



ACTIVO		dic-22	dic-23	VARIACION	%
EFFECTIVO Y EQUIV. EFFECTIVO N.3		3,641,714,329.19	4,434,542,516.06	792,828,186.87	21.77
Caja	0.00		0.00		
Bancos cuentas Corrientes	177,439,550.93		101,842,842.82		
Bancos Cuentas de Ahorros	1,180,867,945.48		1,254,386,461.20		
Inversion Cdts	1,478,340,168.78		2,087,162,737.78		
Cuenta de Fiduciaria Davivienda	805,066,664.00		991,150,474.26		
DEUDORES N.4		1,092,668,457.63	1,192,317,932.77	99,649,475.14	9.12
Cuentas por cobrar Eps	852,442,964.56		1,016,388,997.18		
Cuenta por cobrar terceros	75,448,692.00		75,448,692.00		
Anticipos y Avances a Proveedores	27,308,864.00		31,022,691.00		
Cuenta por Cobrar de Arrendamientos	73,566,750.77		73,566,843.59		
Cuentas por Cobrar Empleados	21,719,711.00		33,825,531.00		
Cuentas Por Cobrar Optica	2,655,187.30		3,219,186.00		
Cuentas por Cobrar de Incapacidades	24,299,288.00		33,014,021.00		
Cuentas por Cobrar ETDH	15,227,000.00		7,860,400.00		
Deterioro de cartera Eps	0.00		-82,028,429.00		
INVENTARIO N.5		10,587,484.23	11,323,795.94	736,311.71	7
Compra de Lentes y Monturas	10,587,484.23		11,323,795.94		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO N.6		6,897,837,568.83	6,950,412,497.28	52,574,928.45	0.76
Terrenos	759,160,000.00		759,160,000.00		
Construcciones en Curso	30,539,000.00		0.00		
Valorizacion de construcciones y Edif.	1,820,704,756.00		1,820,704,756.38		
Construcciones y Edificaciones	3,613,003,443.10		3,446,949,256.73		
Equipo de oficina muebles y enseres	504,566,963.63		510,386,963.63		
Equipo de Computación	664,447,526.35		720,306,410.35		
Equipo de Oftamologia y Optometria	1,453,774,617.29		1,659,881,726.29		
Equipo de Restaurante	22,154,156.00		13,691,656.00		
(-) Depreciación	-1,970,512,893.54		-1,980,668,272.10		
DIFERIDOS E INTANGIBLES N.7		293,098,507.22	201,804,305.87	-91,294,201.35	-31.15
Cargos Diferidos - Software y Mejoras Edificios	281,449,855.55		183,333,334.10		
Gastos Diferidos pagados por anticipo	11,648,651.67		18,470,971.77		
TOTAL ACTIVO		11,935,906,347.10	12,790,401,047.92	854,494,700.82	7.16



GLADYS LOPERA R.
Directora




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




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

PASIVO	dic-22	dic-23	VARIACION	%
CUENTAS POR PAGAR N.8	242,395,044.00	332,498,356.38	90,103,312.38	37.17
Costos y Gastos por Pagar	32,205,299.00	22,287,744.38		
Aportes a Nomina (Salud, Pension y para fiscales)	33,630,436.00	120,128,036.00		
Retencion en la fuente x pagar	13,208,000.00	11,173,000.00		
Retencion de Ica	3,325,000.00	2,669,000.00		
Obligaciones laborales x pagar (Cesantias e Intereses)	160,026,309.00	176,240,576.00		
IMPUESTOS Y TASAS NOTA.9	26,921,000.00	30,465,000.00	3,544,000.00	13.16
IVA	16,532,000.00	18,048,000.00		
ICA	10,389,000.00	12,417,000.00		
OTROS PASIVOS NOTA.10	213,097,253.67	34,234,141.52	-178,863,112.15	-83.93
Ingresos Recibidos de EPS	22,023,632.38	26,092,376.38		
Ingresos Rec. Anticip Lentes y monturas	6,389,600.50	7,845,600.50		
Ingresos Rec. Anticip. De ETDH	297,500.00	0.00		
Convenio AGORA	184,386,520.79	296,164.64		
TOTAL PASIVO	482,413,297.67	397,197,497.90	-85,215,799.77	-17.66
PATRIMONIO NOTA.11				
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	8,685,401,546.81	8,940,502,757.61	255,101,210.80	2.94
RESULTADO DEL EJERCICIO	244,591,817.43	929,201,107.22	684,609,289.79	279.90
TOTAL PATRIMONIO	11,453,493,049.43	12,393,203,550.02	939,710,500.59	8.20
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	11,935,906,347.10	12,790,401,047.92	854,494,700.82	7.16
	0.00	0.00		


