

REPUBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 90

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
---	-----------------------	---------------------------	-------------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: INDUSTRIA MADERERA

PRINCIPAL	CIUDAD: Quito	CALLE Y No.: Panamericana Sur Km	TELÉFONO: 613-804	CASILLA: 4783	TÉLEX:
SUCURSAL					

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: 20 años

TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR S/. 442'967.371,96

Período del balance

Del ... 1.º de ... Enero ... de 19.90. Al 31.º de Diciembre ... de 19.90.

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente...	Peña Durini Fernando	170329160-7	
Vicepresidente	Peña Durini Roberto	170178901-6	ecuatoriano
Gerente(s)	Mena Durini Jorge	170025834	ecuatoriano
Directores o vocales principales	Durini Manuel Francisco	170255157-2	ecuatoriano
	Mena Durini Patricio	170225460-3	ecuatoriano
	Peña Durini César	170178085-8	ecuatoriano
Directores o vocales suplentes	Terán Mauricio	170255157-2	ecuatoriano
	Serrano Rafaél	170093315-1	ecuatoriano
	Peña Marcelo	170030546-7	ecuatoriano

2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
Principales	Gachet Victor Econ.	Bartolomé Dávila # 32-A Telf. 531.801
Suplentes	Boria Lasso Juan	Urb. Arquichico Lote # Telf 356-655

3. COMITE DE VIGILANCIA	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO

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

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
Lodo Jorge Mena Durini	Ecuatoriano	Paéz 955

Período del nombramiento: de 19 89. a 19 91.

APODERADO(S) DE COMPAÑIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA

Categoría:

Visa:

PERSONAL OCUPADO

No. Directivos:

No. Empleados:

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: Sra. Marcia Edith Martínez Cevallos

Alonso de Angulo # 1512

Dirección y teléfono

Nacionalidad: Ecuatoriana

No. Reg. Colegio de Contadores: 07290

Auditoría Externa:

SI ☒NO ☐

No. Reg. Super. Cías.: RNAE-004

Consultora Gabela

Nombre o Razón Social

OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO:

Industrial ☒Agropecuaria ☐Turístico ☐Otras ☐

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. _____

Fecha: _____

Período vigencia: _____

AFILIADA A LA CAMARA DE: _____

No. _____

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 _____

N. DE ANEXOS:

Funcionario responsable
(SELLO)

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO				
11. ACTIVO CORRIENTE				
1101	Caja-Bancos, moneda nacional			20'760.025,34
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			109'377.502,27
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera			
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)			3'158.245,77
1108	Inventario materia prima			16'790.724,59
1109	Inventario productos en proceso			1'917.632,50
1110	Inventario suministros y materiales			57'723.798,78
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén			
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			1'884.824,88
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios			
1118	Ingresos acumulados por cobrar			
1119	Depósitos previos			
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores			1'996.943,32
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional			4'444.387,02
1122	Anticipos a proveedores, moneda extranjera			
1123	Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza			3'706.991,84
1124	Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros			5'108.685,19
1125	Repuestos, herramientas y accesorios			
1126	Otros activos corrientes			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				228'443.713,06
12. ACTIVO FIJO				
		Valor de adquisición	Deprec. Acumulada	
1201	Terrenos y mejoras	2'000.000,00		2'000.000,00
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			
1203	Construcciones en curso	26'633.558,35	9'333.012,93	26'633.558,35
1204	Edificios e instalaciones	17'031.896,81	18'610.158,17	7'698.883,88
1206	Maquinaria y equipo	21'288.265,08	18'610.158,17	2'678.106,91
1208	Muebles y enseres	3'942.087,50	1'543.968,27	2'398.119,23
1210	Vehículos			
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados			
1214	Semovientes			
1216	Plantaciones			
1218	Otros activos fijos	2'159.855,17		2'159.855,17
	REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Deprec. Acumulada	
1220	Revalorización de terrenos	660.000,00		660.000,00
1222	Revalorización de edificios	164'422.746,26	136'188.071,61	28'234.674,65
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	704'007.906,19	589'644.820,69	114'363.085,50
1226	Revalorización de otros activos fijos	35'637.213,33	22'864.309,31	12'772.904,02
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO				
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes			26'275.804,39
1302	Préstamos a empleados y trabajadores			
1304	Inversiones financieras a largo plazo, moneda nacional			
1305	Inversiones financieras a largo plazo, moneda extranjera			520.667,31
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	145.857,80	30.930,20
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	5'647.936,76		5'647.936,76
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				232'074.526,47
TOTAL DEL ACTIVO				460'518.239,53

