

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

AL DICIEMBRE 31 DE 2008

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 2008, 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.

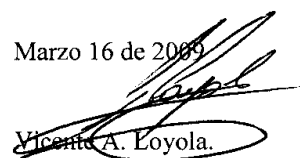
En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la firma AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A. Al 31 de Diciembre de 2008; los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado a la fecha indicada, de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

La Auditoría Externa por el ejercicio económico de 2007, 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 2009



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 2008, Y 31 DICIEMBRE DE 2007
(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

		2 0 0 8	2 0 0 7
	NOTAS		
A C T I V O			
CORRIENTE			
Caja y bancos	3	33.657,45	14.210,13
Cuentas por cobrar, neto	4	325.281,07	328.316,23
Realizable	5	22.168,22	21.858,62
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		381.106,74	364.384,98
FIJO			
Propiedades, planta y equipo, al costo y reexpresado	6	2.771.925,65	2.673.039,23
Depreciaciones acumuladas	7	628.999,57	533.826,84
TOTAL DEL ACTIVO FIJO		2.142.926,08	2.139.212,39
OTROS ACTIVOS			
DIFERIDO			
Gastos preoperacionales	8	199.002,68	199.002,68
Amortizaciones	9	199.002,68	199.002,68
TOTAL DEL ACTIVO DIFERIDO		-	-
TOTAL DEL ACTIVO		2.524.032,82	2.503.597,37
P A S I V O			
CORRIENTE			
Préstamos y sobregiro bancarios	10	139.166,81	143.625,04
Cuentas por pagar	11	655.651,97	614.701,31
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		794.818,78	758.326,35
A LARGO PLAZO			
Valores en garantía	12	32.772,17	32.772,17
Provisión jubilación patronal	13	51.990,45	19.751,25
Aportes futuras capitalizaciones	14	418.266,67	418.266,67
Compañías relacionadas acreedoras	15	393.695,35	507.082,47
TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO		896.724,64	977.872,56
TOTAL DEL PASIVO		1.691.543,42	1.736.198,91
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	200.000,96
Pérdidas de años anteriores	20	421.313,90	421.313,90
Pérdida del ejercicio	21	65.090,94	-
TOTAL DEL PATRIMONIO		832.489,40	767.398,46
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		2.524.032,82	2.503.597,37

Las notas forman parte de este informe.

AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS A DICIEMBRE 31 DE 2008, Y DICIEMBRE 31 DE 2007

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

	DIC-31-2008	DIC-31-2007
INGRESOS OPERACIONALES	1.276.688,06	1.048.086,12
COSTO OPERACIONAL (-)	<u>960.631,78</u>	<u>922.493,29</u>
UTILIDAD BRUTA	316.056,28	125.592,83
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN(-)	<u>224.330,17</u>	<u>139.986,56</u>
TOTAL DE GASTOS OPERACIONALES(-)	<u>224.330,17</u>	<u>139.986,56</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	91.726,11	- 14.393,73
GASTOS FINANCIEROS (-)	22.364,77	15.119,64
OTROS INGRESOS		19.529,60
OTROS EGRESOS (-)	<u>4.270,40</u>	<u>2.052,04</u>
PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>65.090,94</u>	<u>- 12.035,81</u>

Las notas forman parte de este informe



AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2008

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ANOS ANTE-RIORES	RESULTADO EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Ene-1-2008	900.800,00	462,34	4.161,03	83.288,03	200.000,96	- 421.313,90		767.398,46
Aumento de capital								-
Aporte futura capitalización								-
Resultados de 2008							65.090,94	-
Patrimonio a Dic-31-2008	900.800,00	462,34	4.161,03	83.288,03	200.000,96	- 421.313,90	65.090,94	832.489,40

Las notas forman parte de este informe.



AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

AÑO 2008

A) AUMENTOS DE CAJA Y EQUIVALENTES

Utilidad, Antes de participaciones e impuestos	65.090,94
Depreciaciones	95.172,73
Provisión para beneficios sociales	4.802,43
Provisión para jubilación y desahucio	32.239,20
Provisión Cuentas incobrables	800,04
Disminución de Pagos anticipados	13.031,17
Disminución de Deudores Varios	3.569,14
Disminución de préstamos compañías relacionadas	27,73
Disminución de Impuestos pagado por anticipado	49.874,09
Incremento de Impuestos por pagar	1.489,86
Incremento de proveedores locales	83.426,16
Incremento de gastos por pagar	249,97
SUMAN	349.773,46

B) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

Incremento de Proyectos	93.335,82
Incremento de Equipo de oficina	5.260,60
Incremento de Muebles y enseres	290,00
Incremento de Clientes	47.039,25
Incremento de préstamos y anticipos al personal	17.227,76
Incremento de Materiales y suministros	309,60
Disminución de préstamos bancarios	4.458,23
Disminución de Acreedores varios	49.017,76
Disminución de Compañías relacionadas acreedoras	113.387,12
SUMAN	330.326,14

C) INCREMENTO DE CAJA Y EQUIVALENTES

19.447,32

SALDO AL INICIO DEL AÑO

14.210,13

SALDO AL FINALIZAR EL AÑO

33.657,45

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 2008
EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS E.U.A.**FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

