

ACTIVO		dic-23	dic-24	VARIACION	%
EFFECTIVO Y EQUIV. EFFECTIVO	N.3	4,434,542,516.06	4,868,663,047.37	434,120,531.31	9.79
Caja	0.00		0.00		
Bancos cuentas Corrientes	101,842,842.82		237,157,802.45		
Bancos Cuentas de Ahorros	1,254,386,461.20		1,287,173,934.11		
Inversion Cdts	2,087,162,737.78		2,260,391,210.78		
Cuenta de Fiduciaria Davivienda	991,150,474.26		1,083,940,100.03		
DEUDORES	N.4	1,192,317,932.77	1,280,441,298.58	88,123,365.81	7.39
Cuentas por cobrar Eps	1,016,388,997.18		1,070,908,657.01		
Cuenta por cobrar terceros	75,448,692.00		75,448,692.00		
Anticipos y Avances a Proveedores	31,022,691.00		51,919,096.50		
Cuenta por Cobrar de Arrendamientos	73,566,843.59		72,942,049.07		
Cuentas por Cobrar Empleados	33,825,531.00		41,106,096.00		
Cuentas Por Cobrar Optica	3,219,186.00		4,094,186.00		
Cuentas por Cobrar de Incapacidades	33,014,021.00		40,051,391.00		
Cuentas por Cobrar ETDH	7,860,400.00		5,999,560.00		
Deterioro de cartera Eps	-82,028,429.00		-82,028,429.00		
INVENTARIO	N.5	11,323,795.94	10,422,044.72	-901,751.22	-8
Compra de Lentes y Monturas	11,323,795.94		10,422,044.72		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	N.6	6,950,412,497.28	7,016,802,663.19	66,390,165.91	0.96
Terrenos	759,160,000.00		759,160,000.00		
Valorizacion de construcciones y Edif.	1,820,704,756.38		1,820,704,756.38		
Construcciones y Edificaciones	3,446,949,256.73		3,446,949,256.73		
Equipo de oficina muebles y enseres	510,386,963.63		525,342,005.63		
Equipo de Computación	720,306,410.35		802,862,400.35		
Equipo de Oftam. Optom. Y apoyo Terapeutico	1,659,881,726.29		1,809,894,708.29		
Equipo de Restaurante	13,691,656.00		13,691,656.00		
(-) Depreciación	-1,980,668,272.10		-2,161,802,120.19		
DIFERIDOS E INTANGIBLES	N.7	201,804,305.87	118,173,451.91	-83,630,853.96	-41.44
Cargos Diferidos - Software y Mejoras Edificios	183,333,334.10		83,333,333.99		
Gastos Diferidos pagados por anticipado	18,470,971.77		34,840,117.92		
TOTAL ACTIVO		12,790,401,047.92	13,294,502,505.77	504,101,457.85	3.94


GLADYS LOPERA R.
Directora


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


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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Vs 31 DICIEMBRE 2023

PASIVO	dic-23	dic-24	VARIACION	%
CUENTAS POR PAGAR N.8	332,498,356.38	247,071,529.00	-85,426,827.38	-25.69
Costos y Gastos por Pagar	22,287,744.38	7,078,992.00		
Aportes a Nomina (Salud, Pension y para fiscales)	120,128,036.00	0.00		
Retencion en la fuente x pagar	11,173,000.00	14,288,000.00		
Retencion de Ica	2,669,000.00	3,357,000.00		
Obligaciones laborales x pagar (Cesantias e Intereses)	176,240,576.00	222,347,537.00		
IMPUESTOS Y TASAS NOTA.9	30,465,000.00	33,724,000.00	3,259,000.00	10.70
IVA	18,048,000.00	19,371,000.00		
ICA	12,417,000.00	14,353,000.00		
OTROS PASIVOS NOTA.10	34,234,141.52	83,313,104.92	49,078,963.40	143.36
Ingresos Recibidos de EPS	26,092,376.38	37,315,214.38		
Ingresos Rec. Anticip Lentes y monturas	7,845,600.50	6,120,600.50		
Convenio AGORA	296,164.64	39,877,290.04		
TOTAL PASIVO	397,197,497.90	364,108,633.92	-33,088,863.98	-8.33
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	8,940,502,757.61	8,940,502,757.61	0.00	0.00
ASIGNACION PERMANENTE AÑO 2023	0.00	929,201,107.22	929,201,107.22	100.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	929,201,107.22	537,190,321.83	-392,010,785.39	-42.19
TOTAL PATRIMONIO	12,393,203,550.02	12,930,393,871.85	537,190,321.83	4.33
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	12,790,401,047.92	13,294,502,505.77	504,101,457.85	3.94
	0.00	0.00		