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 2023 -2022

		dic-22	ANALISIS VERTICAL (%)	dic-23	ANALISIS VERTICAL (%)	VARIACION (\$)	ANALISIS HORIZONTAL (%)
INGRESOS							
	NOTA.12						
INGRESOS OPERACIONALES		6,303,489,165.40	89.58	7,048,380,631.35	85.40	744,891,466.0	11.82
INGRESOS NO OPERACIONALES		733,485,727.42	10.42	1,205,138,325.75	14.60	471,652,598.3	64.30
TOTAL INGRESOS		7,036,974,892.82	100.00	8,253,518,957.10	100.00	1,216,544,064.3	17.29
GASTOS Y COSTOS							
	NOTA.13						
Gastos de Administración		2,262,061,769.07	33.30	2,296,401,470.98	-31.35	34,339,701.9	1.52
Costos de la prestacion servicio Rehab.		3,188,597,921.54	46.94	3,636,863,340.38	49.65	448,265,418.8	14.06
Gastos Operativos de distribucion		537,439,298.00	7.91	677,173,538.73	9.25	139,734,240.7	26.00
Gastos No operacionales Financieros		37,549,098.16	0.55	36,892,951.68	0.50	-656,146.5	-1.75
Costo de Ventas de Optica		165,793,692.45	2.44	166,608,588.29	2.27	814,895.8	0.49
Costo de Salud Visual y baja vision		600,941,296.17	8.85	510,377,959.82	-6.97	-90,563,336.4	-15.07
TOTAL EGRESOS		6,792,383,075.39	100.00	7,324,317,849.88	23.36	531,934,774.49	7.83
UITLIDAD (DEFICIT OPERACIONAL)							
		244,591,817.43	3.48	929,201,107.22	11.26	684,609,289.79	279.90
		-0.00		0.00			


GLADYS LOPERA R.
Directora


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

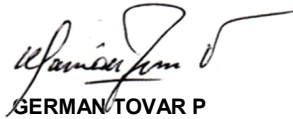

NELSON E. BAQUERO G
Contador
T.P.80836-T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AÑO 2023-2022 (EN MILES \$)

CUENTA	SALDO DIC. 2023	DISMINUCION	AUMENTO	SALDO DIC. 2022
CAPITAL SOCIAL				
Fondo Social	258,709	-	-	258,709
TOTALCAPITALSOCIAL	258,709	-	-	258,709
REVALORIZACION DE PATRIMONIO				
Ajuste Por Inflación	302,690	-	-	302,690
TOTALREVALORIZACION DE PATRIMONIO	302,690	-	-	302,690
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
Resultados Ejercicios Anteriores	-	-	-	8,685,402
Utilidad o perdida ejercicio	929,201	-	684,609	244,592
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	929,201	-	684,609	8,929,994
SUPERAVIT POR VALORIZACION				
De Propiedad Planta y Equipo	1,962,100	-	-	1,962,100
TOTAL SUPERAVIT POR VALORIZACION	1,962,100	-	-	1,962,100
TOTAL PATRIMONIO	3,452,700	-	684,609	11,453,493