UTILIDAD, antes de participaciones e impuestos		65.090,94
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación		
Depreciaciones		95.172,73
Reserva Cuentas incobrables		800,04
Provisión Jubilación patronal		32.239,20
Provisión Beneficios sociales		4.802,43
Cambios netos en activo y pasivos		
Incremento de cuentas por cobrar:		
Cientes	- 47.039,25	- 64.267,01
Préstamos y anticipos al personal	- 17.227,76	
Disminución de cuentas por cobrar:		66.502,13
Pagos anticipados	13.031,17	
Deudores varios	3.569,14	
Préstamos de Compañías relacionadas	27,73	
Impuestos pagados por anticipado	49.874,09	
Incremento de Activos realizables		309,60
Materiales y suministros	- 309,60	
Incremento de pasivos:		85.165,99
Impuestos por pagar	1.489,86	
Proveedores Locales	83.426,16	
Gastos por pagar	249,97	
Disminución de pasivos:		53.475,99
Préstamos bancarios	- 4.458,23	
Acreedores varios	- 49.017,76	
Efectivo neto provisto por actividades de operación		<u><u>231.720,86</u></u>
Flujos de efectivo de actividades de inversión		
Incremento de activos fijos		- 98.886,42
Construcciones en proceso		
Edificios		
Proyectos	- 93.335,82	
Equipo de oficina	- 5.260,60	
Muebles y enseres	- 290,00	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión		<u><u>- 98.886,42</u></u>
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento		
Disminución de pasivos a largo plazo		- 113.387,12
Compañías relacionadas a acreedoras	- 113.387,12	
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento		<u><u>- 113.387,12</u></u>
INCREMENTO DEL EFECTIVO		19.447,32
Efectivo en caja y bancos		
Saldo al inicio del año " Enero 1 de 2008"		<u><u>14.210,13</u></u>
Saldo al final del año " Diciembre 31 de 2008"		<u><u>33.657,45</u></u>

Las notas forman parte de este informe



AZUAY NUEVO MILENIO (ANUMIL) S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2008

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.

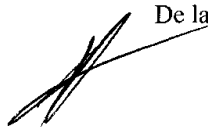
Las transacciones contables y la presentación de los estados financieros, están Basados en el costo histórico, y revalorización de activos no monetarios.

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 2008, los balances General y de Resultados demuestran los siguientes saldos:

3.- CAJA Y BANCOS		\$ 33.657.45
Caja	\$ 1.660.96	
Bancos	\$ 31.996.49	
4.- CUENTAS POR COBRAR		\$ 325.281.07
Clientes	\$ 137.460.16	
Provisión cuentas incobrables	\$- 3.933.52	
Préstamos y anticipos a empleados	\$ 13.647.36	
Pagos anticipados	\$ 2.367.12	
Impuestos pagados por anticipado	\$ 174.433.16	
Deudores varios	\$ 1.306.79	

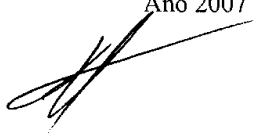
El derecho de reclamo por pago indebido del
Impuesto a la Renta, caduca en tres años, y
La provisión cuentas incobrables, esta dentro
De lo señalado en el numeral 11 del Art. 10
De la Ley de Régimen Tributario Interno.



5.-	ACTIVOS REALIZABLES		\$	22.168.22
	Materiales y suministros		\$	22.168.22
6.-	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			\$2.771.925.65
	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		\$	105.896.93
	Maquinaria y equipo		\$	127.819.55
	Equipo de oficina		\$	57.736.83
	Muebles y enseres		\$	47.729.40
	Herramientas		\$	1.237.04
	Equipo de computación		\$	9.605.66
7.-	DEPRECIACIONES			\$ 628.999.57
	Edificio	3.33%	\$	503.927.82
	Maquinaria y equipo	10%	\$	56.628.22
	Equipo de oficina	10%	\$	26.578.98
	Muebles y enseres	10%	\$	15.677.05
	Instalaciones	5%	\$	16.705.52
	Herramientas	10%	\$	851.53
	Equipo de computación	33%	\$	8.630.45
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 BANCARIO			\$ 139.166.81
	Préstamos bancarios:			
	Bolivariano		\$	139.166.81
11-	CUENTAS POR PAGAR			\$ 655.651.97
	Provisión beneficios sociales		\$	24.106.07
	Impuestos por pagar		\$	5.217.98
	Proveedores locales		\$	175.103.83
	Intereses por pagar		\$	0.01
	Acreedores varios		\$	434.892.55
	Gastos por pagar		\$	16.331.53



12-	VALORES EN GARANTÍA		\$ 32.772.17
	Valores en garantía	\$ 32.772.17	
13-	PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL		\$ 51.990.45
	Jubilación patronal	\$ 42.007.11	
	Desahucio	\$ 9.983.34	
14-	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$ 418.266.67
	Paragon	\$ 418.266.67	
15-	COMPAÑIAS RELACIONAS ACREEDORAS		\$ 393.695.35
	Graiman Cía Ltda.	\$ 198.729.95	
	Tubería Galvanizada Ecuatoriana	\$ 21.409.06	
	Vías del Austro	\$ 5.853.46	
	Fábrica de Resortes Vanderbilt	\$ 106.195.95	
	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)		
	Proviniedo 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:		\$ 421.313.90
	Son las pérdidas acumuladas a Diciembre 31 de 2008		
	Año 2003	\$ 36.323.98	
	Año 2004	\$ 191.022.46	
	Año 2005	\$ 106.245.37	
	Año 2006	\$ 75.686.28	
	Año 2007	\$ 12.035.81	



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

- 21.- UTILIDAD DEL EJERCICIO \$ 65.090.94
Es el resultado de la aplicación de las cuentas de Ingresos, costos y gastos, de la cual habrá que acreditar para El pago del 15% de participaciones de empleados y trabajadores, Amortizar pérdidas de ejercicios anteriores, y luego de la Conciliación tributaria, el respectivo valor para el pago del Impuesto a la renta, correspondiente.
- 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 2008 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 2007, fue realizada por el suscrito

