

08 ABR 2015
Superintendencia
de Compañías

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
REGISTRO NACIONAL DE
AUDITORES EXTERNOS
SC-RNAE Nº 077

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

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 2014, 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 2014; 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 2013, 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, 16 de 2015


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 2014 Y 31 DICIEMBRE DE 2013
(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

NOTAS

2 0 1 4

2 0 1 3

A C T I V O

Caja y bancos
Cuentas por cobrar, neto
Inventarios, neto
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE

FIJO

Propiedades, planta y equipo
Depreciaciones acumuladas
TOTAL DEL ACTIVO FIJO

TOTAL DEL ACTIVO

P A S I V O

CORRIENTE

Préstamos bancarios
Cuentas por pagar
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE

A LARGO PLAZO

Préstamos bancarios
Provisión Jubilación Patronal
Aportes futuras capitalizaciones
Impuesto pasivo diferido
TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO

TOTAL DEL PASIVO

PATRIMONIO

Capital social
Reservas
Reserva de capital
Aporte futura capitalización
Efecto aplicación NIIF
Resultado de ejercicios anteriores
Resultado del ejercicio
TOTAL DEL PATRIMONIO

TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO

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 2014 Y DICIEMBRE 31 DE 2013
(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

DIC-31-2014	DIC-31-2013
2,328,953.68	2,036,767.01
1,962,596.06	1,615,166.56
366,357.63	421,600.45
232,371.67	500,332.20
133,985.96	78,731.75
21,790.54	26,486.69
26,503.41	83,71
9,779.59	12,337.74
128,919.24	117,472.47
19,337.89	56,644.42
57,259.23	592,781.98
540,459.86	174,116.89
-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADO DEL EJERCICIO
15% PARTICIPACIÓN EMPLEADOS Y TRABAJADORES (-)	15% PARTICIPACIÓN EMPLEADOS Y TRABAJADORES (-)
IMPUESTO A LA RENTA (-)	IMPUESTO A LA RENTA (-)
APLICACIÓN IMPUESTOS DIFERIDOS 2014 (-)	APLICACIÓN IMPUESTOS DIFERIDOS 2014 (-)
RESULTADO NETO " PERDIDA "	RESULTADO NETO " PERDIDA "

Las notas forman parte de este informe

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2014

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURA CAPILAZACIÓN	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	EFFECTO APLICACIÓN NIIF	RESULTADOS AÑOS ANTE- RIORES.	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Ene-1-2012	900.800,00	200.000,96	36.073,79	253.255,06	83.288,03	5.727.195,91	- 607.674,75	-	6.592.939,00
Resolución de Junta General	619.200,00	- 200.000,96							419.199,04
Futuras capitalizaciones									-
Efectos aplicación NIIF									-
Resultado de 2014								- 540.459,86	- 540.459,86
Patrimonio a Dic-31-2014	1.520.000,00	-	36.073,79	253.255,06	83.288,03	5.727.195,91	- 607.674,75	- 540.459,86	6.471.678,18

Las notas forman parte de este informe.

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

ANO 2 0 1 4

A) AUMENTOS DE CAJA Y EQUIVALENTES

Resultado del ejercicio PERDIDA	-	540.459,86
Aportes futuras capitalizaciones	-	200.000,96
Impuestos pagados por anticipado	-	6.908,94
Deudores varios	-	2.407,21
Materiales auxiliares	-	2,03
Repuestos	-	4.078,77
Instalaciones en edificios	-	350.594,47
Maquinaria y equipo	-	125.365,30
Equipo de oficina	-	45.787,61
Muebles y enseres	-	26.278,52
Instalaciones	-	136.073,32
Equipos de computación	-	2.832,00
Depreciación vehículos	-	24.166,59
Proveedores locales	-	33.396,38
Préstamos compañías relacionadas	-	106.629,19
Acreedores varios	-	159.389,97
Préstamos a largo plazo	-	152.621,62
Provisión jubilación patronal	-	7.290,00
Aportes futuras capitalizaciones	-	418.266,67
SUMAN	-	2.342.549,41

B) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

Cientes	34.149,48
Préstamos y anticipos al personal	10.666,28
Pagos anticipados	23.305,56
Préstamos por cobrar relacionados	660,94
Materia prima	3.791,26
Construcciones en proceso	596.564,33
Vehículos	29.000,00
Préstamos bancarios	37.759,30
Provisión beneficios sociales	31.074,62
Impuestos por pagar	6.531,07
Gastos por pagar	17.625,64
Proveedores relacionados	858,42
Impuestos diferidos	592.781,98
Capital social	619.200,00
SUMAN	2.286.459,43

C) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

SALDO AL INICIO DEL AÑO	86.619,38
SALDO AL FINALIZAR EL AÑO	30.529,40

Las notas forman parte de este informe.

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. Los accionistas de la empresa resuelven el AUMENTO DE CAPITAL: A UN MILLON QUINIENTOS VEINTE MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDO DE NORTE AMERICA, y la respectiva reforma de estatutos, quedando inscrita en el REGISTRO MERCANTIL DE CUENCA, con el trámite número 16343 de Diciembre diez de dos mil catorce.

