

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: **86**

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: FABRICA ECUATORIANA DE MUEBLES "LIGNA S.A."		SIGLAS: LIGNA S.A	R.U.C. 1790495191001	No. DE EXPEDIENTE: 7835 -81
PRINCIPAL	CIUDAD: QUITO	CALLE y No.: Panamerica Sur Km. 11½	TELEFONO: 260-430 614-596	CASILLA: 4783
SUCURSALES				

Período del balance Del...1... de ...Enero..... de 1986... Al .31.. de Diciembre..... de 1986.. Fecha de vencimiento: Plazo duración:

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

(Que se hallan actualmente en ejercicio)

1- ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	Ing. Roberto Peña Durini	170178901-7	Ecuatoriana
Vicepresidente	Ing. Manuel F. Durini	170155157-8	"
Gerente(s)	Lcdo Jorge Mena Durini	170025834	"
Directores o vocales principales	Sr. Marcelo Peña Durini	1700546-7	"
	Sr. César Fco. Peña Durini	170178085-8	"
	Lcdo Rafael Carrano P.	170093315-1	"
Directores o vocales suplentes	Sr. Santiago Peña Durini	170340520-7	"
	Ing. Mauricio Terán	17042832-9	"
	Ing. Antonio Cisneros	100120985-5	"

2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
Principal	Econ. Víctor Gachón	Bartolome Dávila #32 A/ 531-802
Suplente	Sr. Aníbal Valagóñez	Av. 10 de Agosto 5040 /240-782

3. COMITE DE VIGILANCIA	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO

DATOS DEL (O DE LOS) REPRESENTANTE (S) LEGAL(ES)

Nombre(s) Lcdo. Jorge Mena Durini Nacionalidad: Ecuatoriana
 Cargo(s) Gerente general
 Fecha de nombramiento: Marzo 27 de 1985 Período: 2 años 1985- 1987
 ACTIVIDAD QUE ACTUALMENTE DESARROLLA LA COMPAÑIA: Fabricación y Comercialización muebles Aglomer.

PERSONAL OCUPADO:	DIRECTIVO	ADMINISTRATIVO	TECNICO	OBRERO
	No.	No.	No.	No.

COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

EPRESENTANTE(S) PERMANENTE(S) EN EL ECUADOR

Nombre(s) _____ Nacionalidad: _____
 Cargo(s) o designación(es) _____ Carnet de domiciliación No.: _____

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Denominación de la persona jurídica: _____
Marcia Edith Martínez Cevallos Ecuatoriana
 Nombres y apellidos (persona natural) Nacionalidad
 DIRECCION: Ambato 468 y Guayaquil

Tiene Auditoría Externa SI NO
Econ. Américo Paéz Ecuatoriana
 Nombre o denominación Nacionalidad

Revalorización Activos - Índice de Ajuste considerado: Devaluación Costo de reposición

OTRAS INFORMACIONES (a la fecha del balance)

La compañía está amparada por:
 LEY DE FOMENTO: Industrial Agropecuaria Turística Otras Clasificación _____
 ACUERDO INTERMINISTERIAL No. 744 Fecha: Agosto 1981
 AFILIACION A LA CAMARA DE: _____ No. 6001
 TIENE CREDITOS CON LA C.F.N.: SI NO PUBLICO BALANCES (Resol. No. 1385) S N
 COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES SI NO (Adjuntar Copia)

Recibido hoy día _____ de _____ de 19 _____ a las 25 MAYO 1987
 de la _____ con _____ anexos constantes en: _____ fojas útiles. CERTIFICO:



BALANCE GENERAL (ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31. DE Diciembre... DE 1987.)

