

6588

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

A DICIEMBRE 31 DE 2007

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 de flujo del efectivo al 31 de Diciembre de 2007, de la firma: AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A. Estos estados financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, basados en nuestra auditoría

La auditoría fue efectuada de acuerdo a normas de auditoría generalmente aceptadas en El país. 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.

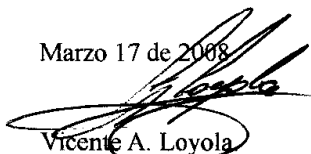
En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la firma AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A. Al 31 de Diciembre de 2007; los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado a la fecha indicada, de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

La Auditoría Externa por el ejercicio económico de 2006, 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.

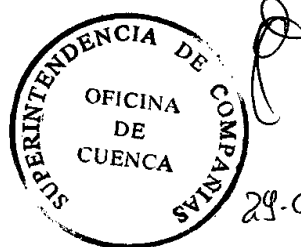
Cuenca- Ecuador

Marzo 17 de 2008



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 2007, Y 31 DICIEMBRE DE 2006**
(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

		2 0 0 7	2 0 0 6
	NOTAS		
A C T I V O			
CORRIENTE			
Caja y bancos	3	14.210,13	9.873,76
Cuentas por cobrar, neto	4	328.316,23	380.128,63
Realizable	5	21.858,62	16.779,32
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		364.384,98	406.781,71
FIJO			
Propiedades, planta y equipo, al costo y reexpresado	6	2.673.039,23	2.640.446,87
Depreciaciones acumuladas	7	533.826,84	441.177,30
TOTAL DEL ACTIVO FIJO		2.139.212,39	2.199.269,57
OTROS ACTIVOS			
DIFERIDO			
Gastos preoperacionales	8	199.002,68	199.002,68
Amortizaciones	9	199.002,68	199.002,56
TOTAL DEL ACTIVO DIFERIDO		-	0,12
TOTAL DEL ACTIVO		2.503.597,37	2.606.051,40
P A S I V O			
CORRIENTE			
Préstamos y sobregiro bancarios	10	143.625,04	65.443,13
Cuentas por pagar	11	614.701,31	650.082,05
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		758.326,35	715.525,18
A LARGO PLAZO			
Valores en garantía	12	32.772,17	24.674,49
Provisión jubilación patronal	13	19.751,25	19.751,25
Acreedores Varios	14	418.266,67	418.266,67
Compañías relacionadas acreedoras	15	507.082,47	848.399,54
TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO		977.872,56	1.311.091,95
TOTAL DEL PASIVO		1.736.198,91	2.026.617,13
PATRIMONIO			
Capital social	16	900.800,00	900.800,00
Reservas	17	4.623,37	4.623,37
Reserva de capital	18	83.288,03	83.288,03
Aportes futuras capitalizaciones	19	200.000,96	0,96
Pérdidas de años anteriores	20	409.278,09	333.591,81
Pérdida del ejercicio	21	12.035,81	75.686,28
TOTAL DEL PATRIMONIO		767.398,46	579.434,27
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		2.503.597,37	2.606.051,40

Las notas forman parte de este informe.

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS A DICIEMBRE 31 DE 2007, Y DICIEMBRE 31 DE 2006

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

	DIC-31-2007	DIC-31-2006
INGRESOS OPERACIONALES	1.048.086,12	925.613,49
COSTO OPERACIONAL (-)	<u>922.493,29</u>	<u>876.542,03</u>
UTILIDAD BRUTA	125.592,83	49.071,46
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN(-)	<u>139.986,56</u>	<u>70.030,33</u>
TOTAL DE GASTOS OPERACIONALES(-)	<u>139.986,56</u>	<u>70.030,33</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	- 14.393,73	- 20.958,87
GASTOS FINANCIEROS (-)	15.119,64	35.014,05
OTROS INGRESOS	19.529,60	275.451,66
OTROS EGRESOS (-)	<u>2.052,04</u>	<u>295.165,02</u>
PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>- 12.035,81</u>	<u>- 75.686,28</u>

Las notas forman parte de este informe

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2007

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	RESULTADO EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Ene-1-2006	900.800,00	462,34	4.161,03	83.288,03	0,96	- 409.278,09		579.434,27
Aumento de capital								-
Aporte futura capitalización					200.000,00			200.000,00
Resultados de 2006							- 12.035,81	- 12.035,81
Patrimonio a Dic-31-2006	900.800,00	462,34	4.161,03	83.288,03	200.000,96	- 409.278,09	- 12.035,81	767.398,46

Las notas forman parte de este informe.

