

# REPUBLICA DEL ECUADOR

## SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 90

FORM. 0001

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: (S.A.) <b>COMERCIALIZADORA DE LENTES S. A.</b>		SIGLAS: <b>COLENSA</b>	R.U.C. : <b>0990754454001</b>	No. DE EXPEDIENTE: <b>42.445-85</b>
TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: <b>Compra y Venta de armazones, gafas y lentes</b>				
PRINCIPAL	<b>GUAYACIL</b>	CALLE Y No. : <b>AGUIRRE 326</b>	TELEFONO: <b>515783</b>	CASILLA: <b>9115</b> TELEX:
SUCURSAL				
PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: <b>50 AÑOS, 6 DE JUNIO DE 2.035</b>				
TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR \$/ <b>12.449.935,60</b>				
Período del balance				
Del <b>19</b> de <b>ENRO</b> de 19 <b>90</b> Al <b>31</b> de <b>DICIEMBRE</b> de 19 <b>90</b> .				

### NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	<b>ANDRES FELIPE MARIN VALLARINO</b>	<b>0902191626</b>	<b>ECUATORIANA</b>
Vicepresidente			
Gerente(s)	<b>CARLOS ALBERTO MARIN VALLARINO</b>	<b>0903979136</b>	<b>ECUATORIANA</b>
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			

2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
Principales		
Suplentes		

3. COMITE DE VIGILANCIA

### REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES) DE COMPAÑIAS CONSTITUIDAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S) <b>SR. CARLOS ALBERTO MARIN VALLARINO</b>	NACIONALIDAD <b>ECUATORIANA</b>	DIRECCION DOMICILIARIA
Período del nombramiento: de 19 <b>86</b> a 19 <b>91</b>		

### APODERADO(S) DE COMPAÑIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA

Categoría: **PERSONAL-OCUPADO**      Visa:

No. Directivos:      No. Empleados:

### LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: **Sra. Sonia Ruiz de Mondoñedo**

**Octava 1.709 y Camilo Destruge**      Nacionalidad: **ECUATORIANA**

Dirección y teléfono      No. Reg. Colegio de Contadores: **12.602**

Auditoría Externa:      SI     NO       No. Reg. Super. Cías.:

Nombre o Razón Social      Nacionalidad

### OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO:    Industrial     Agropecuario     Turístico     Clasificación: \_\_\_\_\_

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. \_\_\_\_\_ Fecha: \_\_\_\_\_ Vigencia: \_\_\_\_\_

AFILIADA A LA CAMARA DE: \_\_\_\_\_

CREDITOS CON LA C. F. N. :      SI     NO       Publicación último balance (Adj. copia)    SI     NO

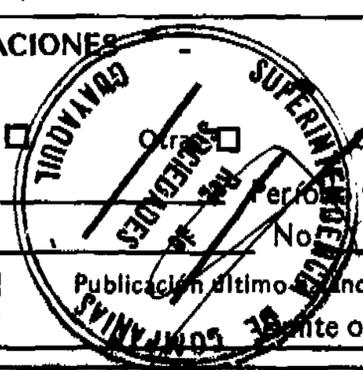
COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES:    SI     NO       Ante obligaciones:    SI     NO

Recibido hoy día \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de 19 \_\_\_\_\_

N. DE ANEXOS: \_\_\_\_\_

Funcionario responsable  
(SELLO)

