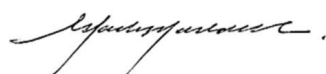


ACTIVO		dic-24	dic-25	VARIACION	%
<b>EFFECTIVO Y EQUIV. EFFECTIVO</b>	<b>N.3</b>	4,868,663,047.37	2,526,538,526.63	-2,342,124,520.74	-48.11
Caja		0.00	0.00		
Bancos cuentas Corrientes		237,157,802.45	976,370,371.06		
Bancos Cuentas de Ahorros		1,287,173,934.11	785,632,435.24		
Inversion Cdts		2,260,391,210.78	761,255,841.95		
Cuenta de Fiduciaria Davivienda		1,083,940,100.03	3,279,878.38		
<b>DEUDORES</b>	<b>N.4</b>	1,280,441,298.58	1,422,750,332.69	142,309,034.11	11.11
Cuentas por cobrar Eps		1,070,908,657.01	1,159,183,639.51		
Cuenta por cobrar terceros		75,448,692.00	87,917,806.00		
Anticipos y Avances a Proveedores		51,919,096.50	74,726,887.00		
Cuenta por Cobrar de Arrendamientos		72,942,049.07	75,474,214.18		
Cuentas por Cobrar Empleados		41,106,096.00	35,197,131.00		
Cuentas Por Cobrar Optica		4,094,186.00	4,396,186.00		
Cuentas por Cobrar de Incapacidades		40,051,391.00	63,306,898.00		
Cuentas por Cobrar ETDH		5,999,560.00	4,576,000.00		
Deterioro de cartera Eps		-82,028,429.00	-82,028,429.00		
<b>INVENTARIO</b>	<b>N.5</b>	10,422,044.72	10,446,107.94	24,063.22	0.23
Compra de Lentes y Monturas		10,422,044.72	10,446,107.94		
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>N.6</b>	7,016,802,663.19	9,047,177,286.66	2,030,374,623.47	28.94
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 en Curso		0.00	31,700,605.00		
Construcciones y Edificaciones		3,446,949,256.73	5,459,097,565.73		
Equipo de oficina muebles y enseres		525,342,005.63	611,194,782.63		
Equipo de Computación		802,862,400.35	859,301,897.35		
Equipo de Oftam. Optom. Y apoyo Terapeutico		1,809,894,708.29	1,883,586,879.29		
Equipo de Restaurante		13,691,656.00	13,691,656.00		
(-) Depreciación		-2,161,802,120.19	-2,391,260,855.72		
<b>DIFERIDOS E INTANGIBLES</b>	<b>N.7</b>	118,173,451.91	493,731,781.89	375,558,329.98	317.80
Cargos Diferidos - Software y Mejoras Edificios		83,333,333.99	330,069,060.65		
Gastos Diferidos pagados por anticipado		34,840,117.92	163,662,721.24		
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>13,294,502,505.77</b>	<b>13,500,644,035.81</b>	<b>206,141,530.04</b>	<b>1.55</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 2025 Vs 31 DICIEMBRE 2024**

<b>PASIVO</b>	<b>dic-24</b>	<b>dic-25</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR N.8</b>	<b>247,071,529.00</b>	<b>307,893,711.00</b>	60,822,182.00	24.62
Costos y Gastos por Pagar	7,078,992.00	46,718,172.00		
Retencion en la fuente x pagar	14,288,000.00	16,647,000.00		
Retencion de Ica	3,357,000.00	3,781,000.00		
Obligaciones laborales x pagar (Cesantias e Intereses y vacaciones)	222,347,537.00	240,747,539.00		
<b>IMPUESTOS Y TASAS NOTA.9</b>	<b>33,724,000.00</b>	<b>37,255,000.00</b>	3,531,000.00	10.47
IVA	19,371,000.00	22,421,000.00		
ICA	14,353,000.00	14,834,000.00		
<b>OTROS PASIVOS NOTA.10</b>	<b>83,313,104.92</b>	<b>71,554,775.58</b>	-11,758,329.34	-14.11
Ingresos Recibidos de EPS	37,315,214.38	41,456,851.43		
Ingresos Rec. Anticip Lentes y monturas	6,120,600.50	0.00		
Ingresos Rec. Anticipo Venta inmueble SN		30,000,000.00		
Convenio AGORA	39,877,290.04	97,924.15		
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>364,108,633.92</b>	<b>416,703,486.58</b>	<b>52,594,852.66</b>	<b>14.44</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	8,940,502,757.61	8,940,502,757.61	0.00	0.00
ASIGNACION PERMANENTE AÑO 2023	929,201,107.22	929,201,107.22	0.00	0.00
ASIGNACION PERMANENTE AÑO 2024	537,190,321.83	537,190,321.83	0.00	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO AÑO 2025	0.00	153,546,677.38	153,546,677.38	28.58
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>12,930,393,871.85</b>	<b>13,083,940,549.23</b>	<b>153,546,677.38</b>	<b>1.19</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>13,294,502,505.77</b>	<b>13,500,644,035.81</b>	<b>206,141,530.04</b>	<b>1.55</b>
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