GLADYS LOPERA R.
Directora

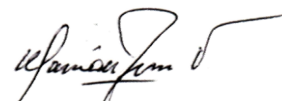

GERMAN TOVAR P
Revisor Fiscal
T.P.1501-T


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 2024 -2023

	dic-23	ANALISIS VERTICAL (%)	dic-24	ANALISIS VERTICAL (%)	VARIACION (\$)	ANALISIS HORIZONTAL (%)
INGRESOS	NOTA.12					
INGRESOS OPERACIONALES	7,048,380,631.35	85.40	7,586,496,917.80	87.39	538,116,286.5	7.63
INGRESOS NO OPERACIONALES	1,205,138,325.75	14.60	1,094,565,736.61	12.61	-110,572,589.1	-9.18
TOTAL INGRESOS	8,253,518,957.10	100.00	8,681,062,654.41	100.00	427,543,697.3	5.18
GASTOS Y COSTOS	NOTA.13					
Gastos de Administración	2,296,401,470.98	31.35	2,539,779,255.19	31.19	243,377,784.2	10.60
Costos de la prestacion servicio Rehab.	3,636,863,340.38	49.65	3,966,428,984.84	48.70	329,565,644.5	9.06
Gastos Operativos de distribucion	677,173,538.73	9.25	776,535,747.00	9.54	99,362,208.3	14.67
Gastos No operacionales Financieros	36,892,951.68	0.50	44,840,245.13	0.55	7,947,293.5	21.54
Costo de Ventas de Optica	166,608,588.29	2.27	180,948,151.22	2.22	14,339,562.9	8.61
Costo de Salud Visual y baja vision	510,377,959.82	6.97	635,339,949.20	7.80	124,961,989.4	24.48
TOTAL EGRESOS	7,324,317,849.88	100.00	8,143,872,332.58	100.00	819,554,482.70	11.19
UTILIDAD (DEFICIT OPERACIONAL)	929,201,107.22	11.26	537,190,321.83	6.19	-392,010,785.39	-42.19
	0.00		-0.00			


GLADYS LOPERA R.
Directora


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

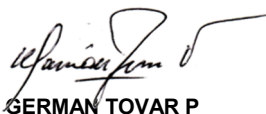

NELSON E. BAQUERO G
Contador
T.P.80836-T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AÑO 2024-2023 (EN MILES \$)

CUENTA	SALDO DIC. 2024	DISMINUCION	AUMENTO	SALDO DIC. 2023
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	8,940,503	-	-	8,940,503
Asignacion Permanente año 2023	929,201	-	929,201	-
Utilidad o perdida ejercicio	537,190	392,011	-	929,201
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	10,406,894	392,011	929,201	9,869,704
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	12,930,393	392,011	929,201	12,393,203



GLADYS LOPERA R.
Directora



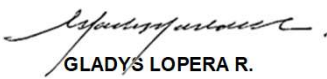
GERMAN TOVAR P
Revisor Fiscal
T.P.1501-T

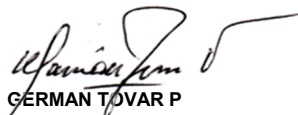


NELSON E. BAQUERO G
Contador
T.P.80836-T

CENTRO DE REHABILITACION PARA ADULTOS CIEGOS -CRAC
NIT 860011298-5
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 2023/2022 (MILES \$)