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS



23 JUN 1991

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			s/.	( 624.877,68)
<b>11. ACTIVO CORRIENTE</b>				
1101	Caja-Bancos, moneda nacional			
1102	Caja-Bancos, moneda extranjera			
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional			
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera			
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional			
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera			
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)			
1108	Inventario materia prima			
1109	Inventario productos en proceso			
1110	Inventario suministros y materiales			
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén			1'465.020,00
1112	Semovientes para la venta			
1113	Sementeras de ciclo corto			
1114	Terrenos y otros inmuebles para la venta			
1115	Obras en ejecución			
1116	Mercaderías en tránsito			
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios			
1118	Ingresos acumulados por cobrar			
1119	Depósitos previos			
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores			1'629.500,00
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional			
1122	Anticipos a proveedores, moneda extranjera			
1123	Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza			
1124	Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros			
1125	Repuestos, herramientas y accesorios			
1126	Otros activos corrientes			2'469.642,32
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				
<b>12. ACTIVO FIJO</b>				
		Valor de adquisición	Deprec. Acumulada	
1201	Terrenos y mejoras			
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			
1203	Construcciones en curso			
1204	Edificios e instalaciones			
1206	Maquinaria y equipo	s/. 3'117.000,00	( 1'027.091,42)	2'089.908,58
1208	Muebles y enseres	350.784,00	( 125.610,16)	225.173,84
1210	Vehículos			
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados			
1214	Semovientes			
1216	Plantaciones			
1218	Otros activos fijos			
<b>REVALORIZACIONES</b>				
		Valor de revalorización	Deprec. Acumulada	
1220	Revalorización de terrenos			
1222	Revalorización de edificios			
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	s/. 13'105.002,76	( 6'265.100,21)	6'839.893,55
1226	Revalorización de otros activos fijos	1'145.312,10	( 550.351,69)	594.960,41
<b>13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>				
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes			
1302	Préstamos a empleados y trabajadores			
1304	Inversiones financieras a largo plazo, moneda nacional			
1305	Inversiones financieras a largo plazo, moneda extranjera			
1306	Otros deudores o inversiones a largo plazo (Adjuntar detalle)			
<b>14. ACTIVOS INTANGIBLES</b>				
		Valor de adquisición	Amort. Acumulada	
1401	Patentes y marcas			
1403	Otros			
<b>15. ACTIVOS DIFERIDOS</b>				
		Valor inicial	Amort. Acumulada	
1501	Gastos de organización	s/. 120.000,00	( 84.000,00)	36.000,00
1503	Gastos de investigación y desarrollo			
1505	Pérdidas por diferencia de cambio			
1507	Comisión de riesgo cambiario			
1509	Desc. en venta de oblig. de propia emisión			
1511	Otros activos diferidos			
<b>16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
1601	Provisiones para jubilación patronal			
1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados			
1603	Otros activos no corrientes			
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			s/.	9'785.936,38
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			s/.	12'255.578,70

X.4

<b>2. PASIVO</b>		
<b>21. PASIVO CORRIENTE</b>		
2101 Proveedores en moneda nacional		s/. 1'756.650,00
2102 Proveedores en moneda extranjera		
2103 Anticipos de clientes		
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional		
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera		
2106 Otras instituciones financieras, moneda nacional		
2107 Otras instituciones financieras, moneda extranjera		
2108 Dividendos por pagar a accionistas o socios		
2109 Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		
2110 Impuesto a la renta por pagar		69.687,82
2111 Provisiones para prestaciones sociales		702.775,38
2112 Intereses vencidos y no pagados		
2113 Impuestos retenidos por pagar		
2114 Aportes al IESS por pagar		184.818,87
2115 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda nacional		
2116 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda extranjera		
2117 Parte corriente créditos de estabilización		
2118 Parte corriente comisión de riesgo cambiario		
2119 Parte corriente de la provisión para jubilación patronal		
2120 Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		
2121 Saldos pendientes, con la casa matriz		
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)		44.470,84
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		s/. 2'758.802,91
<b>22. PASIVO NO CORRIENTE</b>		
2201 Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional		
2202 Cuentas y documentos por pagar, moneda extranjera		
2203 Préstamos de accionistas o socios		906.442,28
2204 Créditos de estabilización		
2205 Comisión de riesgo cambiario		
2206 Saldos pendientes con la casa matriz		
2207 Impuestos diferidos por pagar		
2208 Arrendamiento mercantil con opción de compra		
2209 Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		1'105.966,38
2210 Obligaciones emitidas		
2211 Menos: Obligaciones no colocadas		
2212 Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal		
2213 Otras (Adjuntar detalle)		
<b>23. PASIVO DIFERIDO</b>		
2301 Utilidades por realizar en ventas a plazos		
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas		
2303 Otros (Adjuntar detalle)		
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		s/. 2'012.408,66
<b>TOTAL PASIVO</b>		s/. 4'770.811,57
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>		
<b>31. CAPITAL</b>		
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)		s/. 2'300.000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		
3103 Menos: Capital suscrito no pagado		
3104 Menos: Acciones propias adquiridas		
<b>32. RESERVAS</b>		
3201 Reserva legal		s/. 23.653,59
3202 Reservas facultativas		
3203 Otras reservas		
<b>33. SUPERAVIT</b>		
3301 Revalorización de terrenos		
3302 Revalorización de otros activos fijos		
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit		8'331.900,39
<b>34. RESULTADOS</b>		
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		170.785,10
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		( 3'341.580,95 )
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		s/. 7'484.767,13
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		s/. 12'255.578,70

#### 4. OBLIGACIONES CONTINGENTES

4001 Mercaderías en consignación	
4002 Liquidación de depósitos industriales	
4003 Avals o garantías	
4004 Otras obligaciones contingentes	

**B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)**

Correspondiente al período del 1º de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 1990

