

Vicente A. Loyola
CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO
Registro 2.772
Teléfono oficina 283 9098
Teléfono domicilio 282 5633
Cuenca- Ecuador

SUPERINTENDENCIA 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 2013

 SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS
INTENDENCIA DE CUENCA
25 ABR 2014



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 2013, 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 2013; los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado a la fecha indicada, los estados financieros han sido elaborados según las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF

La Auditoría Externa por el ejercicio económico de 2012, 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 17 de 2014


Vicente A. Loyola

C.P.A. Registro 2.772

AUDITOR EXTERNO Registro SC-RNAE N° 077

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S. A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DICIEMBRE DE 2012
(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

		2 0 1 3	2 0 1 1
	NOTAS		
A C T I V O			
Caja y bancos	3	86.619,38	44.854,63
Cuentas por cobrar, neto	4	275.497,91	181.752,76
Inventarios, neto	5	32.063,21	27.478,40
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		<u>394.180,50</u>	<u>254.085,79</u>
FIJO			
Propiedades, planta y equipo	6	8.812.502,06	8.804.551,50
Depreciaciones acumuladas	7	- 1.126.371,16	- 858.534,36
TOTAL DEL ACTIVO FIJO		<u>7.686.130,90</u>	<u>7.946.017,14</u>
TOTAL DEL ACTIVO		<u><u>8.080.311,40</u></u>	<u><u>8.200.102,93</u></u>
P A S I V O			
CORRIENTE			
Préstamos bancarios	8	106.229,75	159.715,43
Cuentas por pagar	9	642.012,89	509.140,78
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		<u>748.242,64</u>	<u>668.856,21</u>
A LARGO PLAZO			
Préstamos bancarios	10	186.424,09	188.675,16
Provisión Jubilación Patronal	11	134.439,00	118.844,00
Aportes futuras capitalizaciones	12	418.266,67	418.266,67
Impuesto pasivo diferido			28.209,31
TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO		<u>739.129,76</u>	<u>753.995,14</u>
TOTAL DEL PASIVO		1.487.372,40	1.422.851,35
PATRIMONIO			
Capital social	13	900.800,00	900.800,00
Reservas	14	289.328,85	289.328,85
Reserva de capital	15	83.288,03	83.288,03
Aporte futura capitalización	16	200.000,96	200.000,96
Efecto aplicación NIIF	17	5.727.195,91	5.765.600,91
Resultado de ejercicios anteriores	18	- 433.557,86	- 461.767,17
Resultado del ejercicio	19	- 174.116,89	
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>6.592.939,00</u>	<u>6.777.251,58</u>
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>8.080.311,40</u></u>	<u><u>8.200.102,93</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 2013 Y DICIEMBRE 31 DE 2012

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

	<u>DIC-31-2013</u>	<u>DIC-31-2012</u>
VENTAS	2.036.767,01	1.807.709,92
COSTO OPERATIVOS (-)	<u>1.615.166,56</u>	<u>1.436.038,81</u>
UTILIDAD BRUTA	421.600,45	371.671,11
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN(-)	<u>500.332,20</u>	<u>528.268,72</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	- 78.731,75	- 156.597,61
GASTOS FINANCIEROS (-)	26.486,69	33.083,09
OTROS INGRESOS	83,71	908,74
OTROS EGRESOS (-)	<u>12.337,74</u>	<u>1.544,88</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>- 117.472,47</u>	<u>- 190.316,84</u>
IMPUESTO A LA RENTA°	<u>- 56.644,42</u>	
RESULTADO NETO " PERDIDA "	<u>- 174.116,89</u>	

Las notas forman parte de este informe

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2013

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURA CAPILAZACIÓN	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	EFFECTO APLICACIÓN NIIF	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES.	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Ene-1-2012	900.800,00	200.000,96	36.073,79	253.255,06	83.288,03	5.765.600,91	- 461.767,17	-	6.777.251,58
Resolución de Junta General						- 38.405,00	28.209,31	-	10.195,69
Futuras capitalizaciones									-
Efectos aplicación NIIF									-
Resultado de 2013								- 174.116,89	- 174.116,89
Patrimonio a Dic-31-2013	900.800,00	200.000,96	36.073,79	253.255,06	83.288,03	5.727.195,91	- 433.557,86	- 174.116,89	6.592.939,00