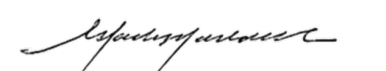
INGRESOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION	2023	2024
ACTIVIDAD DE OPERACIONES		
UTILIDAD DEL PERIODO	929,201.00	537,190.00
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO		
DEPRECIACION	10,155	181,134
AMORTIZACIONES	58,333	103,551
		284,685.00
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACION	997,689.00	821,875.00
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
MENOS (MAS) DISMINUCION EN CUENTAS POR COBRAR	99649	89885
MENOS (MAS) AUMENTO INVENTARIO	736	-961
MAS AUMENTO EN INVERSIONES	794906	266018
MENOS DISMINUCION EN DIFERIDOS	-91294	-83631
MAS AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	16214	46107
MENOS DISMINUCION EN CUENTAS POR PAGAR	-9917	-16970
MENOS DISMINUCION EN IMPUESTOS POR PAGAR	3544	3259
MAS AUMENTO EN OTROS PASIVOS	-178863	49078
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIONES	634,975.00	352,785.00
ACTIVIDADES DE INVERSION	52,575.00	257,524.00
COMPRA DE PROP.PLANTA Y I	52575	257524
COMPRA DE INVERSION	0	0
VENTA DE INVERSION	0	0
FLUJO D EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	52,575.00	257,524.00
AUMENTO EFECTIVO	792,868.00	176,596.00
EFFECTIVO AÑO 2023/2022	3,589,100.00	4,434,543.00
EFFECTIVO 31/12/24/23	4,434,543.00	4,868,663.00

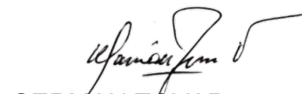

GLADYS LOPERA R.
Directora


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


NELSON ENRIQUE BAQUERO
Contador
T.P.80836-T

1. LIQUIDEZ	<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>6,159,526,391</u>	16.92
	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>364,108,634</u>	
LA LIQUIDEZ, ES OPTIMA YA QUE POR CADA PESO QUE DEBE CUENTA CON PESOS EN SUS ACTIVOS PARA SOPORTARLO			
2. CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CTE- PASIVO CTE	6159526391 - 364108634	\$5,795,417,757
SE CUENTA CON UN CAPITAL DE TRABAJO DE \$5,795,417,757			
3. PRUEBA ACIDA	<u>ACTIVO CORRIENTE-INV</u>	<u>4,061,941,608</u>	11.16
	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>364,108,634</u>	
EN SUS ACTIVOS MAS LIQUIDOS CUENTA CON \$ 11.16 PARA CUBRIR CADA PESO QUE SE DEBE			
4. DIAS DE CARTERA A M.	<u>CXC BRUTAS*360</u>	<u>385,527,116,524</u>	44.41
	<u>VENTAS NETAS</u>	<u>8,681,062,654</u>	
5. ROTACION DE CARTERA	<u>360</u>	<u>360</u>	8.11
	<u>DIAS CARTERA A MANO</u>	<u>44.41</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>364,108,634</u>	0.03
	<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>13,294,502,506</u>	
EL ENDEUDAMIENTO TOTAL DE LA EMPRESA ES DEL 3%			
7. RENTABILIDAD NETAS	<u>UTILIDAD NETA</u>	<u>537,190,321.83</u>	0.06
	<u>TOTAL INGRESOS</u>	<u>8,681,062,654.41</u>	
LA RENTABILIDAD RESPECTO A LOS INGRESOS, ESTA EN EL 6%			
8. RENTABILIDAD BRUTA	<u>UTILIDAD BRUTA</u>	<u>4,230,429,562.2</u>	0.56
	<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	<u>7,586,496,917.80</u>	
9. RENTABILIDAD PATRIMONIO	<u>UTILIDAD NETA</u>	<u>537,190,321.83</u>	0.05
	<u>PATRIMONIO BRUTO</u>	<u>11,464,002,442.80</u>	
EL CAPITAL SOCIAL ESTA TENIENDO UNA RENTABILIDAD DEL 5%			
10. INDEPENDENCIA FINANCIERA	<u>PATRIMONIO NETO</u>	<u>12,930,393,872</u>	0.97
	<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>13,294,502,506</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>537,190,322</u>	2.08
	<u>CAPITAL INVERTIDO</u>	<u>258,709,000</u>	
EL CAPITAL INVERTIDO ESTA GENERANDO UNA UTILIDAD OPERACIONAL DEL 208%			


GLADYS LOPERA RESTREPO
Dirección General


GERMAN TOVAR
Revisor fiscal
TP 1501-T


NELSON E. BAQUERO G
Contador
TP 80836-T