50. VENTAS BRUTAS	S/. 12'699.203,12
5001 En el país	12'699.203,12
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	12'699.203,12
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101 Inventario inicial	3'661.740,00
5102 Compras de productos terminados en el país	519.572,00
5103 Compras de productos terminados en el exterior	
5104 Menos: Inventario final	( 1'465.020,00 )
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201 Inventario inicial de materias primas	
5202 Compras de materias primas en el país	
5203 Compras de materias primas en el exterior	
5204 Menos: Inventario final de materias primas	
5205 Mano de obra directa	
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208 Mano de obra indirecta	
5209 Suministros y materiales	
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	
5212 Mantenimiento y reparaciones	
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Energía, agua, teléfono	
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	
5216 Inventario inicial de productos en proceso	
5217 Menos: Inventario final de productos en proceso	
5218 Inventario inicial de productos terminados	
5219 Menos: Inventario final de productos terminados	
UTILIDAD BRUTA	S/. 9'982.911,12
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos	1'065.000,00
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	595.592,14
5303 Comisiones a empleados y particulares	1'886.144,19
5304 Publicidad y propaganda	348.000,00
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas	
5306 Otros (Adjuntar detalle)	3'981.063,00
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo	1'032.419,40
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	1'110.368,82
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	191.803,00
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	
5406 Depreciación bienes, área administrativa	1'308.188,04
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	12.000,00
5408 Amortización de pérđidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	1'526.719,93
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	S/.( 3'074.387,40 )
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	( 267.193,55 )
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	
5503 Otros gastos financieros	
56. INGRESOS NO OPERACIONALES	
5601 Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	
5602 Subsidios recibidos	
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo	
5604 Dividendos en efectivo	
5605 Ganancias por diferencia de cambio	
5606 Otros (Adjuntar detalle)	
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérdidas en ventas de activos	
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)	
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. a la Renta	S/. 3'341.580,95
5801 Participación de los trabajadores	
5802 Impuesto a la Renta	
UTILIDAD NETA	

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de ..... de .....

de 19 .....  
Sin Sello

f.) REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

He(mos) revisado los estados financieros que anteceden y la correspondiente información. En mi(nuestra) opinión, reflejan razonablemente la situación de la Compañía y los resultados de sus operaciones en el correspondiente ejercicio.

f.) COMISARIO

f.) CONTADOR

No. REG. 12.602

f.) COMISARIO

DENOMINACION DE LA COMPANIA SEGUN SU ESTATUTO	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE 42.445-85
---	-------------	-----------------------------

**C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**

<b>60. PATRIMONIO INICIAL:</b>		S/. 8'275.124,32
6001 Capital	S/. 2'300.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva legal	23.653,59	
6005 Reserva facultativa		
6006 Otras reservas		
6007 Superávit de capital	6'685.909,41	
6008 Utilidades acumuladas	170.785,10	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas	( 905.223,78 )	
<b>61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO:</b>		
<b>62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:</b>		
6201 Reserva legal		
6202 Reserva facultativa		
6203 Otras reservas		
6204 Superávit por revalorización de activos fijos		
6205 Utilidades acumuladas		
<b>63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:</b>		( 790.357,19 )
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	( 3'341.580,95 )	
6302 Menos: Dividendos en efectivo		
6303 Más: Superávit de capital del período	2'551.223,76	
<b>64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:</b>		
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales		
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>		

**7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA**

<b>70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:</b>		S/. 1'327.155,00
7001 Utilidad neta del ejercicio		
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	1'308.188,04	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	12.000,00	
7004 Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes		
7005 Venta de activos fijos e inversiones permanentes		
7006 Incremento de pasivos de largo plazo		
7007 Aumento de capital social		
7008 Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)		
7009 Otros ajustes o aumentos	6.966,96	
Menos:		
7010 Ingresos recibidos por participación en utilidades de compañías		
7011 Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes		
<b>72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:</b>		3'341.580,95
7201 Dividendos pagados		
7202 Compra de activos fijos		
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivos a largo plazo		
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos		
7206 Reducción del capital social		
7207 Pérdidas del ejercicio	3'341.580,95	
7208 Otros		
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)</b>		( 2'014.425,95 )
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>	( 288.760,59 )	
<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>	1'725.665,36	
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>		2'014.425,95

**DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:**

Reserva legal		
Reservas facultativas		
Otras reservas		
Dividendos en efectivo		
Amortización de pérdidas		
Utilidades acumuladas		
<b>RESERVA LEGAL:</b>		
Reserva inicial		
Más: Asignación del año		
Menos: Utilización en el año		
Saldo final		
<b>SUPERAVIT POR REVALORIZACION:</b>		
Superávit por revalorización inicial		
Más: revalorización de activos del período		
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
Saldo final		