2. PASIVO	
21. PASIVO CORRIENTE	
2101 Proveedores en moneda nacional	20'762.114,62
2102 Proveedores en moneda extranjera	1'926.077,50
2103 Anticipos de clientes	29'403.431,50
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	42'666.083,00
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera	-----
2106 Otras instituciones financieras, moneda nacional	17'349.463,95
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	2'980.380,53
2112 Intereses vencidos y no pagados	-----
2113 Impuestos retenidos por pagar	28'353.825,19
2114 Aportes al IESS por pagar	2'406.321,34
2115 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda nacional	5'391.398,97
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	42'341.511,14
2121 Saldos pendientes, con la casa matriz	-----
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	9'170.532,96
TOTAL PASIVO CORRIENTE	202'751.140,70
22. PASIVO NO CORRIENTE	
2201 Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional	3'211.054,45
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	-----
2210 Obligaciones emitidas	-----
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	3'211.054,45
TOTAL PASIVO	
3. PATRIMONIO NETO	
31. CAPITAL	180'000.000,00
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)	-----
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	-----
3103 Menos: Capital suscrito no pagado	-----
3104 Menos: Acciones propias adquiridas	-----
32. RESERVAS	
3201 Reserva legal	-----
3202 Reservas facultativas	-----
3203 Otras reservas	-----
33. SUPERAVIT	
3301 Revalorización de terrenos	-----
3302 Revalorización de otros activos fijos	132'438.438,81
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	(57'882.394,43)
TOTAL PATRIMONIO NETO	254'556.044,38
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	460'518.239,53

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 19 90

50. VENTAS BRUTAS	249'804.363,72
5001 En el país	374'925.111,69
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	(125'120.747,97)
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	249'804.363,72
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101 Inventario inicial	3'626.093,62
5102 Compras de productos terminados en el país	6'418.371,29
5103 Compras de productos terminados en el exterior	
5104 Menos: Inventario final	2'600.212,84
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201 Inventario inicial de materias primas	15'174.234,31
5202 Compras de materias primas en el país	79'403.750,23
5203 Compras de materias primas en el exterior	
5204 Menos: Inventario final de materias primas	(7'913.816,23)
5205 Mano de obra directa	30'190.816,09
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	66'591.872,16
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208 Mano de obra indirecta	6'575.550,23
5209 Suministros y materiales	6'163.488,54
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	524.717,61
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	3'074.816,06
5212 Mantenimiento y reparaciones	4'452.047,19
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Energía, agua, teléfono	6'506.584,60
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	6'840.017,95
5216 Inventario inicial de productos en proceso	23'205,09
5217 Menos: Inventario final de productos en proceso	16'790.724,69
5218 Inventario inicial de productos terminados	30'845.105,80
5219 Menos: Inventario final de productos terminados	55'123.585,86
UTILIDAD BRUTA	42'639.559,77
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos	3'211.403,44
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	2'073.610,95
5303 Comisiones a empleados y particulares	687.766,39
5304 Publicidad y propaganda	1'735.737,85
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas	273.179,28
5306 Otros (Adjuntar detalle)	10'587.492,33
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo	8'385.311,00
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	3'826.254,07
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	441.978,31
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	4'663.326,40
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	949.641,24
5406 Depreciación bienes, área administrativa	2'756.975,43
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	7.365,00
5408 Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	24'292.291,94
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	(20'706.388,40)
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	48'756.768,71
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	125.125,00
5602 Subsidios recibidos	
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo	10'000.000,00
5604 Dividendos en efectivo	
5605 Ganancias por diferencia de cambio	
5606 Otros (Adjuntar detalle)	1'455.637,68
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	(57'882.394,43)
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 27 de JUNIO

de 19 91. **LIGNA S.A.**

f.) REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

f.) CONTADOR

No. REG.