  
**GLADYS LOPERA R.**  
 Directora

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

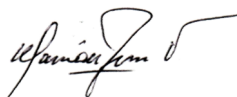
  
**NELSON E. BAQUERO G**  
 Contador  
 T.P.80836-T

**CENTRO DE REHABILITACION PARA ADULTOS CIEGOS CRAC**  
NIT 860011298-5  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2024 -2023**

		dic-24	ANALISIS VERTICAL (%)	dic-25	ANALISIS VERTICAL (%)	VARIACION (\$)	ANALISIS HORIZONTAL (%)
<b>INGRESOS</b>							
	<b>NOTA.12</b>						
INGRESOS OPERACIONALES		7,586,496,917.80	87.39	8,122,803,933.41	88.30	536,307,015.6	7.07
INGRESOS NO OPERACIONALES		1,094,565,736.61	12.61	1,075,931,346.52	11.70	-18,634,390.1	-1.70
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>8,681,062,654.41</b>	<b>100.00</b>	<b>9,198,735,279.93</b>	<b>100.00</b>	<b>517,672,625.5</b>	<b>5.96</b>
<b>GASTOS Y COSTOS</b>							
	<b>NOTA.13</b>						
Gastos de Administración		2,539,779,255.19	31.19	2,812,220,470.51	31.09	272,441,215.3	10.73
Costos de la prestacion servicio Rehab.		3,966,428,984.84	48.70	4,371,664,553.34	48.33	405,235,568.5	10.22
Gastos Operativos de distribucion		776,535,747.00	9.54	975,345,509.00	10.78	198,809,762.0	25.60
Gastos No operacionales Financieros		44,840,245.13	0.55	74,293,096.22	0.82	29,452,851.1	65.68
Costo de Ventas de Optica		180,948,151.22	2.22	179,080,836.78	1.98	-1,867,314.4	-1.03
Costo de Salud Visual y baja vision		635,339,949.20	7.80	632,584,136.70	6.99	-2,755,812.5	-0.43
<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>8,143,872,332.58</b>	<b>100.00</b>	<b>9,045,188,602.55</b>	<b>100.00</b>	<b>901,316,269.97</b>	<b>11.07</b>
<b>UITLIDAD (DEFICIT OPERACIONAL)</b>							
		<b>537,190,321.83</b>	6.19	<b>153,546,677.38</b>	1.67	<b>-383,643,644.45</b>	-71.42
		<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

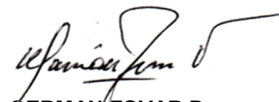
**CENTRO DE REHABILITACION PARA ADULTOS CIEGOS -CRAC**  
**NIT 860011298-5**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AÑO 2025-2024 (EN MILES \$)**


CUENTA	SALDO DIC. 2025	DISMINUCION	AUMENTO	SALDO DIC. 2024
<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	8,940,503	-	-	8,940,503
Asignacion Permanente año 2023 Y 2024	1,466,392	-	537,191	929,201
Utilidad o perdida ejercicio	153,547	383,643	-	537,190
<b>TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>10,560,442</b>	<b>383,643</b>	<b>537,191</b>	<b>10,406,894</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>13,083,941</b>	<b>383,643</b>	<b>537,191</b>	<b>12,930,393</b>



GLADYS LOPERA R.  
Directora



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



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

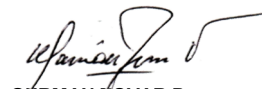


CENTRO DE REHABILITACION PARA ADULTOS CIEGOS-CRAC  
NIT 860011298-5  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 2025/2024 (MILES \$)



INGRESOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION	2024	2025
<b>ACTIVIDAD DE OPERACIONES</b>		
UTILIDAD DEL PERIODO	537,190.00	153,547.00
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO		
DEPRECIACION	181,134	229,458
AMORTIZACIONES	103,551	49,347
		278,805.00
<b>EFECTIVO GENERADO EN OPERACION</b>	<b>821,875.00</b>	<b>432,352.00</b>
<b>CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES</b>		
MENOS (MAS) DISMINUCION EN CUENTAS POR COBRAR	89885	142309
MENOS (MAS) AUMENTO INVENTARIO	-961	24
MENOS (MAS) AUMENTO EN INVERSIONES	266018	-2579795
MENOS (MAS) DISMINUCION EN DIFERIDOS	-83631	375559
MAS AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	46107	18400
MAS AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	-16970	42422
MAS AUMENTO EN IMPUESTOS POR PAGAR	3259	3531
DISMINUCION EN OTROS PASIVOS	49078	-11758
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIONES</b>	<b>352,785.00</b>	<b>-2,009,308.00</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>257,524.00</b>	<b>2,259,833.00</b>
COMPRA DE PROP.PLANTA Y I	257524	2259833
COMPRA DE INVERSION	0	0
VENTA DE INVERSION	0	0
<b>FLUJO D EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>257,524.00</b>	<b>2,259,833.00</b>
AUMENTO (DISMINUCION) EFECTIVO	1,022,039.00	-4,601,958.00
EFECTIVO AÑO 2024/2023	3,589,100.00	4,868,663.00
<b>EFECTIVO 31/12/24/25</b>	<b>4,868,663.00</b>	<b>2,526,538.00</b>

  
GLADYS LOPERA R.  
Directora

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

  
NELSON ENRIQUE BAQUERO  
Contador  
T.P.80836-T

INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

	<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>3,959,734,967</u>	<b>9.50</b>
	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>416,703,487</u>	

LA LIQUIDEZ, ES OPTIMA YA QUE POR CADA PESO QUE DEBE CUENTA CON PESOS EN SUS ACTIVOS PARA SOPORTARLO \$ 9.50

**2. CAPITAL DE TRABAJO** ACTIVO CTE- PASIVO CTE 3959734967 - 416703487 **\$3,543,031,481**

SE CUENTA CON UN CAPITAL DE TRABAJO DE **\$3,543,031,481**

<b>3.PRUEBA ACIDA</b>	<u>ACTIVO CORRIENTE-INV</u>	<u>1,688,897,649</u>	<b>4.05</b>
	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>416,703,487</u>	

EN SUS ACTIVOS MAS LIQUIDOS CUENTA CON \$ 4.05 PARA CUBRIR CADA PESO QUE SE DEBE

<b>4. DIAS DE CARTERA A M.</b>	<u>CXC BRUTAS*360</u>	<u>417,306,110,224</u>	<b>45.37</b>
	<u>VENTAS NETAS</u>	<u>9,198,735,280</u>	

<b>5. ROTACION DE CARTERA</b>	<u>360</u>	<u>360</u>	<b>7.94</b>
	<u>DIAS CARTERA A MANO</u>	<u>45.37</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>416,703,487</u>	<b>0.03</b>
	<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>13,500,644,036</u>	

EL ENDEUDAMIENTO TOTAL DE LA EMPRESA ES DEL 3%

<b>7. RENTABILIDAD NETAS</b>	<u>UTILIDAD NETA</u>	<u>153,546,677.38</u>	<b>0.02</b>
	<u>TOTAL INGRESOS</u>	<u>9,198,735,279.93</u>	

LA RENTABILIDAD RESPECTO A LOS INGRESOS, ESTA EN EL 2%

<b>8. RENTABILIDAD BRUTA</b>	<u>UTILIDAD BRUTA</u>	<u>4,498,918,489.4</u>	<b>0.55</b>
	<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	<u>8,122,803,933.41</u>	

<b>9. RENTABILIDAD PATRIMONIO</b>	<u>UTILIDAD NETA</u>	<u>153,546,677.38</u>	<b>0.01</b>
	<u>PATRIMONIO BRUTO</u>	<u>11,464,002,442.80</u>	

EL CAPITAL SOCIAL ESTA TENIENDO UNA RENTABILIDAD DEL 1%

<b>10. INDEPENDENCIA FINANCIERA</b>	<u>PATRIMONIO NETO</u>	<u>13,083,940,549</u>	<b>0.97</b>
	<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>13,500,644,036</u>	

LA ENTIDAD TIENE UNA INDEPENDENCIA FINANCIERA DEL 97% LO CUAL SIGNIFICA QUE DEPENDE DE TERCEROS EN UN 3% DE TERCEROS.

<b>11.RETORNO/INVERSION</b>	<u>UTILIDAD OPERACIONAL</u>	<u>153,546,677</u>	<b>0.59</b>
	<u>CAPITAL INVERTIDO</u>	<u>258,709,000</u>	

EL CAPITAL INVERTIDO ESTA GENERANDO UNA UTILIDAD OPERACIONAL DEL 59%



**NELSON E. BAQUERO G**  
Contador