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 2013

Resultado del ejercicio " PERDIDA"		-	174.116,89
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación			
Efectos aplicación NIIF		-	38.405,00
Incremento de depreciaciones			267.836,80
Provisión jubilación patronal			15.595,00
Cambios netos en activo y pasivos			
Incremento de cuentas por cobrar:			
Clientes	-	33.310,88	-
Préstamos y anticipos al personal	-	12.253,99	
Pagos anticipados	-	43.137,41	
Impuestos pagados por anticipado	-	5.306,34	
			94.008,62
Disminución de cuentas por cobrar			263,47
Préstamos por cobrar relacionados		263,47	
			5.453,94
Incremento de inventarios			4.584,81
Repuestos	-	5.453,94	
			869,13
Disminución de inventarios			869,13
Materias primas		869,13	
			54.942,58
Disminución de pasivos			54.942,58
Préstamos bancarios	-	53.485,68	
Acreedores varios	-	1.456,90	
			134.329,01
Incremento de pasivos			79.386,43
Provisión beneficios sociales		6.807,85	
Impuestos por pagar		3.537,09	
Proveedores locales		9.045,19	
Préstamos compañías relacionadas		108.281,48	
Gastos por pagar		6.302,99	
Proveedores relacionados		354,41	
Efectivo neto provisto por actividades de operación			51.966,38
Flujos de efectivo de actividades de inversión			
Incremento de activos fijos:			
Equipo de oficina	-	1.490,00	-
Herramientas	-	5.317,26	
Equipo de computación	-	2.800,00	
			9.607,26
Disminución de Activos fijos:			1.656,70
Instalaciones		1.656,70	
Flujos de efectivo de actividades de Financiamiento			
Disminución de Pasivo a largo plazo			30.460,38
Préstamos a largo plazo	-	2.251,07	
Impuesto pasivo diferido	-	28.209,31	
			28.209,31
Aplicación a pérdidas acumuladas			28.209,31
Impuesto pasivo diferido		28.209,31	
			-
Efectivo neto provisto por actividades de inversión y Financiamiento			10.201,63
INCREMENTO DEL EFECTIVO			41.764,75
Efectivo en caja y bancos:			
Saldo al inicio del año " Enero 1 de 2013			44.854,63
Saldo al final del año " Diciembre 31 de 2013"			86.619,38

Las notas forman parte de este informe

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

AÑO 2013

A) AUMENTOS DE CAJA Y EQUIVALENTES

Resultado del ejercicio PERDIDA	-	174.116,89
Efectos aplicación NIIF	-	38.405,00
Clientes	-	33.310,88
Préstamos y anticipos al personal	-	12.253,99
Pagos anticipados	-	43.137,41
Impuestos pagados por anticipado	-	5.306,34
Repuestos	-	5.453,94
Equipo de oficina	-	1.490,00
Herramientas	-	5.317,26
Equipos de computación	-	2.800,00
Préstamos bancarios	-	53.485,68
Acreedores varios	-	1.456,90
Préstamos a largo plazo	-	2.251,07
Impuesto pasivo diferido	-	28.209,31
SUMAN	-	406.994,67

B) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

Préstamos bancarios		
Provisiones		
Impuestos por pagar		
Préstamos por cobrar relacionados		263,47
Materia prima		869,13
Instalaciones		1.656,70
Depreciaciones		267.836,80
Provisión beneficios sociales		6.807,85
Impuestos por pagar		3.537,09
Proveedores locales		9.045,19
Préstados compañías relacionadas		108.281,48
Gastos por pagar		6.302,99
Proveedores relacionados		354,41
Provisión jubilación patronal		15.595,00
Pérdidas acumuladas		28.209,31
SUMAN		448.759,42

C) INCREMENTO DE CAJA Y EQUIVALENTES

		41.764,75
SALDO AL INICIO DEL AÑO		44.854,63
SALDO AL FINALIZAR EL AÑO		86.619,38

Las notas forman parte de este informe.