

REPUBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 87

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO FABRICA ECUATORIANA DE MUEBLES LIGNA S.A.	SIGLAS: LIGNA S.A.	R. U. C. 179049519001	No. DE EXPEDIENTE: 7835-81
---	------------------------------	---------------------------------	--------------------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: FABRICACION Y COMERCIALIZACION DE MUEBLES DE MADERA					
PRINCIPAL	CIUDAD:	CALLE y No.:	TELÉFONO:	CASILLA:	TELEX:
SUCURSAL	QUITO	PAN. SUR KM. 11½	614-596	4783	

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN:

Período del balance.
Del 1.º de **ENERO** de 1987... Al 31. de **DICIEMBRE** de 1987

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑÍAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C. I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	ING. ROBERTO PEÑA DURINI	170178901-7	Ecuatoriano
Vicepresidente	ING. MANUEL FRANCISCO DURINI	170155157-2	Ecuatoriano
Gerente(s)	LCDO. JORGE MENA DURINI	170025834-4	Ecuatoriano
Directores o vocales principales	SR. CESAR FRANCISCO PEÑA	170178085-8	Ecuatoriano
	SR. MARCELO PEÑA DURINI	170030546-7	Ecuatoriano
	ARQ. PATRICIO MENA DURINI	170228460-3	Ecuatoriano
Directores o vocales suplentes	ING. MAURICIO PEÑA	170428132-9	Ecuatoriano
	LCDO. RAFAEL SERRANO	170093315-1	Ecuatoriano
	SR. SANTIAGO PEÑA DURINI	170340520-7	Ecuatoriano

2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
Principales	ECON. VICTOR GACHET	BARTOLOME DAVILA # 32-A
Suplentes	SR. ANIBAL VILLALBA	TELEFONO: 531-801
		AV. 10 DE AGOSTO # 5040

3. COMITE DE VIGILANCIA	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
		TELEFONO: 240-782

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)

Nombre(s): **Lcdo. JORGE MENA DURINI - GERENTE GENERAL** Nacionalidad: **Ecuatoriana**

Período de vigencia designación: de 1985... a 19...

PERSONAL OCUPADO:	DIRECTIVOS:	EMPLEADOS:	OBREROS:
No.	No.	No.	No.

COMPANIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

REPRESENTANTE(S)

Nombre(s): _____ Nacionalidad: _____

Categoría: _____ Visa: _____

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: **Sra. MARCIA EDITH MARTINEZ CEVALLOS**

Nacionalidad: **Ecuatoriana**

Dirección y teléfono: **AMBATO # 468 Y GUAYAQUIL**

No. Reg. Colegio de Contadores: **05290**

Auditoría Externa: **Sr. AMERICO PAEZ** SI ☒ NO ☐ No. Reg. Super. Cías.: _____

Nombre o Razón Social: _____ Nacionalidad: **Ecuatoriana**

OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO: Industrial ☒ Agropecuario ☐ Turístico ☐ Otras ☐ Clasificación: **"B"**

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. **744** Fecha: **AGOSTO/81** Período vigencia: _____

AFILIADA A LA CAMARA DE: _____ No. **6001**

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

COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES: SI ☐ NO ☐ Emite obligaciones: SI ☐ NO ☐

Recibido hoy día _____ de _____ de 19 _____

No. DE ANEXOS: _____ Funcionario responsable (SELLO)

