LIQUIDEZ</b>	<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>4.764.142.091</u>	<b>9,88</b>
	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>482.413.298</u>	

LA LIQUIDEZ, ES OPTIMA YA QUE POR CADA PESO QUE DEBE CUENTA CON PESOS EN SUS ACTIVOS PARA BRIRLO \$ 9,88

<b>2. CAPITAL DE TRABAJO</b>	ACTIVO CTE- PASIVO CTE	4764142091 - 482413298	<b>\$4.281.728.793</b>
------------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

SE CUENTA CON UN CAPITAL DE TRABAJO DE \$4.281.728.793

<b>3. PRUEBA ACIDA</b>	<u>ACTIVO CORRIENTE-INV</u>	<u>3.323.392.465</u>	<b>6,89</b>
	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>482.413.298</u>	

EN SUS ACTIVOS MAS LIQUIDOS CUENTA CON \$ 6,89 PARA CUBRIR CADA PESO QUE DEBE

<b>4. DIAS DE CARTERA A M.</b>	<u>CXC BRUTAS*360</u>	<u>313.781.322.442</u>	<b>44,59</b>
	<u>VENTAS NETAS</u>	<u>7.036.974.893</u>	

<b>5. ROTACION DE CARTERA</b>	<u>360</u>	<u>360</u>	<b>8,07</b>
	<u>DIAS CARTERA A MANO</u>	<u>44,59</u>	

NUMERO DE VECES QUE EL TOTAL DE LAS CUENTAS POR COBRAR SON CONVERTIDAS A EFECTIVO LA ROTACION DE CARTERA ES LENTA, DEBIDO A QUE HAY CUENTAS QUE NO TIENEN ROTACION.

<b>6. NIVEL DE ENDEUDAMIENTO</b>	<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>482.413.298</u>	<b>0,04</b>
	<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>11.955.078.167</u>	

EL ENDEUDAMIENTO TOTAL DE LA EMPRESA ES DEL 4%

<b>7. RENTABILIDAD NETAS</b>	<u>UTILIDAD NETA</u>	<u>263.763.637,43</u>	<b>0,04</b>
	<u>TOTAL INGRESOS</u>	<u>7.036.974.892,82</u>	

LA RENTABILIDAD RESPECTO A LOS INGRESOS, ESTA EN EL 4%

<b>8. RENTABILIDAD BRUTA</b>	<u>UTILIDAD BRUTA</u>	<u>3.293.864.227,7</u>	<b>0,52</b>
	<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	<u>6.303.489.165,40</u>	

<b>9. RENTABILIDAD PATRIMONIO</b>	<u>UTILIDAD NETA</u>	<u>263.763.637,43</u>	<b>0,02</b>
	<u>PATRIMONIO BRUTO</u>	<u>11.208.901.232,00</u>	

EL CAPITAL SOCIAL ESTA TENIENDO UNA RENTABILIDAD DEL 2%

<b>10. INDEPENDENCIA FINANCIERA</b>	<u>PATRIMONIO NETO</u>	<u>11.472.664.869</u>	<b>0,96</b>
	<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>11.955.078.167</u>	

LA ENTIDAD TIENE UNA INDEPENDENCIA FINANCIERA DEL 96% LO CUAL SIGNIFICA QUE DEPENDE DE TERCEROS EN UN 4% DE TERCEROS.

<b>11. RETORNO/INVERSION</b>	<u>UTILIDAD OPERACIONAL</u>	<u>263.763.637</u>	<b>1,02</b>
	<u>CAPITAL INVERTIDO</u>	<u>258.709.000</u>	

EL CAPITAL INVERTIDO ESTA GENERANDO UNA UTILIDAD OPERACIONAL DEL 102%



**NELSON E. BAQUERO G**

Contador  
TP 80836-T