

Vicente A. Loyola

CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO

Registro 2.772

Teléfono oficina 283 9098

Teléfono domicilio 282 5633

Cuenca- Ecuador

SUPERINTENCIA DE COMPAÑIAS

REGISTRO NACIONAL DE

AUDITORES EXTERNOS

SC-RNAE N° 077

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

AL DICIEMBRE 31 DE 2009

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores accionistas de:

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S. A.

Hemos auditado el balance general, el balance de resultados, el patrimonio de los socios Y de flujo del efectivo al 31 de Diciembre de 2009, de la firma: AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A. Estos estados financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, basados en nuestra auditoría

La auditoría fue efectuada de acuerdo a normas de auditoría generalmente aceptadas en El país. Dichas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. La auditoría incluye el examen a base de pruebas, de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes realizadas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.

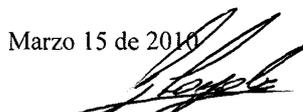
En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la firma AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A. Al 31 de Diciembre de 2009; los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado a la fecha indicada, de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

La Auditoría Externa por el ejercicio económico de 2008, fue realizada por el suscrito.

Cumpliendo con Resolución 0989 del Servicio de Rentas Internas, la opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias mensuales, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán presentados y conciliados por el contribuyente.

Cuenca- Ecuador

Marzo 15 de 2010


Vicente A. Loyola

C.P.A. Registro 2.772

AUDITOR EXTERNO Registro SC-RNAE N° 077


Janin Aquirre Semeria

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S. A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, Y 31 DICIEMBRE DE 2008
(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

		2 0 0 9	2 0 0 8
	NOTAS		
A C T I V O			
Caja y bancos	3	45.619,14	33.657,45
Cuentas por cobrar, neto	4	230.611,11	325.281,07
Inventarios, neto	5	8.811,34	22.168,22
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		<u>285.041,59</u>	<u>381.106,74</u>
FIJO			
Propiedades, planta y equipo, al costo y reexpresado	6	2.938.733,17	2.771.925,65
Depreciaciones acumuladas	7	- 725.066,37	- 628.999,57
TOTAL DEL ACTIVO FIJO		<u>2.213.666,80</u>	<u>2.142.926,08</u>
OTROS ACTIVOS			
Gastos preoperacionales	8	199.002,68	199.002,68
Amortizaciones	9	- 199.002,68	- 199.002,68
TOTAL DE OTROS ACTIVOS		<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL DEL ACTIVO		<u><u>2.498.708,39</u></u>	<u><u>2.524.032,82</u></u>
P A S I V O			
CORRIENTE			
Préstamos y sobregiro bancarios	10	204.685,41	139.166,81
Cuentas por pagar	11	575.136,74	655.651,97
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		<u>779.822,15</u>	<u>794.818,78</u>
A LARGO PLAZO			
Valores en Garantía	12	32.772,17	32.772,17
Provisión Jubilación Patronal	13	66.717,14	51.990,45
Aportes futuras capitalizaciones	14	418.266,67	418.266,67
Compañías relacionadas acreedoras	15	158.252,67	393.695,35
TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO		<u>676.008,65</u>	<u>896.724,64</u>
TOTAL DEL PASIVO		1.455.830,80	1.691.543,42
PATRIMONIO			
Capital social	16	900.800,00	900.800,00
Reservas	17	22.631,81	4.623,37
Reserva de capital	18	83.288,03	83.288,03
Aporte futura capitalización	19	200.000,96	200.000,96
Resultado de ejercicios anteriores	20	- 399.988,84	- 421.313,90
Resultado ejercicio anterior			65.090,94
Resultado del ejercicio	21	236.145,63	
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>1.042.877,59</u>	<u>832.489,40</u>
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>2.498.708,39</u></u>	<u><u>2.524.032,82</u></u>

Resultados del ejercicio, antes de participaciones e impuestos

Las notas forman parte de este informe.



AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS A DICIEMBRE 31 DE 2009, Y DICIEMBRE 31 DE 2008

(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

	<u>DIC-31-2009</u>	<u>DIC-31-2008</u>
VENTAS	1.160.414,45	1.276.688,06
COSTO DE VENTAS(-)	<u>886.988,87</u>	<u>960.631,78</u>
UTILIDAD BRUTA	273.425,58	316.056,28
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN(-)	<u>190.118,20</u>	<u>224.330,17</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	83.307,38	91.726,11
GASTOS FINANCIEROS (-)	22.097,30	22.364,77
OTROS INGRESOS	188.540,65	
OTROS EGRESOS (-)	<u>13.605,10</u>	<u>4.270,40</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u><u>236.145,63</u></u>	<u><u>65.090,94</u></u>

RESULTADOS : UTILIDADES DEL EJERCICIO, ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS

Las notas forman parte de este informe



AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2009

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURA CAPILAZACION	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADOS ANOS ANTERIORES.	PARTICIPACIONES E IMPUESTOS	RESULTADO DEL EJERCICIO 2 0 0 8	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Ene-1-2009	900.800,00	200.000,96	462,34	4.161,03	83.288,03	421.313,90	-	65.090,94	-	832.489,40
Resolución de Junta General			1.800,84	16.207,60		21.325,06	25.757,44	-	65.090,94	25.757,44
Futuras capitalizaciones										-
Superavit por reavaluo										-
Resultado de 2009									236.145,63	236.145,63
Patrimonio a Dic-31-2009	900.800,00	200.000,96	2.263,18	20.368,63	83.288,03	399.988,84	-	-	236.145,63	1.042.877,59

Resultados de 2009: Utilidades antes de participaciones e impuestos

Las notas forman parte de este informe.



AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO****AÑO 2 0 0 9****A) AUMENTOS DE CAJA Y EQUIVALENTES**

Resultado del ejercicio "UTILIDAD" Antes de participaciones e impuestos	236.145,63
Aplicación de Resultado año 2008	65.090,94
Amortización Pérdidas años anteriores	21.325,06
Reserva legal	1.800,84
Reserva facultativa	16.207,60
Incremento de Depreciaciones	96.066,80
Incremento de Provisión Jubilación Patronal	14.726,69
Incremento de Provisión cuentas incobrables	800,04
Disminución de Clientes	3.471,82
Disminución de Préstamos y anticipos al personal	5.558,31
Disminución Deudores varios	1.676,75
Disminución Impuestos pagados por anticipado	84.678,25
Disminución de Materia prima	1.144,38
Disminución de Mercaderías	12.312,50
Disminución de Construcciones en proceso	32.034,64
Incremento de Préstamos y sobregiro bancario	65.518,60
Incremento de Impuestos por pagar	8.304,68
Incremento de Varias cuentas por pagar	2.447,51
SUMAN	539.129,16

B) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

Incremento de Compañías relacionadas deudoras	315,21
Incremento de Anticipos a proveedores	827,16
Incremento de Gastos pagados por anticipado	372,84
Incremento de Valores en garantía	100,00
Incremento de Edificio	32.034,64
Incremento de Proyectos	113.810,49
Incremento de Maquinaria y equipo	851,24
Incremento de Equipo de oficina	21.919,89
Incremento de Muebles y enseres	1.225,90
Incremento de Vehículos	29.000,00
Disminución de Provisión beneficios sociales	2.465,88
Disminución de Proveedores Locales	86.387,33
Disminución de Gastos por pagar	2.414,20
Disminución de Compañías relacionadas acreedoras	235.442,68
Disminución de Intereses por pagar	0,01
SUMAN	527.167,47

C) INCREMENTO DE CAJA Y EQUIVALENTES

11.961,69

SALDO AL INICIO DEL AÑO

33.657,45

SALDO AL FINALIZAR EL AÑO

45.619,14

Las notas forman parte de este informe.



AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

**FLUJO DEL EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS E.U.A.**

AÑO 2009

Resultado del ejercicio "Utilidad" Antes de participaciones e impuestos			236.145,63
Resultado del ejercicio del 2008			65.090,94
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación			
Incremento de Reserva Legal			1.800,84
Incremento de Reserva facultativa			16.207,60
Amortización pérdida ejercicios anteriores			21.325,06
Incremento de depreciaciones			96.066,80
Disminución de amortizaciones			
Provisión jubilación patronal			14.726,69
Incremento cuenta Provisión cuentas incobrables			800,04
Cambios netos en activo y pasivos			
Incremento de cuentas por cobrar:		1.515,21	93.869,92
Compañías relacionadas deudoras	- 315,21		
Anticipos a proveedores	- 827,16		
Gastos pagados por anticipado	- 372,84		
Disminución de cuentas por cobrar:		95.385,13	
Clientes	3.471,82		
Préstamos y anticipos al personal	5.558,31		
Deudores varios	1.676,75		
Impuestos pagados por anticipado	84.678,25		
Incremento de inventarios		100,00	13.356,88
Valores en garantía	- 100,00		
Disminución de inventarios		13.456,88	
Materia prima	1.144,38		
Mercaderías	12.312,50		
Disminución de pasivos		91.267,42	14.996,63
Provisión beneficios sociales	- 2.465,88		
Proveedores locales	- 86.387,33		
Gastos por pagar	- 2.414,20		
Intereses por pagar	- 0,01		
Incremento de pasivos		76.270,79	
Préstamos y sobregiro bancario	65.518,60		
Impuestos por pagar	8.304,68		
Varias cuentas por pagar	2.447,51		
Efectivo neto provisto por actividades de operación			414.211,89
Flujos de efectivo de actividades de inversión			
Incremento de activos fijos		198.842,16	166.807,52
Edificio	- 32.034,64		
Proyectos	- 113.810,49		
Maquinaria y equipo	- 851,24		
Equipo de oficina	- 21.919,89		
Muebles y enseres	- 1.225,90		
Vehículo	- 29.000,00		
Disminución de activos fijos		32.034,64	
Construcciones en proceso	32.034,64		
Incremento de otros activos a largo plazo			
Inversiones en empresas relacionadas			
Cuentas por cobrar a largo plazo			
Disminución de Pasivo a largo plazo			
Deudores varios			
Proyectos			
Inversiones en otras empresas			
Efectivo neto provisto por actividades de inversión			166.807,52
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento			
Pasivo no corriente			235.442,68
Compañías relacionadas acreedoras	- 235.442,68		
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento			11.961,69
INCREMENTO DEL EFECTIVO			11.961,69
Efectivo en caja y bancos			
Saldo al inicio del año " Enero 1 de 2009"			33.657,45
Saldo al final del año " Diciembre 31 de 2009"			45.619,14
Las notas forman parte de este informe			



AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2009**

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A. se constituye en Cuenca, según Escritura de Septiembre 28 de 1998, quedando inscrita en el Registro Mercantil Bajo el número 291, con fecha de Octubre 27 de 1998, siendo el objeto social de la empresa el negocio de bienes inmuebles, incluyendo compra, venta Arrendamiento, proyectos, lotizaciones y urbanizaciones, pudiendo ejecutar o celebrar todos los actos y contratos que sean lícitos, y que se relacionen con dicho objeto. Con fecha 8 de Diciembre de 2006 se resuelve el aumento de capital en NOVECIENTOS MIL DOLARES; además de elevar el valor nominal de cada una de las acciones a un dólar de los Estados Unidos de América.

2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

Los registros contables se los realiza en U.S. dólares de los E.U.A.

Las transacciones contables y la presentación de los estados financieros, están Basados en el costo histórico, y revalorización de activos no monetarios.

Los estados financieros han sido registrados y presentados acatando las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, regulaciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, además de las disposiciones de la Superintendencia De Compañías

Al 31 de Diciembre de 2009, los balances General y de Resultados demuestran los siguientes saldos:

3.- CAJA Y BANCOS		\$ 45.619.14
Caja	\$ 1.660.96	
Bancos	\$ 43.958.18	

4.- CUENTAS POR COBRAR		\$ 230.611.11
Clientes	\$ 133.988.34	
Provisión cuentas incobrables	\$- 4.733.56	
Préstamos y anticipos a empleados	\$ 8.089.05	
Pagos anticipados	\$ 3.567.12	
Impuestos pagados por anticipado	\$ 89.754.91	
Deudores varios	\$ - 369.96	
Compañías relacionadas deudoras	\$ 315.21	

El derecho de reclamo por pago indebido del Impuesto a la Renta, caduca en tres años, y La provisión cuentas incobrables, esta dentro De lo señalado en el numeral 11 del Art. 10 De la Ley de Régimen Tributario Interno.



5.-	ACTIVOS REALIZABLES		\$	8.811.34
	Materias primas		\$	5.942.48
	Mercaderías		\$	2.768.86
	Valores en garantía		\$	100.00
6.-	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			\$2.938.733.17
	Terreno		\$	161.751.25
	Edificio		\$	2.209.002.68
	Construcciones en proceso, materiales		\$	9.343.34
	Instalaciones		\$	41.802.97
	Proyecto nuevo local		\$	219.707.42
	Maquinaria y equipo		\$	128.670.79
	Equipo de oficina		\$	79.656.72
	Muebles y enseres		\$	48.955.30
	Herramientas		\$	1.237.04
	Equipo de computación		\$	9.605.66
	Vehículos		\$	29.000.00
7.-	DEPRECIACIONES			\$ 725.066.37
	Edificio	3.33%	\$	576.598.70
	Maquinaria y equipo	5.0%	\$	63.054.68
	Equipo de oficina	10%	\$	32.588.96
	Muebles y enseres	10%	\$	20.690.89
	Instalaciones	5%	\$	20.885.84
	Herramientas	10%	\$	775.25
	Equipo de computación	33%	\$	9.505.39
	Vehículos	5%	\$	966.66
8.-	GASTOS PROPERACIONALES			\$ 199.002.68
	Impuestos municipales y otros		\$	87.469.65
	Patentes y marcas		\$	335.03
	Servicios prestados		\$	900.00
	Publicidad		\$	110.298.00
9.-	AMORTIZACIONES			\$ 199.002.68
	De gastos		\$	88.704.68
	De publicidad		\$	110.298.00
10.-	PRESTAMOS Y SOBREGIRO BANCARIO			\$ 204.685.41
	Préstamos bancarios:			
	Bolivariano		\$	24.999.94
	Pichincha		\$	176.092.43
	Sobregiro:			
	Banco del Pichincha		\$	3.593.04



11-	CUENTAS POR PAGAR		\$ 575.136.74
	Provisión beneficios sociales	\$ 21.640.19	
	Impuestos por pagar	\$ 13.522.66	
	Proveedores locales	\$ 88.716.50	
	Varias cuentas por pagar	\$ 2.447.51	
	Acreeedores varios	\$ 434.892.55	
	Gastos por pagar	\$ 13.917.33	
12-	VALORES EN GARANTÍA		\$ 32.772.17
	Valores en garantía	\$ 32.772.17	
13-	PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL		\$ 66.717.14
	Jubilación patronal	\$ 54.998.44	
	Desahucio	\$ 11.718.70	
14-	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$ 418.266.67
	Paragon	\$ 418.266.67	
15-	COMPAÑIAS RELACIONAS ACREEDORAS		\$ 158.252.67
	Graiman Cía Ltda.	\$ 30.000.00	
	Fábrica de Resortes Vanderbilt	\$ 15.000.00	
	Alfredo Peña Calderón, y otros	\$ 61.506.93	
	Compañías relacionadas, proveedoras	\$ 51.745.74	
16-	CAPITAL SOCIAL		\$ 900.800.00
	Está constituido por Novecientas mil ochocientas		
	Acciones, cada una de Un mil dólares de los		
	Estados Unidos de América:		
	Paragon Managment Holdings S.A.	\$ 900.799.96	
	Pecalpa S.A.	\$ 0.04	
17-	RESERVAS		\$ 22.631.81
	Legal	\$ 2.263.18	
	Facultativa	\$ 20.368.63	
18-	RESERVA DE CAPITAL		\$ 83.288.03
	Esta cuenta patrimonial, se originó por los ajustes por		
	Inflación, hasta el período de transición (Mar-31-2000)		
	Proviniedo de las cuentas RESERVA		
	REVALORIZACIÓN PATRIMONIO, Y REEXPRESIÓN		
	MONETARIA.		
19-	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$ 200.000.96
	Pecalpa S.A.	\$ 0.96	
	Paragon Management Holdings	\$ 200.000.00	



20.-	RESULTADO DE AÑOS ANTERIORES:	\$ 399.988.84
	Son las pérdidas acumuladas a Diciembre 31 de 2008	
	Año 2003	\$ 14.998.92
	Año 2004	\$ 191.022.46
	Año 2005	\$ 106.245.37
	Año 2006	\$ 75.686.28
	Año 2007	\$ 12.035.81

Nota: Según el Art. 11 de la LRTI , las PERDIDAS se pueden Compensar dentro de los cinco períodos impositivos siguientes; por Lo tanto el saldo de pérdidas de 2003 afecta al patrimonio de la empresa

21.- UTILIDAD DEL EJERCICIO \$ 236.145.63
 Es el resultado de la aplicación de las cuentas de Ingresos, costos y gastos, de la cual habrá que acreditar para El pago del 15% de participaciones de empleados y trabajadores, Amortizar pérdidas de ejercicios anteriores, y luego de la Conciliación tributaria, el respectivo valor para el pago del Impuesto a la renta, correspondiente

22.- EVENTOS SUBSECUENTES
 En el transcurso de la Auditoria, y la elaboración del presente informe, no se han Producido eventos económicos y administrativos, que en opinión de la gerencia Deban se revelados.

23.- En cumplimiento de la disposición 02.Q.ICI.008 de la Superintendencia de Compañías este informe incluye todas las notas correspondientes, y aquellas no Descritas, son por su inmaterialidad e inaplicabilidad para revelación y lectura De terceros.

24.- La empresa no mantiene activos ni pasivos contingentes con terceros.

25.- Por resolución 1071 del Servicio de Rentas Internas, la empresa deberá presentar ANEXO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO POR EL 2009 el cual es de Responsabilidad de la administración de la empresa, y sobre el que el Auditor Dictaminará su razonabilidad.

26.- De acuerdo a la NEA número 20 la empresa está catalogada como empresa en Marcha.

27.- La Auditoria externa por el año 2008, fue realizada por el suscrito