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101	Caja - Bancos, moneda nacional		7'937.597,91
1102	Caja - Bancos, moneda extranjera		70'480,29
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional		
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional	11301/11307/11323	36'910.558,37
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		(1'198.633,31)
1108	Inventario materia prima	11401/11406	14'286.300,92
1109	Inventario productos en proceso		14'261.768,26
1110	Inventarios suministros y materiales		1'151.415,30
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén	11403 / 11407 / 11420	25'165.181,04
1112	Semovientes para la venta		
1113	Semovientes de ciclo corto		
1114	Terrenos y otros inmuebles para la venta		
1115	Obras en ejecución		
1116	Mercaderías en tránsito	11410	677.867,47
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores	11302	1'103.735,35
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional	11305	1'105.109,03
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	11502/11503	776.381,21
1125	Repuestos, herramientas y accesorios	11405/11408	3'764.936,72
1126	Otros activos corrientes	11306/11303	3'480.570,23
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			109'493.268,79
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	12302/12308	16'680.856,48
1206	Maquinaria y equipo	12304/12309	21'288.265,08
1208	Muebles y enseres		1'423.851,25
1210	Vehículos		1'205.552,00
1212	Mejoras en locales arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos	1'066.598,94	313.187,32
REVALORIZACIONES		Valor de revalorización	Deprec. Acumulada
1220	Revalorización de terrenos	660.000,00	
1222	Revalorización de edificios	02/08	42'801.103,83
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	04/08	160'708.622,52
1226	Revalorización de otros activos fijos		11'582.475,53
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
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		670.861,31
1306	Otros deudores o inversiones a largo plazo (Adjuntar detalle)		
14. ACTIVOS INTANGIBLES			
		Valor de adquisición	Amort. Acumulada
1401	Patentes y marcas		
1403	Otros		
15. ACTIVOS DIFERIDOS			
		Valor inicial	Amort. Acumulada
1501	Gastos de organización	176.788,00	103.140,80
1503	Gastos de investigación y desarrollo	506.878,65	439.296,52
1505	Pérdidas por diferencia de cambio		
1507	Comisión de riesgo cambiario		
1509	Desc. en venta de oblig. de propia emisión		
1511	Otros activos diferidos	4'089.564,32	3'311.790,45
16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
1601	Provisiones para jubilación patronal		
1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1603	Otros activos no corrientes		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			116'379.582,17
TOTAL DEL ACTIVO			225'872.850,96

2. PASIVO	
21. PASIVO CORRIENTE	
2101 Proveedores en moneda nacional	14'953.840,45
2102 Proveedores en moneda extranjera	1'403.168,10
2103 Anticipos de clientes	
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	44'394.221,01
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	
2111 Provisiones para prestaciones sociales	1'217.798,36
2112 Intereses vencidos y no pagados	
2113 Impuestos retenidos por pagar	8'954.041,75
2114 Aportes al IESS por pagar	5'360.913,90
2115 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda nacional	10'984.384,55
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)	5'653.542,05
TOTAL PASIVO CORRIENTE	92'921.910,17
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	
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	4'482.113,64
2210 Obligaciones emitidas	29'644.621,07
2211 Menos: Obligaciones no colocadas	
2212 Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal	
2213 Otros (Adj. 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	34'126.734,71
TOTAL PASIVO	127'048.644,88
3. PATRIMONIO NETO	
31. CAPITAL	
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)	44'000.000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	
3103 Menos: Capital suscrito no pagado	
3104 Menos: Acciones propias adquiridas	
32. RESERVAS	
3201 Reserva legal	284.175,78
3202 Reservas facultativas	1'704.945,37
3203 Otras reservas	
33. SUPERAVIT	
3301 Revalorización de terrenos	94.410,57
3302 Revalorización de otros activos fijos	52'740.674,36
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	
34. RESULTADOS	
3401 Utilidades acumulada de ejercicios anteriores	
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	
TOTAL PATRIMONIO NETO	98'824.206,08
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	225'872.850,96

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 1.º de Enero al 31.º de Diciembre de 19. 87...

50. VENTAS BRUTAS	89'807.257,87
5001 En el país	82'706.585,67
5002 En el exterior	9'577.770,31
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	(2'840.710,13)
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	363.612,02
VENTAS NETAS	66'109.748,54
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	2'300.006,29
5101 Inventario inicial	19'781,83
5102 Compras de productos terminados en el país	2'543.787,56
5103 Compras de productos terminados en el exterior	
5104 Menos: Inventario final	263.483,10
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	63'809.742,25
5201 Inventario inicial de materias primas	11'413.167,50
5202 Compras de materias primas en el país	52'412.454,91
5203 Compras de materias primas en el exterior	1'863.257,20
5204 Menos: Inventario final de materias primas	(14'354.776,12)
5205 Mano de obra directa	11'206.201,49
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	15'647.055,48
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208 Mano de obra indirecta	3'333.360,37
5209 Suministros y materiales	2'887.971,34
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	338.498,51
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	1'558.842,04
5212 Mantenimiento y reparaciones	2'399.547,50
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Energía, agua, teléfono	1'930.262,10
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	2'620.812,97
5216 Inventario inicial de productos en proceso	4'654.426,94
5217 Menos: Inventario final de productos en proceso	(14'261.768,26)
5218 Inventario inicial de productos terminados	5'062.126,18
5219 Menos: Inventario final de productos terminados	(24'901.697,94)
UTILIDAD BRUTA	23'697.509,33
53. GASTOS DE VENTAS	8'531.531,77
5301 Sueldos y salarios no incluidos en costos	902.831,58
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	435.112,66
5303 Comisiones a empleados y particulares	130.949,00
5304 Publicidad y propaganda	1'216.058,31
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas	
5306 Otros (Adjuntar detalle)	2'684.951,55
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	19'653.619,95
5401 Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5'338.651,00
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	2'408.192,42
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluidos en costos	824.828,80
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	958.559,22
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	386.427,49
5406 Depreciación bienes, área administrativa	1'349.682,80
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	477.323,10
5408 Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	92.020,53
5409 Otros (Adjuntar detalle)	7'817.934,59
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	(4'487.642,89)
55. GASTOS FINANCIEROS	25'814.052,05
5501 Intereses y comisiones	25'402.825,80
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	
5503 Otros gastos financieros	411.226,25
56. INGRESOS NO OPERACIONALES	694.449,55
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)	694.449,55
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. Renta	(29'607.244,89)
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.