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 Internacionales de Información Financiera "NIIF", regulaciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, además de las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, y otras instituciones de control. Al 31 de Diciembre de 2014, los balances General y de Resultados demuestran los siguientes saldos:

3.-	CAJA Y BANCOS	\$ 30.529.40
	Caja	\$ 12.426.25
	Bancos	\$ 18.103.15

4.-	CUENTAS POR COBRAR	\$ 216.031.80
	Cientes	\$ 89.059.95
	Provisión cuentas incobrables	\$- 3.448.86
	Préstamos y anticipos al personal	\$ 12.526.94
	Deudores varios	\$ 2.413.77
	Pagos anticipados	\$ 26.995.29
	Impuestos pagados por anticipado	\$ 88.484.71
5.-	ACTIVOS REALIZABLES	\$ 32.352.75
	Materias primas	\$ 5.161.97
	Mercaderías	\$ 2.768.86
	Materiales auxiliares	\$ 2.03
	Repuestos	\$ 24.419.89
6.-	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$8.873.868.95
	Terreno	\$ 2.969.592.75
	Edificio	\$ 4.148.935.66
	Instalaciones en edificio	\$ 1.053.001.63
	Instalaciones	\$ 185.219.07
	Maquinaria y equipo	\$ 295.810.70
	Equipo de oficina	\$ 131.034.35
	Muebles y enseres	\$ 77.473.52
	Herramientas	\$ 6.309.27
	Equipo de computación	\$ 6.492.00
7.-	DEPRECIACIONES	\$ 1.384.695.12
	Edificio	\$ 5.00%
	Instalaciones en edificio	\$ 5.00%
	Maquinaria y equipo	\$ 5.00%
	Equipo de oficina	\$ 10%
	Muebles y enseres	\$ 10%
	Instalaciones	\$ 5%
	Herramientas	\$ 10%
	Equipo de computación	\$ 33%
Para el ejercicio fiscal de 2014, la administración		
Segrega en la cuenta de INVERSIONES, los		
Valores de :		
	TERRENOS	\$ 2.969.592.75
	EDIFICIOS	\$ 4.148.935.66
	TOTAL	\$ 7.118.528.41

8.-	PRESTAMOS BANCARIOS	\$ 143.989.05
	A corto plazo	
	Bolivariano	\$ 110.490.32
	Pichincha	\$ 33.498.73
9-	CUENTAS POR PAGAR	\$ 398.687.10
	Provisión beneficios sociales	\$ 62.508.29
	Impuestos por pagar	\$ 28.294.95
	Proveedores locales	\$ 111.579.67
	Préstamos compañías relacionadas	\$ 114.710.71
	Acreedores varios	\$ 20.730.45
	Gastos por pagar	\$ 59.234.40
	Proveedores relacionados	\$ 1.628.63
10-	PRESTAMOS BANCARIOS	\$ 33.802.47
	A largo plazo:	
	Banco Del Pichincha	\$ 33.802.47
11-	PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL	\$ 127.149.00
	Jubilación patronal	\$ 108.917.00
	Desahucio	\$ 18.232.00
12-	IMPUESTO PASIVO DIFERIDO	\$ 592.781.98
	Efectos de aplicación NIIF	\$ 592.781.98
13-	CAPITAL SOCIAL	\$1.520.000.00
	Esta constituido por Un millón quinientas	
	Mil acciones; cada una de Un mil dólares de los	
	Estados Unidos de América:	
	Paragon Management Holdings S.A.	\$ 1.519.300.00
	Pecalpa S.A.	\$ 700.00
14-	RESERVAS	\$ 289.328.85
	Legal	\$ 36.073.79
	Facultativa	\$ 253.255.06
15-	RESERVA DE CAPITAL	\$ 83.288.03
	Esta cuenta patrimonial, se originó por los ajustes por	
	Inflación, hasta el período de transición (Mar-31-2000)	
	Proviendo de las cuentas RESERVA REVALORIZACIÓN	
	PATRIMONIO, Y REEXPRESIÓN MONETARIA	

- 16.- EFECTO APLICACIÓN NIIF
Efectos de la nueva valoración de activos
De la empresa .
\$5.727.195.91
- 17.- RESULTADO DE AÑOS ANTERIORES:
Pérdidas acumuladas a Diciembre 31 de 2014
Año 2003 \$ 14.998.92
Año 2004 \$ 140.235.34
Año 2005 \$ 34.836.27
Año 2006 \$ 75.686.28
Año 2007 \$ 5.693.52
Año 2012 \$ 190.316.84
Impuesto pasivo diferido \$ - 28.209.31
Año 2013 \$ 174.116.89
Nota: Según el Art. 11 de la LRTI, las PERDIDAS se pueden compensar dentro de los cinco periodos impositivos siguientes.
\$ 607.674.75
- 18.- PERDIDA DEL EJERCICIO
Es el resultado de la aplicación de las cuentas de Ingresos, costos, gastos, 15% participación empleados Y trabajadores; el Impuesto a la Renta definitivo; y, La aplicación de Impuesto Diferido de 2014.
19.- EVENTOS SUBSECUENTES
En el transcurso de la Auditoría, y la elaboración del presente informe, no se han Producido eventos económicos y administrativos, que en opinión de la gerencia Deban ser revelados.
20.- 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.
21.- La empresa no mantiene activos ni pasivos contingentes con terceros.
22.- Por resolución 1071 del Servicio de Rentas Internas, la empresa deberá presentar ANEXO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO POR EL 2014 el cual es de Responsabilidad de la administración de la empresa, y sobre el que el Auditor Dictaminará su razonabilidad.
23.- De acuerdo a la NEA número 20 la empresa está catalogada como empresa en Marcha.
24.- La Auditoría externa por el año 2013, fue realizada por el suscrito.