1. ACTIVO			
11. CORRIENTE			
1101	Caja bancos moneda nacional		1'171.381,09
1102	Caja bancos moneda extranjera		
1103	Inversiones financieras temporales moneda nacional (Bonos, cédulas, acciones, etc.)		
1104	Inversiones financieras temporales moneda extranjera (Bonos, cédulas, acciones, etc.)		
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda nacional		50'600.157,20
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda extranjera		6'417.399,14
1107	Menos: Provisión cuentas y documentos dudosa cobranza (clientes)		(937.440,56)
1108	Inventario materia prima		11'413.167,50
1109	Inventario productos en proceso		5'635.779,18
1110	Inventario suministros y materiales		279.898,76
1111	Inventario productos terminados y/o mercaderías en almacén		4'874.095,61
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		486.271,25
1117	Menos: Provisión baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos y anticipos a trabajadores		926.090,44
1121	Préstamos a compañías relacionadas		
1122	Préstamos a accionistas o socios y administradores		1'350.184,14
1123	Anticipos a proveedores moneda nacional		
1124	Anticipos a proveedores moneda extranjera		
1125	Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		
1126	Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		1'020.540,87
1127	Repuestos, accesorios y pequeñas herramientas		3'713.520,10
1128	Otros activos corrientes (Adjuntar detalle)		4'727.639,26
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			91'678.683,98
12. ACTIVO FIJO			
		Valor de Adquisición	Deprec. acumulada
1201	Terrenos y mejoras	2'000.000,00	
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso	388.617,79	
1204	Edificios e instalaciones	16'680.856,48	5'049.329,85
1206	Maquinaria y equipo	21'147.465,08	10'098.318,89
1208	Muebles y enseres	948.366,67	231.739,23
1210	Vehículos	1'205.552,00	870.880,00
1212	Mejoras en locales arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos (Adjuntar detalle)	596.898,94	224.262,14
REVALORIZACIONES		Valor de reavalúo	Deprec. acumulada
1220	Revalorización de terrenos	660.000,00	
1222	Revalorización de edificios	6'918.631,59	2'303.545,38
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	99'223.513,23	47'798.625,36
1226	Revalorización, otros activos fijos (Adjunt. det.)	28'718.193,47	14'462.047,75
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		
1302	Préstamos a trabajadores		
1303	Préstamos a compañías relacionadas		
1304	Préstamos a accionistas o socios y administradores		
1305	Inversiones financieras largo plazo moneda nacional (acciones y otros títulos)		
1306	Inversiones financieras largo plazo moneda extranjera (acciones y otros títulos)		670.861,31
14. ACTIVO INTANGIBLE			
		Valor de Adquisición	Amort. acumulada
1401	Patentes y marcas		
1403	Otros (Adjuntar detalle)		
15. ACTIVO DIFERIDO			
		Valor inicial	Amort. acumulada
1501	Gastos de organización	176.788,00	85.462,00
1503	Gastos de investigación y desarrollo	506.878,65	388.608,65
1505	Pérdidas por diferencia de cambio		
1507	Comisión de riesgo cambiario		
1509	Desc. en venta de obligac.de propia emisión		
1511	Otros activos diferidos (Adjuntar detalle)	4'089.564,32	2'902.834,32
16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
1601	Inversión provisiones para jubilación patronal		
1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1603	Otros activos no corrientes (Adjuntar detalle)		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			99'516.533,96
TOTAL DEL ACTIVO			191'195.217,94