GLADYS LOPERA R.
Directora



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

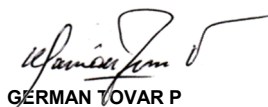


NELSON E. BAQUERO G
Contador
T.P.80836-T

INGRESOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION	2022	2023
ACTIVIDAD DE OPERACIONES		
UTILIDAD DEL PERIODO	244,592.00	929,201.00
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO		
DEPRECIACION	78,763	10,155
AMORTIZACIONES	138,064	58,333
		68,488.00
EFECTIVO GENERADO EN OPERACION	461,419.00	997,689.00
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
MENOS (MAS) DISMINUCION EN CUENTAS POR COBRAR	-53020	99649
MENOS (MAS) AUMENTO INVENTARIO	4506	736
MAS AUMENTO EN INVERSIONES	2407252	794906
MENOS DISMINUCION EN DIFERIDOS	-123587	-91294
MAS AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	-23467	16214
MENOS DISMINUCION EN CUENTAS POR PAGAR	-74272	-9917
MENOS DISMINUCION EN IMPUESTOS POR PAGAR	-186	3544
MAS AUMENTO EN OTROS PASIVOS	199916	-178863
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIONES	2,337,142.00	634,975.00
ACTIVIDADES DE INVERSION	115,344.00	115,344.00
COMPRA DE PROP.PLANTA Y I	0	52575
COMPRA DE INVERSION	0	0
VENTA DE INVERSION	0	0
FLUJO D EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	0.00	52,575.00
AUMENTO EFECTIVO	2,337,142.00	792,868.00
EFECTIVO AÑO 2023/2022	1,304,572.00	3,589,100.00
EFECTIVO 31/12/23/22	3,641,714.00	4,434,543.00



GLADYS LOPERA R.
Directora



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



NELSON ENRIQUE BAQUERO
Contador
T.P.80836-T

1. LIQUIDEZ	<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>5,638,184,245</u>	14.19
	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>397,197,498</u>	
LA LIQUIDEZ, ES OPTIMA YA QUE POR CADA PESO QUE DEBE CUENTA CON PESOS EN SUS ACTIVOS PARA BRIRLO \$ 14.19			
2. CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CTE- PASIVO CTE	5638184245 - 397197498	\$5,240,986,747
SE CUENTA CON UN CAPITAL DE TRABAJO DE \$5,240,986,747			
3. PRUEBA ACIDA	<u>ACTIVO CORRIENTE-INV</u>	<u>4,159,844,076</u>	10.47
	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>397,197,498</u>	
EN SUS ACTIVOS MAS LIQUIDOS CUENTA CON \$ 10.47 PARA CUBRIR CADA PESO QUE DEBE			
4. DIAS DE CARTERA A M.	<u>CXC BRUTAS*360</u>	<u>365,900,038,985</u>	44.33
	<u>VENTAS NETAS</u>	<u>8,253,518,957</u>	
5. ROTACION DE CARTERA	<u>360</u>	<u>360</u>	8.12
	<u>DIAS CARTERA A MANO</u>	<u>44.33</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.			
6. NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>397,197,498</u>	0.03
	<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>12,790,401,048</u>	
EL ENDEUDAMIENTO TOTAL DE LA EMPRESA ES DEL 3%			
7. RENTABILIDAD NETAS	<u>UTILIDAD NETA</u>	<u>929,201,107.22</u>	0.11
	<u>TOTAL INGRESOS</u>	<u>8,253,518,957.10</u>	
LA RENTABILIDAD RESPECTO A LOS INGRESOS, ESTA EN EL 11%			
8. RENTABILIDAD BRUTA	<u>UTILIDAD BRUTA</u>	<u>4,074,992,612.3</u>	0.58
	<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	<u>7,048,380,631.35</u>	
9. RENTABILIDAD PATRIMONIO	<u>UTILIDAD NETA</u>	<u>929,201,107.22</u>	0.08
	<u>PATRIMONIO BRUTO</u>	<u>11,464,002,442.80</u>	
EL CAPITAL SOCIAL ESTA TENIENDO UNA RENTABILIDAD DEL 8%			
10. INDEPENDENCIA FINANCIERA	<u>PATRIMONIO NETO</u>	<u>12,393,203,550</u>	0.97
	<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>12,790,401,048</u>	
LA ENTIDAD TIENE UNA INDEPENDENCIA FINANCIERA DEL 97% LO CUAL SIGNIFICA QUE DEPENDE DE TERCEROS EN UN 3% DE TERCEROS.			
11. RETORNO/INVERSION	<u>UTILIDAD OPERACIONAL</u>	<u>929,201,107</u>	3.59
	<u>CAPITAL INVERTIDO</u>	<u>258,709,000</u>	
EL CAPITAL INVERTIDO ESTA GENERANDO UNA UTILIDAD OPERACIONAL DEL 359%			



NELSON E. BAQUERO G
Contador
TP 80836-T