He(amos) 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

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

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		189'874.692,65
6001 Capital	44'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas	-0-	
6003 Menos: Capital suscrito no pagado	-0-	
6004 Reserva legal	284.175,78=	
6005 Reserva facultativa	1'704.945,37=	
6006 Otras reservas	-0-	
6007 Superávit de capital	143'885.571,50=	
6008 Utilidades acumuladas	-0-	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas	-0-	
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO:		177'387.952,08=
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		54'824.205,92=
6201 Reserva legal	284.175,78=	
6202 Reserva facultativa	1'704.945,37=	
6203 Otras reservas	-0-	
6204 Superávit por revalorización de activos fijos	52'835.084,77=	
6205 Utilidades acumuladas		
63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:		(57'882.394,43=
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	57'882.394,43=	
6302 Menos: Dividendos en efectivo	-0-	
6303 Más: Superávit de capital del período	-0-	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		0
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores	-0-	
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales	-0-	
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		254'556.044,39=

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		292'515.288,00=
7001 Utilidad neta del ejercicio	-0-	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	69'897.495,48=	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	7.365,00=	
7004 Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	(340.838,00=	
7005 Venta de activos fijos e inversiones permanentes	900.000,00=	
7006 Incremento de pasivos de largo plazo	-0-	
7007 Aumento de capital social	136'000.000,00=	
7008 Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)	86'610.427,00=	
7009 Otros ajustes o aumentos		
Menos:		
7010 Ingresos recibidos por participación en utilidades de compañías	-0-	
7011 Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	-0-	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		285'265.863,58=
7201 Dividendos pagados	-0-	
7202 Compra de activos fijos	351.041,00	
7203 Compra de inversiones permanentes	-0-	
7204 Disminución de pasivos a largo plazo	86'567.192,97=	
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos	-0-	
7206 Reducción del capital social	-00-	
7207 Pérdidas del ejercicio	57'882.394,43=	
7208 Otros	138'476.114,18=	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		7'249.424,42=
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	25'692.572,36=	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	18'443.147,94=	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		7'249.424,42=

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:

Reserva legal		
Reservas facultativas		
Otras reservas		
Dividendos en efectivo		
Amortización de pérdidas		
Utilidades acumuladas		
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	284.175,78	
Más: Asignación del año	0	
Menos: Utilización en el año	284.175,78	
Saldo final	0	
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	146'453.589,61=	
Más: revalorización de activos del período	-0-	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	71'897.545,23=	
Saldo final	74'556.044,38=	

A N E X O 1

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE
FABRICA ECUATORIANA DE MUEBLES LIGNA S.A.		78435-81

**VALOR DE TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS
(EN MILES DE SUQUES)**

Del....1 de... Enero..... al 31. de... Diciembre de 19.90.

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. COMPRAS:	85'822.		85'822.
10.0 Materia Prima	79'404.		79'404.
10.1 Mercaderías	6'418.		6'418.
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:	249'804		249'804.
30.0 Materias Primas			
30.1 Productos Terminados	249'804		249'804
30.2 Donaciones Recibidas	-----	-----	-----
40. COBROS POR TECNOLOGIA:			-----
40.1 Patentes y Marcas	-----	-----	-----
40.2 Asistencia Técnica	-----	-----	-----
40.3 Otros	-----	-----	-----

PERSONAL OCUPADO Y REMUNERACIONES (EN MILES DE SUQUES)

NACIONALIDAD	E M P L E A D O S									
	Directivos		Administrativos		Técnicos		Obreros			
	No.	Remuneración	No.	Remuneración	No.	Remuneración	Permanentes		Ocasionales	
Ecuatorianos	2	—	9	677.	1	220.	43	2'152.	—	-----
Extranjeros	—	-----	—	-----	—	-----	—	-----	—	-----

15 o/o Participación	—	-----	—	-----	—	-----	—	-----	—	-----
----------------------	---	-------	---	-------	---	-------	---	-------	---	-------