2. PASIVO		
21. PASIVO CORRIENTE		
2101	Proveedores moneda nacional	23'036.500,90
2102	Proveedores moneda extranjera	1'563.323,87
2103	Anticipos de clientes	
2104	Instituciones bancarias moneda nacional	31'908.251,48
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 (15 o/o)	166.137,59
2110	Impuesto a la renta por pagar	209.001,09
2111	Provisiones para prestaciones sociales (13vo., 14vo., 15vo. sueldos)	744.740,62
2112	Intereses vencidos y no pagados	
2113	Impuestos retenidos por pagar	5'591.391,20
2114	Aportes al IESS por pagar	524.121,91
2115	Parte corriente del pasivo a largo plazo moneda nacional	4'039.551,26
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 provisión jubilación patronal	
2120	Préstamos de corto plazo de accionistas o socios y compañías relacionadas	
2121	Cuentas acreedoras casa matriz, corto plazo	
2122	Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	4'674.558,43
TOTAL PASIVO CORRIENTE		72'457.578,35
22. PASIVO NO CORRIENTE		
2201	Cuentas y documentos por pagar moneda nacional	
2202	Cuentas y documentos por pagar moneda extranjera	
2203	Préstamos de accionistas o socios y compañías relacionadas	
2204	Créditos de estabilización	
2205	Comisión de riesgo cambiario	
2206	Cuentas acreedoras casa matriz	
2207	Impuestos diferidos por pagar	
2208	Arrendamiento financiero por pagar	
2209	Aportes de accionistas o socios para capitalización futura	1'846.363,64
2210	Obligaciones emitidas (Art. 243 de la Ley de Compañías)	21'751.720,98
2211	Menos: Obligaciones no colocadas	
2212	Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal	
2213	Otros (Adjuntar detalle)	
23. PASIVO DIFERIDO		
2301	Utilidades por realizar en ventas a plazos	
2302	Prima en venta de obligaciones emitidas	
2303	Otros (Adjuntar detalle)	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		23'598.084,62
TOTAL PASIVO		96'055.662,97
3. PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SOCIAL		
3101	Acciones o aportaciones (compañías nacionales)	44'000.000,00
3102	Capital asignado a sucursales extranjeras	
3103	Menos: Capital suscrito no pagado	
3104	Menos: Acciones propias adquiridas	
32. RESERVAS		
3201	Reserva legal (Arts. 111 y 339 de la Ley de Compañías)	284.175,78
3202	Otras reservas	1'066.644,76
33. SUPERAVIT		
3301	Revalorización de terrenos	660.000,00
3302	Revalorización de otros activos fijos	48'490.433,82
3303	Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	
34. RESULTADOS		
3401	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	638.300,61
TOTAL PATRIMONIO NETO		95'139.554,97
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		191.195.217,94

OBLIGACIONES CONTINGENTES

4. CUENTAS DE ORDEN

40. DEUDORAS

- 4001 Avaes otorgados
- 4002 Otras garantías otorgadas

41. ACREEDORAS

- 4101 Responsabilidades por avales otorgados
- 4102 Responsabilidades por otras garantías

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Correspondiente al período del . 1.º . . de . . . ENERO/86 al . 31 . . de . . . DICIEMBRE de 198 6 . . .

