

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 2016

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas de: AZUAY NUEVO MILENIO ANUMIL S.A.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de: AZUAY NUEVO MILENIO ANUMIL S.A. que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de AZUAY NUEVO MILENIO ANUMIL S.A. al 31 de diciembre del 2016, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen mas adelante en la sección "*Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros*" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía, y hemos cumplido las demás responsabilidades de conformidad con los requerimientos de ética aplicables. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades de la administración en relación con los estados financieros

La administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, y del control interno determinado por la administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la Compañía de continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas para catalogarla como tal, y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la administración tiene la intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La administración de la Compañía, es responsable de la supervisión del proceso de información financiera.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestro objetivo es obtener seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un

informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse fielmente, que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman, basándose en los estados financieros.

Cuenca, 18 de Marzo de 2017
Registro de Auditor Externo
SC-RNAE- N° 077



Vicente Alejandro Loyola
Contador Público Autorizado
Registro 2.772

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S. A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 31 DICIEMBRE DE 2015
(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

		2016	2015
	NOTAS		
A C T I V O			
Caja y bancos	3	90.136,18	100.238,28
Cuentas por cobrar, neto	4	332.252,60	255.645,77
Inventarios, neto	5	29.352,73	35.990,52
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		451.741,51	391.874,57
FIJO			
Propiedades, planta y equipo	6	8.853.801,13	8.843.729,66
Depreciaciones acumuladas	7	- 1.968.004,33	- 1.658.575,31
TOTAL DEL ACTIVO FIJO		6.885.796,80	7.185.154,35
TOTAL DEL ACTIVO		7.337.538,31	7.577.028,92
P A S I V O			
CORRIENTE			
Préstamos bancarios	8	44.056,46	77.939,75
Cuentas por pagar	9	177.538,20	346.618,33
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		221.594,66	424.558,08
A LARGO PLAZO			
Préstamos bancarios			44.056,46
Provisión Jubilación Patronal	10	206.860,88	154.552,00
Impuesto pasivo diferido	11	551.768,02	591.180,02
TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO		758.628,90	789.788,48
TOTAL DEL PASIVO		980.223,56	1.214.346,56
PATRIMONIO			
Capital social	12	1.520.000,00	1.520.000,00
Reservas	13	372.616,88	372.616,88
Efecto aplicación NIIF	14	5.762.840,47	5.732.895,91
Resultado de ejercicios anteriores	16	- 1.296.203,83	- 1.262.830,43
Resultado del ejercicio	18	- 1.938,57	
TOTAL DEL PATRIMONIO		6.357.314,95	6.362.682,36
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		7.337.538,51	7.577.028,92

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 2016 Y DICIEMBRE 31 DE 2015

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

	<u>DIC-31-2016</u>	<u>DIC-31-2015</u>
VENTAS	2.157.694,72	2.394.289,67
COSTO OPERATIVOS (-)	<u>1.861.961,15</u>	<u>2.187.485,13</u>
UTILIDAD BRUTA	295.733,57	206.804,54
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN(-)	<u>304.072,54</u>	<u>247.723,53</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	- 8.338,97	- 40.918,99
GASTOS FINANCIEROS (-)	9.867,05	18.092,78
OTROS INGRESOS	30.316,88	4.539,31
OTROS EGRESOS (-)	<u>3.621,25</u>	<u>4.714,65</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>8.489,61</u>	<u>- 59.087,11</u>
15% PARTICIPACIÓN EMPLEADOS Y TRABAJADORES (-)	1.273,44	
IMPUESTO A LA RENTA (-)	48.566,74	57.210,67
APLICACIÓN IMPUESTOS DIFERIDOS 2014 (-)	<u>39.412,00</u>	<u>- 1.601,96</u>
RESULTADO NETO " PERDIDA "	<u>- 1.938,57</u>	<u>- 114.695,82</u>

Las notas forman parte de este informe

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	EFEECTO APLICACIÓN NIIF	RESULTADOS AÑOS ANTE- RIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Ene-1-2016	1.520.000,00	36.073,79	253.255,06	83.288,03	5.732.895,91	- 1.262.830,43		6.362.682,36
Resolución de Junta General								-
Futuras capitalizaciones								-
Efectos aplicación NIIF					29.944,56	- 33.373,40		- 3.428,84
Resultado de 2016							- 1.938,57	- 1.938,57
Patrimonio a Dic-31-2016	1.520.000,00	# 36.073,79	253.255,06	83.288,03	5.762.840,47	- 1.296.203,83	- 1.938,57	6.357.314,95

Las notas forman parte de este informe.