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO****AÑO 2 0 0 7****A) AUMENTOS DE CAJA Y EQUIVALENTES**

Depreciaciones	92.649,54
Amortizaciones	0,12
Provisión Cuentas incobrables	733,37
Disminución de Préstamos y anticipos al personal	4.839,23
Disminución de Pagos anticipados	46.142,05
Disminución de préstamos compañías relacionadas	5.292,71
Disminución de Proyectos	12.626,72
Incremento de préstamos y sobregiro bancario	78.181,91
Incremento de Impuestos por pagar	3,97
Incremento de Valores en garantía	8.097,68
Incremento de Aportes para futuras capitalizaciones	200.000,00
SUMAN	448.567,30

B) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

Pérdida del ejercicio	12.035,81
Incremento de Edificios	34.023,86
Incremento de Equipo de oficina	2.457,86
Incremento de Muebles y enseres	6.537,36
Incremento de instalaciones	1.800,00
Incremento de Equipo de cómputo	400,00
Incremento de Clientes	601,14
Incremento de Materiales y suministros	5.079,30
Incremento de Pagos anticipados	927,88
Incremento de Deudores varios	3.665,94
Disminución de Provisión beneficios sociales	2.988,62
Disminución de Proveedores locales	16.511,57
Disminución de Gastos por pagar	3.682,30
Disminución de Acreedores varios	12.202,22
Disminución de Compañías relacionadas acreedoras	341.317,07
SUMAN	444.230,93

C) INCREMENTO DE CAJA Y EQUIVALENTES

4.336,37

SALDO AL INICIO DEL AÑO

9.873,76

SALDO AL FINALIZAR EL AÑO

14.210,13

Las notas forman parte de este informe.

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE 2007
EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS E.U.A.

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Pérdida	-	12.035,81	
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación			
Depreciaciones		92.649,54	
Amortizaciones		0,12	
Reserva Cuentas incobrables		733,37	
Provisión Beneficios sociales	-	2.988,62	
Cambios netos en activo y pasivos			
Incremento de cuentas por cobrar:		5.194,96	
Clientes	-	601,14	
Pagos anticipados	-	927,88	
Deudores varios	-	3.665,94	
Disminución de cuentas por cobrar:		56.273,99	
Préstamos compañías relacionadas		5.292,71	
Préstamos y anticipos al personal		4.639,23	
Impuestos pagados por anticipado		46.142,05	51.079,03
Incremento de Activos realizables		-	5.079,30
Materiales y suministros	-	5.079,30	
Incremento de pasivos:		78.165,88	
Préstamos y sobregiro bancarios		78.181,91	
Impuestos por pagar		3,97	
Disminución de pasivos:		-	32.396,09
Provisión beneficios sociales	-	16.511,57	
Gastos por pagar	-	3.682,30	
Acreedores varios	-	12.202,22	45.789,79
Efectivo neto provisto por actividades de operación			170.148,12
Flujos de efectivo de actividades de inversión			
Incremento de activos fijos		45.219,08	
Edificios	-	34.023,86	
Equipo de oficina	-	2.457,86	
Muebles y enseres	-	6.537,36	
Instalaciones	-	1.800,00	
Equipo de computación	-	400,00	
Disminución de activos fijos		12.626,72	
Proyectos		12.626,72	- 32.592,36
Efectivo neto provisto por actividades de inversión			- 32.592,36
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento			
Incremento de pasivos a largo plazo		8.097,68	
Valores en garantía		8.097,68	
Disminución de pasivos a largo plazo:		- 341.317,07	
Compañías relacionadas acreedoras	-	341.317,07	333.219,39
Depósitos para futuras capitalizaciones			200.000,00
Efectivo provisto por actividades de financiamiento			- 133.219,39
INCREMENTO DEL EFECTIVO			4.336,37
Efectivo en caja y bancos			
Saldo al inicio del año " Enero 1 de 2007"			9.873,76
Saldo al final del año " Diciembre 31 de 2007"			14.210,13

Las notas forman parte de este informe

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2007.

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.

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 2007, los balances General y de Resultados demuestran los siguientes saldos:

3.- CAJA Y BANCOS		\$ 14.210.13
Caja	\$ 1.660.96	
Bancos	\$ 12.549.17	
4.- CUENTAS POR COBRAR		\$ 328.316.23
Clientes	\$ 90.420.91	
Provisión cuentas incobrables	\$- 3.133.48	
Préstamos y anticipos a empleados	\$ - 3.580.40	
Pagos anticipados	\$ 15.398.29	
Impuestos pagados por anticipado	\$ 224.307.25	
Deudores varios	\$ 4.875.93	
Compañías relacionadas deudoras	\$ 27.73	

El derecho de reclamo por pago indebido del
Impuesto a la Renta, caduca en tres años.

