

ESTADOS FINANCIEROS 2012

CENTRO OFTALMOLOGICO DE LASER LTDA. COLASER LTDA.
(Nit.800,146,271-9)
BALANCE GENERAL (A 31 de DICIEMBRE del año 2012)

ACTIVO	
DISPONIBLE	171,695,577.58
CAJA	200,000.00
BANCOS	13,340,219.48
CUENTAS DE AHORRO	158,155,358.10
INVERSIONES	61,435,733.00
ACCIONES	7,419,680.00
CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL	37,284,817.00
OTRAS INVERSIONES	16,731,236.00
DEUDORES	149,947,619.69
CLIENTES	119,386,500.00
PRESTAMOS Y OPERACIONES DE CREDITO	1,031,899.00
ANTICIPOS- AVANCES Y DEPOSITOS	7,000,000.00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONE	22,529,220.69
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	81,866,054.01
MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE	30,641,216.00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	113,862,706.77
EQUIPO DE OFICINA	13,605,568.20
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	9,437,513.26
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	281,681,111.07
DEPRECIACION ACUMULADA	-367,362,061.29
DIFERIDOS	2,138,426.00
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	812,001.00
CARGOS DIFERIDOS	1,326,425.00
VALORIZACIONES	10,083,849.00
DE PROPIEDADES- PLANTA Y EQUIPO	10,083,849.00
TOTAL ACTIVO	477,167,259.28

PASIVO	
PROVEEDORES	817,002.00
NACIONALES	817,002.00
CUENTAS POR PAGAR	3,917,851.99
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	1,099,856.99
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	681,622.00
IMP INDUSTRIA Y COMERCIO	172,169.00
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1,225,324.00
ACREEDORES VARIOS	738,680.00
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	58,239,149.07
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	58,239,149.07
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	9,457,500.48
PARA OBLIGACIONES LABORALES	9,457,500.48
TOTAL PASIVO	72,431,503.54

PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	54,600,000.00
APORTES SOCIALES	54,600,000.00
RESERVAS Y FONDOS	27,295,941.07
RESERVAS OBLIGATORIAS	27,295,941.07
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	129,040,130.69
AJUSTES POR INFLACION	129,040,130.69
RESULTADOS DEL EJERCICIO	120,969,289.38
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	178,805,149.38
PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	-57,835,860.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	62,746,545.60
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	62,746,545.60
SUPERAVIT DE VALORIZACIONES	10,083,849.00
DE PROPIEDADES- PLANTA Y EQUIPO	10,083,849.00
TOTAL PATRIMONIO	404,735,755.74
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	477,167,259.28

MARIO ORTIZ GOMEZ
GERENTE

LUCILA RODRIGUEZ REYES
CONTADOR

COLASER
Centro Oftalmologico de Láser

CENTRO OFTALMOLOGICO DE LASER LTDA. COLASER LTDA.

(Nit.800,146,271-9)

ESTADO DE RESULTADOS (de 01/DIC/2012 a 31/DIC/2012)

Sin ajustes por inflación

	VALOR DEL MES	VALOR ACUMULADO	VALOR PROMEDIO
*****	*****	*****	*****
INGRESOS OPERACIONALES	40,287,600.00	421,170,705.00	35,097,558.75
Oftalmologia	40,287,600.00	421,385,040.00	35,115,420.00
devoluciones rebajas y descuentos	0.00	-214,335.00	-17,861.25
EGRESOS OPERACIONALES	59,522,857.00	238,684,909.96	19,890,409.16
de administración	59,444,387.00	233,805,093.00	19,483,757.75
SEGUROS	78,470.00	663,432.00	55,286.00
costo de ventas y prestacion serv	0.00	4,216,384.96	351,365.41
UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL	-19,235,257.00	182,485,795.04	15,207,149.59
INGRESOS NO OPERACIONALES	2,914,468.36	6,911,411.37	575,950.95
ingresos financieros	2,914,468.36	6,911,411.37	575,950.95
EGRESOS NO OPERACIONALES	150,706.04	3,290,607.03	274,217.25
egresos financieros	150,706.04	3,290,607.03	274,217.25
UTILIDAD (perdida) NO OPERACIONAL	-2,763,762.32	-3,620,804.34	-301,733.70
UTILIDAD (perdida) ANTES DE AJUSTE	-16,471,494.68	186,106,599.38	15,508,883.28
impuesto de renta	0.00	65,137,310.00	5,428,109.17
UTILIDAD (perdida) NETA	-16,471,494.68	120,969,289.38	10,080,774.12



MARIO ORTIZ GOMEZ
GERENTE



LUCILA RODRIGUEZ REYES
CONTADOR



CENTRO OFTALMOLOGICO DE LASER LTDA. COLASER LTDA. (Nit.800,146,271-9)

ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO

Página 1 de 2

NOMBRE DE LA CUENTA	saldos a 31/DIC/2012		saldos a 31/DIC/2011		VARIACION	
INGRESOS	428,082,116	100.00	345,447,274	100.00	82,634,843	23.92
OPERACIONALES	421,170,705	98.39	341,863,241	98.96	79,307,464	23.20
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	421,385,040	100.05	344,513,248	100.78	76,871,792	22.31
OFTALMOLOGIA	421,385,040	100.00	344,513,248	100.00	76,871,792	22.31
DEVOLUCIONES- REBAJAS Y DESCUENTOS EN VE	-214,335	-0.05	-2,650,007	-0.76	2,435,672	-91.91
OFTALMOLOGIA	-215,993	100.77	-2,650,007	100.00	2,434,014	-91.85
OTROS (OPERATIVOS)	1,658	-0.77	0	0.00	1,658	0.00
NO OPERACIONALES	6,911,411	1.61	3,584,033	1.04	3,327,379	92.84
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	6,911,411	100.00	3,584,033	100.00	3,327,379	92.84
INTERESES	6,911,411	100.00	3,583,233	99.98	3,328,179	92.88
DIFERENCIA EN CAMBIO	0	0.00	800	0.02	-800	-100.00
Total Ingresos	428,082,116	100.00	345,447,274	100.00	82,634,843	23.92
COSTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA	302,896,442	98.63	267,584,390	96.86	35,312,052	13.20
ADMINISTRACION	234,468,525	77.41	227,968,302	85.19	6,500,223	2.85
DIRECCION ADMINISTRATIVA	233,805,093	99.72	227,124,090	99.63	6,681,003	2.94
GASTOS DE PERSONAL	99,949,820	42.75	98,189,857	43.23	1,759,963	1.79
HONORARIOS	43,489,282	18.60	73,357,429	32.30	-29,868,147	-40.72
IMPUESTOS- TASAS Y GRAVAMENES	3,704,000	1.58	8,031,623	3.54	-4,327,623	-53.88
ARRENDAMIENTOS	1,315,000	0.56	200,000	0.09	1,115,000	557.50
SEGUROS	1,277,211	0.55	919,525	0.40	357,686	38.90
SERVICIOS	13,741,651	5.88	15,931,646	7.01	-2,189,995	-13.75
MANTENIMIENTO- REPARACION- ADECUACION E	5,977,407	2.56	3,895,980	1.72	2,081,427	53.42
DEPRECIACIONES	40,126,596	17.16	0	0.00	40,126,596	0.00
DIVERSOS	24,061,493	10.29	26,598,030	11.71	-2,536,535	-9.54
ACEPTACIONES GLOSAS	162,631	0.07	0	0.00	162,631	0.00
SEGUROS	663,432	0.28	844,212	0.37	-180,780	-21.41
OTROS	663,432	100.00	844,212	100.00	-180,780	-21.41
FINANCIEROS	3,290,607	1.09	2,354,369	0.88	936,238	39.77
ENTIDADES FINANCIERAS	3,290,607	100.00	2,354,369	100.00	936,238	39.77
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	574,096	17.45	840,489	35.70	-266,393	-31.70
INTERESES CORRIENTES	0	0.00	1,559	0.07	-1,559	-100.00
GRAVAMEN MOV FINANCIERO	1,142,205	34.71	1,110,661	47.17	31,544	2.84
OTROS	1,574,306	47.84	401,659	17.06	1,172,647	291.95
CUENTAS DE RESULTADO	65,137,310	21.50	37,261,719	13.93	27,875,591	74.81
CUENTAS DE RESULTADO	65,137,310	100.00	37,261,719	100.00	27,875,591	74.81
GANANCIAS (EXCEDENTES) Y PERDIDAS (DEFIC	65,137,310	100.00	37,261,719	100.00	27,875,591	74.81
COSTOS	4,216,385	1.37	8,662,549	3.14	-4,446,164	-51.33
COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	4,216,385	100.00	8,662,549	100.00	-4,446,164	-51.33
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	4,216,385	100.00	8,662,549	100.00	-4,446,164	-51.33
OFTALMOLOGIA	4,216,385	100.00	8,662,549	100.00	-4,446,164	-51.33
Total Egresos	307,112,827	100.00	276,246,939	100.00	30,865,888	11.17

CENTRO OFTALMOLOGICO DE LASER LTDA. COLASER LTDA. (Nit.800,146,271-9)

ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO

Página 2 de 2

NOMBRE DE LA CUENTA	saldos a 31/DIC/2012		saldos a 31/DIC/2011		VARIACION	

Total Ingresos	428,082,116	100.00	345,447,274	100.00	82,634,843	23.92
Total Egresos	307,112,827	100.00	276,246,939	100.00	30,865,888	11.17
Total Ingresos-Egresos	120,969,289	100.00	69,200,334	100.00	51,768,955	74.81



CENTRO OFTALMOLOGICO DE LASER LTDA. COLASER LTDA. (Nit.800,146,271-9)

BALANCE GENERAL COMPARADO

Página 1 de 2

NOMBRE DE LA CUENTA	saldos a 31/DIC/2012		saldos a 31/DIC/2011		VARIACION	
ACTIVO						
DISPONIBLE	477,167,259	100.00	411,581,801	100.00	65,585,458	15.93
CAJA	171,695,578	35.98	172,076,733	41.81	-381,155	-0.22
BANCOS	200,000	0.12	4,644,371	2.70	-4,444,371	-95.69
CUENTAS DE AHORRO	13,340,219	7.77	3,387,714	1.97	9,952,505	293.78
	158,155,358	92.11	164,044,648	95.33	-5,889,290	-3.59
INVERSIONES						
ACCIONES	61,435,733	12.88	42,284,817	10.27	19,150,916	45.29
CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL	7,419,680	12.08	5,000,000	11.82	2,419,680	48.39
OTRAS INVERSIONES	37,284,817	60.69	37,284,817	88.18	0	0.00
	16,731,236	27.23	0	0.00	16,731,236	0.00
DEUDORES						
CLIENTES	149,947,620	31.42	123,029,449	29.89	26,918,170	21.88
PRESTAMOS Y OPERACIONES DE CREDITO	119,386,500	79.62	86,164,092	70.04	33,222,408	38.56
ANTICIPOS- AVANCES Y DEPOSITOS	1,031,899	0.69	0	0.00	1,031,899	0.00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O	7,000,000	4.67	3,300,000	2.68	3,700,000	112.12
	22,529,221	15.02	33,565,357	27.28	-11,036,137	-32.88
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO						
MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE	81,866,054	17.16	61,588,721	14.96	20,277,333	32.92
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	30,641,216	37.43	0	0.00	30,641,216	0.00
EQUIPO DE OFICINA	113,862,707	139.08	113,862,707	184.88	0	0.00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	13,605,568	16.62	13,605,568	22.09	0	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	9,437,513	11.53	9,437,513	15.32	0	0.00
DEPRECIACION ACUMULADA	281,681,111	344.08	251,918,398	409.03	29,762,713	11.81
	-367,362,061	-448.74	-327,235,465	-531.32	-40,126,596	12.26
DIFERIDOS						
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,138,426	0.45	2,518,232	0.61	-379,806	-15.08
CARGOS DIFERIDOS	812,001	37.97	860,201	34.16	-48,200	-5.60
	1,326,425	62.03	1,658,031	65.84	-331,606	-20.00
VALORIZACIONES						
DE PROPIEDADES- PLANTA Y EQUIPO	10,083,849	2.11	10,083,849	2.45	0	0.00
	10,083,849	100.00	10,083,849	100.00	0	0.00
Total Activo	477,167,259	100.00	411,581,801	100.00	65,585,458	15.93

CENTRO OFTALMOLOGICO DE LASER LTDA. COLASER LTDA. (Nit.800,146,271-9)

BALANCE GENERAL COMPARADO

Página 2 de 2

NOMBRE DE LA CUENTA	saldos a 31/DIC/2012		saldos a 31/DIC/2011		VARIACION	
PASIVO						
PROVEEDORES	72,431,504	15.18	73,201,755	17.79	-770,251	-1.05
NACIONALES	817,002	1.13	22,602,781	30.88	-21,785,779	-96.39
	817,002	100.00	22,602,781	100.00	-21,785,779	-96.39
CUENTAS POR PAGAR	3,917,852	5.41	5,189,091	7.09	-1,271,239	-24.50
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	1,099,857	28.07	1,117,857	21.54	-18,000	-1.61
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	681,622	17.40	609,894	11.75	71,728	11.76
IMP INDUSTRIA Y COMERCIO	172,169	4.39	111,000	2.14	61,169	55.11
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1,225,524	31.28	2,188,860	42.18	-963,336	-44.01
ACREEDORES VARIOS	738,680	18.85	1,161,480	22.38	-422,800	-36.40
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	58,239,149	80.41	37,813,719	51.66	20,425,431	54.02
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	58,239,149	100.00	37,261,719	98.54	20,977,431	56.30
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0	0.00	552,000	1.46	-552,000	-100.00
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	9,457,500	13.06	7,596,164	10.38	1,861,336	24.50
PARA OBLIGACIONES LABORALES	9,457,500	100.00	7,596,164	100.00	1,861,336	24.50
PATRIMONIO	404,735,756	84.82	338,380,046	82.21	66,355,709	19.61
CAPITAL SOCIAL	54,600,000	13.49	54,600,000	16.14	0	0.00
APORTES SOCIALES	54,600,000	100.00	54,600,000	100.00	0	0.00
RESERVAS Y FONDOS	27,295,941	6.74	27,295,941	8.07	0	0.00
RESERVAS OBLIGATORIAS	27,295,941	100.00	27,295,941	100.00	0	0.00
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	129,040,131	31.88	129,040,131	38.13	0	0.00
AJUSTES POR INFLACION	129,040,131	100.00	129,040,131	100.00	0	0.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	120,969,289	29.89	69,200,334	20.45	51,768,955	74.81
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	178,805,149	147.81	127,036,194	183.58	51,768,955	40.75
PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	-57,835,860	-47.81	-57,835,860	-83.58	0	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	62,746,546	15.50	48,159,791	14.23	14,586,754	30.29
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	62,746,546	100.00	48,159,791	100.00	14,586,754	30.29
SUPERAVIT DE VALORIZACIONES	10,083,849	2.49	10,083,849	2.98	0	0.00
DE PROPIEDADES- PLANTA Y EQUIPO	10,083,849	100.00	10,083,849	100.00	0	0.00
Total Pasivo y Patrimonio	477,167,259	100.00	411,581,801	100.00	65,585,458	15.93

CENTRO OFTALMOLOGICO DE LASER LTDA., COLASER LTDA., (Nit.800Página UNICA
ESTADO DE FUENTES Y USOS (31/DIC/2012 con 31/DIC/2011) Página UNICA

F U E N T E S	165,193,710	100.00
DEPRECIACION ACUMULADA	40,126,596	24.29
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	48,200	0.03
CARGOS DIFERIDOS	331,606	0.20
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	20,977,431	12.70
PARA OBLIGACIONES LABORALES	1,861,336	1.13
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	14,586,754	8.83
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	76,871,792	46.53
DEVOLUCIONES- REBAJAS Y DESCUENTOS EN VE	2,435,672	1.47
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	3,327,379	2.01
SEGUROS	180,780	0.11
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	4,446,164	2.69
U S O S	96,448,761	100.00
MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE	30,641,216	31.77
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	29,762,713	30.86
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	552,000	0.57
DIRECCION ADMINISTRATIVA	6,681,003	6.93
ENTIDADES FINANCIERAS	936,238	0.97
CUENTAS DE RESULTADO	27,875,591	28.90
CAPITAL DE TRABAJO (fuentes-usos)	68,744,949	

ANALISIS DEL CAPITAL DE TRABAJO

INCREMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	79,078,610	100.00
Incremento en BANCOS	9,952,505	12.59
Incremento en INVERSIONES	19,150,916	24.22
Incremento en DEUDORES	26,918,170	34.04
Disminución de PROVEEDORES	21,785,779	27.55
Disminución de CUENTAS POR PAGAR	1,271,239	1.61
DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	10,333,661	100.00
Disminución de CAJA	4,444,371	43.01
Disminución de CUENTAS DE AHORRO	5,889,290	56.99
AUMENTO NETO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	68,744,949	

CENTRO OFTALMOLOGICO DE LASER LTDA. COLASER LTDA. (Nit.800,146,271-9)

CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

Página UNICA

 NOMBRE DE LA CUENTA saldos 31/DIC/2012 saldos 31/DIC/2011 INCREMENTO DISMINUCION

ACTIVO CORRIENTE

CAJA	200,000	4,644,371		
BANCOS	13,340,219	3,387,714	9,952,505	4,444,371
CUENTAS DE AHORRO	158,155,358	164,044,648		5,889,290
INVERSIONES	61,435,733	42,284,817	19,150,916	
DEUDORES	149,947,620	123,029,449	26,918,170	
Total ACTIVO CORRIENTE	383,078,930	337,390,999	56,021,592	10,333,661

PASIVO A CORTO PLAZO

PROVEEDORES	817,002	22,602,781		21,785,779
CUENTAS POR PAGAR	3,917,852	5,189,091		1,271,239
Total PASIVO A CORTO PLAZO	4,734,854	27,791,872	0	23,057,018

	INCREMENTO	DISMINUCION	VARIACION NETA
ACTIVO CORRIENTE	56,021,592	10,333,661	45,687,931
PASIVO A CORTO PLAZO	0	23,057,018	-23,057,018
Valores Netos	56,021,592	-12,723,357	68,744,949
INCREMENTO NETO EN EL CAPITAL DE TRABAJO			68,744,949