50. VENTAS BRUTAS		
5001	En el país	121'603.651,53
5002	En el exterior	9'003.651,82
5003	Menos: devoluciones y descuentos en ventas	(1'520.873,49)
5004	Utilidades realizadas por ventas a plazos	228,06
VENTAS NETAS		129'386.469,86
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas en la Compañía)		
5101	Inventario inicial	5.627,75
5102	Compras productos terminados en el país	18'516.795,25
5103	Más: Compras productos terminados en el exterior	
5104	Menos: Inventario final	(19.701,83)
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)		
5201	Inventario inicial materias primas	13'410.157,29
5202	Más: Compras materias primas en el país	52'307.849,78
5203	Más: Compras materias primas en el exterior	1'969.726,08
5204	Menos: Inventario final materias primas	(11'413.167,50)
5205	Mano de obra directa	8'098.321,44
5206	Depreciación maquinaria, equipos y edificios fábrica	10'619.792,28
5207	Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208	Mano de obra indirecta	2'478.546,84
5209	Suministros y materiales	2'970.630,04
5210	Seguros sobre inventarios, maquinaria y edificio fábrica	333.753,21
5211	Aportes IESS y beneficios sociales	1'441.992,43
5212	Mantenimiento y reparaciones	2'066.034,85
5213	Impuestos a la producción y otros	
5214	Fuerza motriz, agua, teléfono	1'316.325,40
5215	Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	2'323.802,99
5216	Inventario inicial de productos en proceso	7'167.609,93
5217	Menos: Inventario final de productos en proceso	(5'635.779,18)
5218	Inventario inicial de productos terminados	2'963.699,37
5219	Menos: Inventario final de productos terminados *	(10'626.623,76)
UTILIDAD BRUTA		29'091.077,49
53. GASTOS DE VENTAS		
5301	Sueldos y salarios (no incluidos en costos)	209.036,21
5302	Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o)	131.297,28
5303	Comisiones a empleados y particulares	1.500,00
5304	Publicidad y propaganda	222.945,80
5305	Depreciación bienes departamento de ventas	
5306	Otros (Adjuntar detalle)	3'732.203,73
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5401	Sueldos y salarios (no incluidos en costos)	2'688.290,70
5402	Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o)	1'565.802,75
5403	Agua, luz, teléfono, télex (no incluidos en costos)	704.569,26
5404	Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluidos en costos)	1'038.925,42
5405	Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	527.544,72
5406	Depreciación bienes, área administrativa	776.549,50
5407	Amort. de Intang. y Diferid. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	477.300,00
5408	Amortización pérdida por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409	Otros (Adjuntar detalle) *	3'843.854,41
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION		13'171.257,42
55. GASTOS FINANCIEROS		
5501	Intereses y comisiones	14'128.522,85
5502	Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	
5503	Otros gastos financieros	852.337,50
56. INGRESOS NO OPERACIONALES		
5601	Intereses por inversiones temporales y a largo plazo (Bonos, obligaciones, cédulas, etc.)	720.287,60
5602	Subsidios recibidos	
5603	Ganancia en venta de activos fijos o inversiones temporales y de largo plazo	
5604	Dividendos de acciones o participaciones, en efectivo	
5605	Ganancias por diferencia de cambio	
5606	Otros (Adjuntar detalle)	3'095.747,44
57. GASTOS NO OPERACIONALES		
5701	Pérdida en venta de activos o inversiones temporales y de largo plazo	
5702	Pérdidas por diferencia de cambio	
5703	Otros gastos (Adjuntar detalle)	898.848,18
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:		1'107.583,93
5801	Participación trabajadores (15 o/o)	166.137,59
5802	Impuesto a la renta	209.001,09
UTILIDAD NETA		732.445,25

Los infrascritos Gerente y Contador de la Compañía, a nombre de la cual presentamos esta información, certificamos que todo el contenido de este formulario es verdadero, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General.

El Gerente (Representante Legal)

El Contador

..... No. Reg. 07290

Hemos revisado los estados financieros y de resultados y las demás informaciones que preceden y en nuestra opinión exponen razonablemente la situación de la Compañía y los resultados de sus operaciones durante el correspondiente ejercicio, de conformidad con los principios contables generalmente aceptados.

Lugar y Fecha: Quito, 15 de abril, 1987

Comisario:

Comisario:

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO FABRICA ECUATORIANA DE MUEBLES "LIGNA S.A.?"	C.I.I.U.	No. EXPEDIENTE 7835-81
---	----------	---------------------------

6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60	PATRIMONIO INICIAL:		95'139.554,97
6001	Capital social	44'000.000,00	
6002	Menos: Acciones propias adquiridas	-	
6003	Menos: Capital suscrito no pagado	-	
6004	Reserva legal	284.175,78	
6005	Otras reservas	1'066.644,76	
6006	Superávit de capital	49'150.433,82	
6007	Utilidades acumuladas	638.300,61	
6008	Menos: Pérdidas acumuladas	-	
61.	AUMENTOS DE CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO		
62.	Menos: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL DE:		
6201	Reserva legal	-	
6202	Otras reservas	-	
6203	Superávit por revalorización	-	
6204	Utilidades acumuladas	-	
63.	SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR		49'788.734,43
6301	Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio	638.300,61	
6302	Menos: dividendos en efectivo	-	
6303	Más: superávit de capital del período	49'150.433,82	
64.	CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
* 6401	Devolución de impuestos pagados en años anteriores	-	
6402	Menos: impuestos por glosas fiscales	-	
	TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		144'928.289,40

DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:

Reserva legal		190.031,14	
Otras reservas		1'066.644,76	
Dividendos en efectivo		-	
Amortización de pérdidas		20'506.802,20	
Utilidades acumuladas		-	
	RESERVA LEGAL:		
	Reserva inicial	190.031,14	
	Más: Asignación del año	94.144,64	
	Menos: Utilización en el año	-	
	Saldo final	284.175,78	
	SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
	Superávit por revalorización inicial	21'637.181,86	
	Más: revalorización de activos del período	49'318.937,94	
	Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	-	
	Saldo final	70'956.119,80	

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

	A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		22'943.776,54
7001	Utilidad neta del ejercicio	732.445,25	
	Más:		
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	11'396.341,78	
7003	Cargos por amortización de intangibles diferidos	477.300,00	
7004	Pérdida en venta de activos fijos y/o inversiones permanentes	-	
7005	Venta de activos fijos	-	
7006	Incremento de pasivos a largo plazo	10'337.689,51	
7007	Aumento de capital social	-	
7008	Incremento de superávit (no incluye el superávit de revalorización)	-	
7009	Otros	-	
	Menos:		
7010	Ingresos recibidos por participación en utilidades de subsidiarias	-	
7011	Utilidad en venta de activos fijos y/o inversiones permanentes	-	
	B. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		22'943.776,54
7201	Dividendos pagados	-	
7202	Compra de activos fijos	383.619,93	
7203	Compra de inversiones permanentes	-	
7204	Disminución de pasivo a largo plazo	-	
7205	Incremento de activos intangibles y diferidos	-	
7206	Reducción de capital social	-	
7207	Pérdida del ejercicio	-	
7208	Otros	-	
	VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO (A - B)		22'560.156,61
	CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO		
	MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO		
	VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		

A N E X O

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO <i>FABRICA ECUATORIANA DE MUEBLES "LIGNA S.A."</i>	C.I.I.U	No. EXPEDIENTE <i>7835-81</i>
--	---------	----------------------------------

**TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS
(EN SUCRES)**

Del 1º de ... ENERO /86 al 31 de ... DICIEMBRE de 19 86 ..

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10 COMPRAS			
10.0 Materia Prima	52'307.849,78	1'969.726,08	54'277.575,86
10.1 Mercaderías	18'596.795,25		18'596.795,25
10.2 Maquinaria y Equipo			
10.3 Donaciones realizadas			
20 PAGOS POR TECNOLOGIA			
20.0 Patentes y Marcas			
20.1 Asistencia Técnica			
20.2 Otros			
30 VENTAS			
30.0 Materias Primas	1'025.142,20		1'025.142,20
30.1 Productos Terminados y Merc.	108'466.681,15	* 21'415.520,00	129'882.201,15
30.2 Donaciones Recibidas			
40 COBROS POR TECNOLOGIA			
40.1 Patentes y Marcas			
40.2 Asistencia Técnica			
40.3 Otros			

PERSONAL OCUPADO Y REMUNERACIONES

PROCEDENCIA	EMPLEADOS			OBREROS	SALIDAS Voluntarias y/o despidos
	Directivos	Administrativo	Técnico		
Nacional No.-	3	17	-	49	17
Remuneración S/.	1'266.000,-	3'243.453,-		5'510.682,-	
Extranjera No.-					
Remuneración S/.					
15 o/o Participación S/.	4.832,-	33.267,-		128.045	

PROGRAMA ANUAL DE INVERSION

¿Tiene Proyectos de Inversión para el próximo año? :

SI NO

Monto de la Inversión programada :

S/. _____

Construcciones:

S/. _____

Maquinaria y Equipo:

S/. _____

Financiamiento: Recursos Propios: _____ o/o

Prestados: _____ o/o

La Inversión programada servirá para

Expansión

Racionalización

Reposición