El Gerente

El Contador

No. Reg.

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.) COMISARIO

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	44'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva legal	284.175,78	
6005 Reserva facultativa	1'704.945,37	
6006 Otras reservas	49'150.433,82	
6007 Superávit de capital		
6008 Utilidades acumuladas		
6009 Menos: Pérdidas acumuladas		
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO:		
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		
6201 Reserva legal		
6202 Reserva facultativa		
6203 Otras reservas		
6204 Superávit por revalorización de activos fijos		
6205 Utilidades acumuladas		
63. SUPERAVID Y UTILIDADES POR APLICAR:		3'684.651,11
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	(29'607.244,89)	
6302 Menos: Dividendos en efectivo	33'291.896,00	
6303 Más: Superávit de capital del período		
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales		
TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		98'824.206,08

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		28'040.312,56
7001 Utilidad neta del ejercicio		
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	17'034.339,37	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	477.323,10	
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	10'528.650,09	
7007 Aumento de capital social		
7008 Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)		
7009 Otros ajustes o aumentos		
Menos:		
7010 Ingresos recibidos por participación en utilidades de compañías		
7011 Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes		
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		1'097.609,00
7201 Dividendos pagados		
7202 Compra de activos fijos	1'097.609,00	
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		
7208 Otros		
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		26'942.703,56
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	26'942.703,56	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	22'560.156,61	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO	4'382.546,95	

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:

Reserva legal	284.175,78	
Reservas facultativas	1'704.945,37	
Otras reservas		
Dividendos en efectivo		
Amortización de pérdidas		
Utilidades acumuladas		
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	284.175,78	
Más: Asignación del año		
Menos: Utilización en el año	284.175,78	
Saldo final		
SUPERAVID POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	49'150.433,82	
Más: revalorización de activos del período	33'291.896,00	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	(29'607.244,89)	
Saldo final	52'835.084,93	

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO
FABRICA ECUATOIANA DE MUEBLES LIGNA S.A.

C. I. I. U.

No. EXPEDIENTE

Del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de 1988

CONCEPTO		PROCEDENCIA		TOTAL
		NACIONAL	EXTRANJERA	
10.	COMPRAS :	54'956.242,47	1'863.257,20	56'819.499,67
10.0	Materia Prima	52'412.454,91	1'863.257,20	54'275.712,11
10.1	Mercaderías	2'543.787,56		2'543.787,56
10.2	Maquinaria y Equipo			
10.3	Donaciones realizadas			
20.	PAGOS POR TECNOLOGÍA :			
20.0	Patentes y Marcas			
20.1	Asistencia Técnica			
20.2	Otros			
30.	VENTAS :	82'706.585,67	9'577.770,31	92'284.355,98
30.0	Materias Primas	1'001.974,90		1'001.974,90
30.1	Productos Terminados	80'707.607,28	9'577.770,31	90'285.377,59
30.2	Donaciones Recibidas	997.003,49		997.003,49
40.	COBROS POR TECNOLOGÍA :			
40.1	Patentes y Marcas			
40.2	Asistencia Técnica			
40.3	Otros			

PERSONAL OCUPADO Y REMUNERACIONES (EN MILES DE SUQUES)

[illegible][illegible]