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO RECURSOS TOTALES****AÑO 2 0 1 6****A) AUMENTOS DE CAJA Y EQUIVALENTES**

Resultado del ejercicio PERDIDA	-	1.938,57
Efectos aplicación NIIF	-	3.428,84
Provisión cuentas incobrables	-	211,83
Impuestos pagados por anticipado	-	14.014,07
Préstamos por cobrar relacionados	-	74.972,97
Maquinaria y equipo	-	44.650,55
Equipo de oficina	-	18.467,56
Muebles y enseres	-	27.080,00
Préstamos bancarios	-	33.883,29
Impuestos por pagar	-	2.790,11
Proveedores locales	-	18.033,55
Préstamos compañías relacionadas	-	111.407,03
Gastos por pagar	-	33.269,34
Intereses por pagar	-	726,68
Proveedores relacionados	-	3.323,21
Préstamo bancario a largo plazo	-	44.056,46
Impuestos diferidos	-	39.412,00
SUMAN	-	471.666,06

B) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

Clientes	8.350,87
Préstamos y anticipos al personal	4.240,97
Materia prima	919,44
Repuestos	5.718,35
Edificaciones e instalaciones	80.126,64
Depreciaciones	309.429,02
Provisión beneficios sociales	469,79
Provisión beneficios sociales a largo plazo	52.308,88
SUMAN	461.563,96

C) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

-	10.102,10
---	-----------

SALDO AL INICIO DEL AÑO**100.238,28****SALDO AL FINALIZAR EL AÑO****90.136,18**

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 2016

Resultado del ejercicio " PERDIDA"	-	1.938,57
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación		
Incremento de depreciaciones		309.429,02
Provisión jubilación patronal y desahucio		52.308,88
Efectos aplicación NIIF	-	3.428,84
Provisión cuentas incobrables	-	211,83
Cambios netos en activo y pasivos		
Incremento de cuentas por cobrar:		88.987,04
Impuestos pagados por anticipado	- 14.014,07	- 76.395,20
Préstamos por cobrar relacionados	- 74.972,97	
Disminución de cuentas por cobrar		12.591,84
Clientes	8.350,87	
Préstamos y enticpos al personal	4.240,97	
Incremento de inventarios		6.637,79
Materia prima		
Repuestos		
Disminución de inventarios		6.637,79
Materia prima	919,44	
Repuestos	5.718,35	
Disminución de pasivos	-	203.433,21
Préstamos bancarios	- 33.883,29	
Impuestos por pagar	- 2.790,11	
Proveedores locales	- 18.033,55	
Préstamos compañías relacionadas	- 111.407,03	
Gastos por pagar	- 33.269,34	
Intereses por pagar	- 726,68	
Proveedores relacionados	- 3.323,21	
Incremento de pasivos		469,79
Provisión beneficios sociales	469,79	- 202.963,42
Efectivo neto provisto por actividades de operación		83.437,83
Flujos de efectivo de actividades de inversión		
Incremento de activos fijos:		90.198,11
Maquinaria y equipo	- 44.650,55	- 10.071,47
Equipo de oficina	- 18.467,56	
Muebles y enseres	- 27.080,00	
Disminución de Activos fijos:		80.126,64
Edificaciones e instalaciones	80.126,64	
Flujos de efectivo de actividades de Financiamiento		
Disminución de Pasivo a largo plazo	-	44.056,46
Préstamos bancarios a largo plazo	- 44.056,46	- 83.468,46
Aplicación a pérdidas acumuladas	-	39.412,00
Impuesto pasivo diferido	- 39.412,00	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión y Financiamiento		93.539,93
DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO		- 10.102,10
Efectivo en caja y bancos:		
Saldo al inicio del año " Enero 1 de 2016		100.238,28
Saldo al final del año " Diciembre 31 de 2016"		90.136,18

Las notas forman parte de este informe