

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 31 DE DICIEMBRE DE 2010

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 el flujo del efectivo al 31 de Diciembre de 2010, de la firma: AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A. Estos estados financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la compañía. Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre dichos estados financieros, basados en nuestra Auditoría

La Auditoría fue efectuada de acuerdo a Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIIA. 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.

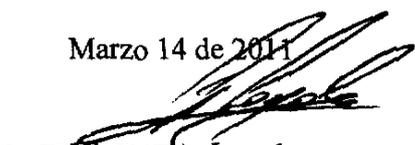
En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la firma AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A. Al 31 de Diciembre de 2010; los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado a la fecha indicada, de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

La Auditoría Externa por el ejercicio económico de 2009, 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 14 de 2011


Vicente A. Loyola.
C.P.A. Registro 2.772
AUDITOR EXTERNO Registro SC-RNAE N° 077



15 ABR 2011

C.P.A. Yola Astudillo

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S. A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010, Y 31 DICIEMBRE DE 2009
(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

		2 0 1 0	2 0 0 9
	NOTAS		
A C T I V O			
Caja y bancos	3	99.508,46	45.619,14
Cuentas por cobrar, neto	4	289.864,78	230.611,11
Inventarios, neto	5	10.978,54	8.811,34
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		<u>400.351,78</u>	<u>285.041,59</u>
FIJO			
Propiedades, planta y equipo, al costo y reexpresado	6	3.025.778,37	2.938.733,17
Depreciaciones acumuladas	7	- 828.473,14	- 725.066,37
TOTAL DEL ACTIVO FIJO		<u>2.197.305,23</u>	<u>2.213.666,80</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>2.597.657,01</u></u>	<u><u>2.498.708,39</u></u>
P A S I V O			
CORRIENTE			
Préstamos bancarios	10	130.909,06	204.685,41
Cuentas por pagar	11	641.659,46	575.136,74
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		<u>772.568,52</u>	<u>779.822,15</u>
A LARGO PLAZO			
Valores en Garantía	12	32.772,17	32.772,17
Provisión Jubilación Patronal	13	78.033,06	66.717,14
Aportes futuras capitalizaciones	14	418.266,67	418.266,67
Compañías relacionadas acreedoras			158.252,67
TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO		<u>529.071,90</u>	<u>676.008,65</u>
TOTAL DEL PASIVO		1.301.640,42	1.455.830,80
PATRIMONIO			
Capital social	15	900.800,00	900.800,00
Reservas	16	134.478,15	22.631,81
Reserva de capital	17	83.288,03	83.288,03
Aporte futura capitalización	18	200.000,96	200.000,96
Resultado de ejercicios anteriores	19	- 349.201,72	- 399.988,84
Resultado ejercicio anterior			236.145,63
Resultado del ejercicio	20	326.651,17	
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>1.296.016,59</u>	<u>1.042.877,59</u>
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>2.597.657,01</u></u>	<u><u>2.498.708,39</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 2010, Y DICIEMBRE 31 DE 2009

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

	<u>DIC-31-2010</u>	<u>DIC-31-2009</u>
VENTAS	1.304.962,81	1.180.414,45
COSTO DE VENTAS(-)	<u>977.700,77</u>	<u>686.988,87</u>
UTILIDAD BRUTA	327.262,04	273.425,58
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN(-)	<u>159.187,97</u>	<u>190.118,20</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	168.074,07	83.307,38
GASTOS FINANCIEROS (-)	19.200,78	22.097,30
OTROS INGRESOS	178.955,81	188.540,65
OTROS EGRESOS (-)	<u>1.177,93</u>	<u>13.605,10</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>326.651,17</u>	<u>236.145,63</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 2010

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADOS ANOS ANTERIORES.	PARTICIPACIONES E IMPUESTOS	RESULTADO EJERCICIO 2008	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Ene-1-2010	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
Resolución de Junta General			11.184,63	100.661,71		50.787,12	73.512,17	- 236.145,63		- 73.512,17
Futuras capitalizaciones										-
Superavit por reavaluo										-
Resultado de 2010									326.651,17	326.651,17
Patrimonio a Dic-31-2010	900.800,00	200.000,96	13.447,81	121.030,34	83.288,03	- 349.201,72		-	326.651,17	1.296.016,59