5.-	ACTIVOS REALIZABLES		\$ 21.858.62
	Materiales y suministros	\$ 21.858.62	
6.-	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		\$2.673.039.23
	Terreno	\$ 161.751.25	
	Construcciones en proceso	\$ 32.034.64	
	Edificio	\$2.176.968.04	
	Construcciones en proceso, materiales	\$ 9.343.34	
	Instalaciones	\$ 41.802.97	
	Proyecto nuevo local	\$ 12.561.11	
	Maquinaria y equipo	\$ 127.819.55	
	Equipo de oficina	\$ 52.476.23	
	Muebles y enseres	\$ 47.439.40	
	Herramientas	\$ 1.237.04	
	Equipo de computación	\$ 9.605.66	
7.-	DEPRECIACIONES		\$ 533.826.84
	Edificio	5% \$ 431.434.74	
	Maquinaria y equipo	10% \$ 50.245.20	
	Equipo de oficina	10% \$ 21.215.02	
	Muebles y enseres	10% \$ 10.678.81	
	Instalaciones	5% \$ 12.675.20	
	Herramientas	10% \$ 527.81	
	Equipo de computación	33% \$ 7.050.06	
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 Y SOBREGIRO BANCARIO		\$ 143.625.04
	Sobregiro:		
	Banco Bolivariano	\$ 291.59	
	Préstamos bancarios:		
	Bolivariano	\$ 143.333.45	
11-	CUENTAS POR PAGAR		\$ 614.701.31
	Provisión beneficios sociales	\$ 19.303.64	
	Impuestos por pagar	\$ 3.728.12	
	Proveedores locales	\$ 91.677.67	
	Intereses por pagar	\$ 0.01	
	Acreedores varios	\$ 483.910.31	
	Gastos por pagar	\$ 16.081.56	

12-	VALORES EN GARANTÍA		\$ 32.772.17
	Valores en garantía	\$ 32.772.17	
13-	PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL		\$ 19.751.25
	Jubilación patronal	\$ 16.921.97	
	Desahucio	\$ 2.829.28	
14-	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$ 418.266.67
	Paragon	\$ 418.266.67	
15-	COMPAÑIAS RELACIONAS ACREEDORAS		\$ 507.082.49
	Graiman Cía Ltda.	\$ 265.900.96	
	Tubería Galvanizada Ecuatoriana	\$ 23.594.50	
	Vías del Austro	\$ 5.884.15	
	Fábrica de Resortes Vanderbilt	\$ 150.195.95	
	Alfredo Peña Calderón, y otros	\$ 61.506.93	
16-	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	
17-	RESERVAS		\$ 4.623.37
	Legal	\$ 462.34	
	Facultativa	\$ 4.161.03	
18-	RESERVA DE CAPITAL		\$ 83.288.03
	Esta cuenta patrimonial, se originó por los ajustes por		
	Inflación, hasta el período de transición (Mar-31-2000)		
	Proviniendo de las cuentas RESERVA		
	REVALORIZACIÓN PATRIMONIO, Y REEXPRESIÓN		
	MONETARIA.		
19-	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$ 200.000.96
	Pecalpa S.A.	\$ 0.96	
	Paragon Management Holdings	\$ 200.000.00	
20.-	RESULTADO DE AÑOS ANTERIORES:		\$ 409.278.09
	Son las pérdidas acumuladas a Diciembre 31 de 2006		
	Año 2003	\$ 36.323.98	
	Año 2004	\$ 191.022.46	
	Año 2005	\$ 106.245.37	
	Año 2006	\$ 75.686.28	

Nota: Según el Art. 11 de la LRTI, las PERDIDAS se pueden Compensar dentro de los cinco periodos impositivos siguientes.

- | | | |
|------|---|--------------|
| 21.- | PERDIDA DEL EJERCICIO
Es el resultado de la aplicación de las cuentas de Ingresos, costos y gastos. | \$ 12.035.81 |
| | | |
| 22.- | SITUACIÓN TRIBUTARIA
La empresa no ha sido auditada por el Servicio de Rentas Internas; y el 9 de Noviembre de 2007 el SRI emite la notificación 050000001771 designándole CONTRIBUYENTE ESPECIAL | |
| | | |
| 23.- | 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. | |
| | | |
| 24- | 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. | |
| | | |
| 25- | La empresa no mantiene activos ni pasivos contingentes con terceros. | |
| | | |
| 26 | Por resolución 1071 del Servicio de Rentas Internas, la empresa deberá presentar ANEXO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO POR EL 2007 el cual es de Responsabilidad de la administración de la empresa, y sobre el que el Auditor Dictaminará su razonabilidad. | |
| | | |
| 27 | De acuerdo a la NEA número 20 la empresa está catalogada como empresa en Marcha. | |
| | | |
| 28- | La Auditoria externa por el año 2006, fue realizada por el suscrito | |