

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 2015

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 2015, 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 2015; 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 2014, 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 2016



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 2015 Y 31 DICIEMBRE DE 2014
(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

		2015	2014
	NOTAS		
A C T I V O			
Caja y bancos	3	100.298,28	30.529,40
Cuentas por cobrar, neto	4	255.645,77	216.031,80
Inventarios, neto	5	35.890,52	32.352,75
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		391.874,57	278.913,95
FIJO			
Propiedades, planta y equipo	6	8.843.729,66	8.873.868,95
Depreciaciones acumuladas	7	- 1.658.575,31	- 1.384.695,12
TOTAL DEL ACTIVO FIJO		7.185.154,35	7.489.173,83
TOTAL DEL ACTIVO		7.577.028,92	7.768.087,78
P A S I V O			
CORRIENTE			
Préstamos bancarios	8	77.939,75	143.989,05
Cuentas por pagar	9	348.618,33	398.887,10
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		424.558,08	542.876,15
A LARGO PLAZO			
Préstamos bancarios	10	44.056,46	33.802,47
Provisión Jubilación Patronal	11	154.552,00	127.149,00
Impuesto pasivo diferido	12	591.180,02	592.781,98
TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO		789.788,48	753.733,45
TOTAL DEL PASIVO		1.214.346,56	1.296.609,60
PATRIMONIO			
Capital social	13	1.520.000,00	1.520.000,00
Reservas	14	289.328,85	289.328,85
Reserva de capital	15	83.288,03	83.288,03
Efecto aplicación NIIF	16	5.732.895,91	5.727.195,91
Resultado de ejercicios anteriores	17	- 1.148.134,61	- 1.148.134,61
Resultado del ejercicio	18	- 114.695,82	-
TOTAL DEL PATRIMONIO		6.362.682,36	6.471.678,18
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		7.577.028,92	7.768.087,78

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 2015 Y DICIEMBRE 31 DE 2014

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

	<u>DIC-31-2015</u>	<u>DIC-31-2014</u>
VENTAS	2.394.289,67	2.328.953,68
COSTO OPERATIVOS (-)	<u>2.187.485,13</u>	<u>1.962.596,05</u>
UTILIDAD BRUTA	206.804,54	366.357,63
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN(-)	<u>247.723,53</u>	<u>232.371,67</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	- 40.918,99	133.985,96
GASTOS FINANCIEROS (-)	18.092,78	21.790,54
OTROS INGRESOS	4.639,31	26.503,41
OTROS EGRESOS (-)	<u>4.714,65</u>	<u>9.779,59</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>- 59.087,11</u>	<u>128.919,24</u>
15% PARTICIPACIÓN EMPLEADOS Y TRABAJADORES (-)		19.337,89
IMPUESTO A LA RENTA (-)	57.210,67	57.259,23
APLICACIÓN IMPUESTOS DIFERIDOS 2014 (-)	<u>1.601,98</u>	<u>592.781,98</u>
RESULTADO NETO " PERDIDA "	<u>- 114.695,82</u>	<u>- 540.459,86</u>

Las notas forman parte de este informe

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURA CAPILAZACIÓN	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	EFECTO APLICACIÓN NIIF	RESULTADOS ANOS ANTE-RIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Ene-1-2015	1.520.000,00		36.073,79	253.255,06	83.288,03	5.727.195,91	- 1.148.134,61		6.471.678,18
Resolución de Junta General									
Futuras capitalizaciones									
Efectos aplicación NIIF						5.700,00			5.700,00
Resultado de 2015								- 114.695,82	- 114.695,82
Patrimonio a Dic-31-2015	1.520.000,00	-	36.073,79	253.255,06	83.288,03	5.732.895,91	- 1.148.134,61	- 114.695,82	6.362.682,36

Las notas forman parte de este informe.

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO RECURSOS TOTALES

AÑO 2 0 1 5

A) AUMENTOS DE CAJA Y EQUIVALENTES

Resultado del ejercicio PERDIDA	-	114.695,82
Clientes	-	57.023,99
Impuestos pagados por anticipado	-	10.031,27
Materia prima	-	2.011,17
Repuestos	-	1.628,63
Equipo de oficina	-	3.800,00
Herramientas	-	1.410,71
Depreciación maquinaria y equipo	-	19.792,72
Préstamos bancarios	-	66.049,30
Provisión beneficios sociales	-	30.718,80
Impuestos por pagar	-	12.872,94
Gastos por pagar	-	314,11
Acreedores varios	-	20.730,45
Impuestos diferidos	-	1.601,96
SUMAN	-	342.681,87

B) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

Préstamos y anticipos al personal		4.778,04
Pagos anticipados		21.181,85
Deudores varios		1.481,40
Materiales auxiliares		2,03
Maquinaria y equipo		35.350,00
Depreciaciones		293.672,91
Proveedores locales		4.372,18
Préstamos compañías relacionadas		767,70
Intereses por pagar		726,68
Proveedores relacionados		6.700,97
Préstamos a largo plazo		10.253,99
Provisión jubilación patronal		27.403,00
Efectos aplicación NIIF		5.700,00
SUMAN		412.390,75

C) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES 69.708,88

SALDO AL INICIO DEL AÑO 30.529,40

SALDO AL FINALIZAR EL AÑO 100.238,28

Las notas forman parte de este informe.

AZUJAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

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

AÑO 2015

Resultado del ejercicio " PERDIDA"		-	114.695,82
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación			
Incremento de depreciaciones			273.880,19
Provisión jubilación patronal y desahucio			27.403,00
Efectos aplicación NIIF			5.700,00
Cambios netos en activo y pasivos			
Incremento de cuentas por cobrar:			
Cientes	-	57.023,99	-
Impuestos pagados por anticipado	-	10.031,27	-
			27.441,29
Disminución de cuentas por cobrar			
Préstamos y anticipos al personal		4.778,04	
Pagos anticipados		21.181,85	
Deudores varios		1.481,40	
			3.639,60
Incremento de inventarios			
Materia prima	-	2.011,17	-
Repuestos	-	1.628,63	-
			2,03
Disminución de inventarios			
Materiales auxiliares		2,03	
			130.885,60
Disminución de pasivos			
Préstamos bancarios	-	66.049,30	-
Provisión beneficios sociales	-	30.718,80	-
Impuestos por pagar	-	12.872,94	-
Gastos por pagar	-	314,11	-
Acreedores varios	-	20.730,45	-
			12.567,53
Incremento de pasivos			
Proveedores locales		4.372,18	
Préstamos compañías relacionadas		787,70	
Intereses por pagar		728,68	
Proveedores relacionados		6.700,97	
Efectivo neto provisto por actividades de operación			30.917,56
Flujos de efectivo de actividades de inversión			
Incremento de activos fijos:			
Equipo de oficina	-	3.800,00	-
Herramientas	-	1.410,71	-
			5.210,71
Disminución de Activos fijos:			
Maquinaria y equipo		35.350,00	
			35.350,00
Flujos de efectivo de actividades de Finaciamento			
Disminución de Pasivo a largo plazo			
Préstamos a largo plazo		10.253,99	
			10.253,99
Aplicación a pérdidas acumuladas			
Impuesto pasivo diferido	-	1.601,96	-
			1.601,96
Efectivo neto provisto por actividades de inversión y Finaciamento			38.791,32
DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO			69.708,86
Efectivo en caja y bancos:			
Saldo al inicio del año " Enero 1 de 2015			30.529,40
Saldo al final del año " Diciembre 31 de 2015"			100.238,28

Las notas forman parte de este informe