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 2010

A) AUMENTOS DE CAJA Y EQUIVALENTES

Resultado del ejercicio "UTILIDAD" Antes de participaciones e impuestos	326.651,17
Aplicación de Resultado año 2009	- 236.145,63
Amortización Pérdidas años anteriores	50.787,12
Reserva legal	11.184,63
Reserva facultativa	100.661,71
Incremento de Depreciaciones	103.406,77
Incremento de Provisión Jubilación Patronal	11.315,92
Incremento de provisiones leyes sociales	3.356,94
Incremento de compañías relacionadas deudoras	315,21
Disminución Impuestos pagados por anticipado	38.463,27
Incremento de Compañías relacionadas acreedoras	71.965,97
Incremento de gastos por pagar	3.535,04
SUMAN	485.498,12

B) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

Incremento de clientes	27.054,80
Incremento de Provisión cuentas incobrables	2.084,74
Incremento de Préstamos y anticipos al personal	2.292,14
Incremento de Deudores varios	369,96
Incremento de Anticipos a proveedores	51.448,65
Incremento de Gastos pagados por anticipado	14.781,86
Incremento de Materia prima	2.167,20
Incremento de Proyectos Expansión	71.951,63
Incremento de Maquinaria y equipo	8.290,00
Incremento de Equipo de oficina	3.985,25
Incremento de Muebles y enseres	2.565,84
Incremento de Herramientas	252,48
Disminución de Préstamos bancarios	73.776,35
Disminución de Impuestos por pagar	3.964,79
Disminución de Proveedores Locales	5.922,93
Disminución de varias cuentas por pagar	2.447,51
Disminución de Compañías relacionadas acreedoras	158.252,67
SUMAN	431.608,80

C) INCREMENTO DE CAJA Y EQUIVALENTES

SALDO AL INICIO DEL AÑO	45.619,14
SALDO AL FINALIZAR EL AÑO	99.508,46

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 2010

Resultado del ejercicio " Utilidad" Antes de participaciones e impuestos				328.651,17		
Resultado del ejercicio del 2009		-		236.145,63		
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación						
Incremento de Reserva Legal				11.184,63		
Incremento de Reserva facultativa				100.661,71		
Amortización pérdida ejercicios anteriores				50.787,12		
Incremento de depreciaciones				103.408,77		
Provisión jubilación patronal				11.315,92		
Incremento cuenta Provisión cuentas Incobrales		-		2.084,74		
Cambios netos en activo y pasivos						
<i>Incremento de cuentas por cobrar:</i>						
Clientes		-	95.947,41	-	57.168,93	
Préstamos y anticipos al personal	-	27.054,80				
Anticipos a proveedores	-	2.292,14				
Deudores varios	-	51.448,65				
Gastos pagados por anticipado	-	369,96				
	-	14.781,86				
<i>Disminución de cuentas por cobrar</i>						
Compañías relacionadas deudoras			38.778,48			
Impuestos pagados por anticipado		315,21				
		38.463,27				
<i>Incremento de inventarios</i>						
Materias primas	-	2.167,20	-	2.167,20		
<i>Disminución de pasivos</i>						
Préstamos bancarios	-	73.776,35	-	86.111,58	-	7.253,63
Impuestos por pagar	-	3.964,79				
Proveedores locales	-	5.922,93				
Varias cuentas por pagar	-	2.447,51				
<i>Incremento de pasivos</i>						
Provisión beneficios sociales		3.356,94		78.857,95		
Compañías relacionadas acreedoras		71.965,97				
Gastos por pagar		3.535,04				
Efectivo neto provisto por actividades de operación					298.187,19	
Flujos de efectivo de actividades de inversión						
<i>Incremento de activos fijos</i>						
Edificio		-	87.045,20	-	87.045,20	
Proyectos expansión	-	71.951,63				
Maquinaria y equipo	-	8.290,00				
Equipo de oficina	-	3.885,25				
Muebles y enseres	-	2.565,84				
Herramientas	-	252,48				
<i>Disminución de Pasivo a largo plazo</i>						
Compañías relacionadas deudoras	-	158.252,67	-	158.252,67	-	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión					- 245.297,87	
INCREMENTO DEL EFECTIVO					53.889,32	
Efectivo en caja y bancos						
Saldo al inicio del año " Enero 1 de 2010					<u>45.819,14</u>	
Saldo al final del año " Diciembre 31 de 2010"					<u>99.508,46</u>	

Las notas forman parte de este informe

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2010

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 2010, los balances General y de Resultados demuestran los siguientes saldos:

3.- CAJA Y BANCOS		\$ 99.508.46
Caja	\$ 2.760.96	
Bancos	\$ 46.747.50	
Inversiones temporales	\$ 50.000.00	
4.- CUENTAS POR COBRAR		\$ 289.864.78
Clientes	\$ 161.043.14	
Provisión cuentas incobrables	\$- 2.648.82	
Préstamos y anticipos al personal	\$ 10.381.19	
Anticipos a proveedores	\$ 54.642.93	
Gastos pagados por anticipado	\$ 15.154.70	
Impuestos pagados por anticipado	\$ 51.291.64	

5.-	ACTIVOS REALIZABLES		\$	10.978.54
	Materias primas	\$	8.109.68	
	Mercaderías	\$	2.768.86	
	Valores en garantía	\$	100.00	
6.-	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		\$	3.025.778.37
	Terreno	\$	161.751.25	
	Edificio	\$	2.209.002.68	
	Construcciones en proceso, materiales	\$	9.343.34	
	Instalaciones	\$	41.802.97	
	Proyecto expansión	\$	291.659.05	
	Maquinaria y equipo	\$	136.960.79	
	Equipo de oficina	\$	83.641.97	
	Muebles y enseres	\$	51.521.14	
	Herramientas	\$	1.489.52	
	Equipo de computación	\$	9.605.66	
	Vehículos	\$	29.000.00	
7.-	DEPRECIACIONES		\$	828.473.14
	Edificio	3.33%	\$	650.158.58
	Maquinaria y equipo	5.0%	\$	69.488.24
	Equipo de oficina	10.0%	\$	40.828.05
	Muebles y enseres	10.0%	\$	25.648.50
	Instalaciones	5.0%	\$	25.066.16
	Herramientas	10.0%	\$	911.57
	Equipo de computación	33.0%	\$	9.605.42
	Vehículos	5.0%	\$	6.766.62
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 BANCARIOS		\$	130.909.06
	Bolivariano	\$	0.08	
	Pichincha	\$	130.909.14	

11-	CUENTAS POR PAGAR		\$ 641.659.46
	Provisión beneficios sociales	\$ 24.997.13	
	Impuestos por pagar	\$ 9.557.87	
	Proveedores locales	\$ 82.793.57	
	Compañías relacionadas acreedoras	\$ 71.965.97	
	Acreedores varios	\$ 434.892.55	
	Gastos por pagar	\$ 17.452.37	
12-	VALORES EN GARANTÍA		\$ 32.772.17
	Valores en garantía	\$ 32.772.17	
13-	PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL		\$ 78.033.06
	Jubilación patronal	\$ 66.292.50	
	Desahucio	\$ 11.740.56	
14-	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$ 418.266.67
	Paragon	\$ 418.266.67	
15-	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	
16-	RESERVAS		\$ 134.478.15
	Legal	\$ 13.447.81	
	Facultativa	\$ 121.030.34	
17-	RESERVA DE CAPITAL		\$ 83.288.03
	Esta cuenta patrimonial, se originó por los ajustes por Inflación, hasta el período de transición (Mar-31-2000) Provieniendo de las cuentas RESERVA REVALORIZACIÓN PATRIMONIO, Y REEXPRESIÓN MONETARIA.		
18-	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$ 200.000.96
	Pecalpa S.A.	\$ 0.96	
	Paragon Management Holdings	\$ 200.000.00	

- 19.- RESULTADO DE AÑOS ANTERIORES: \$ 349.201.72
Son las pérdidas acumuladas a Diciembre 31 de 2010
- | | |
|----------|---------------|
| Año 2003 | \$ 14.998.92 |
| Año 2004 | \$ 140.235.34 |
| 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 y 2004 afecta al patrimonio de la empresa
- 20.- UTILIDAD DEL EJERCICIO \$ 326.651.17
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
- 21.- 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.
- 22.- 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.
- 23.- La empresa no mantiene activos ni pasivos contingentes con terceros.
- 24.- Por resolución 1071 del Servicio de Rentas Internas, la empresa deberá presentar ANEXO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO POR EL 2010 el cual es de Responsabilidad de la administración de la empresa, y sobre el que el Auditor Dictaminará su razonabilidad.
- 25.- De acuerdo a la NEA número 20 la empresa está catalogada como empresa en Marcha.
- 26.- La Auditoria externa por el año 2009, fue realizada por el suscrito
- 27.- El año de 2011 es el de transición, para la implementación de las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIFF"