

Quito DM, abril de 2017

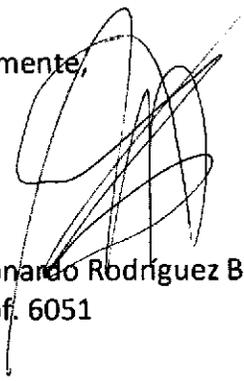
Señor Economista
Santiago Patricio Altamirano Cabrera
PRESIDENTE EJECUTIVO
ALTALA S.A.
Ciudad.

De mis consideraciones:

A la presente adjuntamos DOS ejemplares del informe de auditoría con relación a los Estados Financieros de ALTALA S.A. a diciembre 31 de 2016, conformados por: el dictamen, el estado de situación, el estado de resultados, de evolución del patrimonio y flujo de efectivo, así como las notas aclaratorias a los estados financieros en referencia. Esta documentación servirá para la información que deberá ser presentada por ustedes a la Superintendencia de Compañías, conforme sus requerimientos.

Agradezco la oportunidad brindada y la colaboración ofrecida por la Administración de su representada y aspiro que nuestro servicio satisfaga sus expectativas.

Atentamente,



EC. Leonardo Rodríguez B
Lic. Prof. 6051



ALHALA

**ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016
(Con el dictamen de Auditoría Externa)**

ALTALA S.A.

Estados financieros por el periodo enero 01 – diciembre 31 de 2016

Informe del Auditor Independiente

INDICE

Dictamen del Auditor Independiente

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Estado de Cambio en el Patrimonio de los Accionistas

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de: **ALTALA S.A.**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de **ALTALA S.A.** que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016, el estado de resultados integral, el estado de cambios en el patrimonio neto, y el estado de flujo de efectivo, correspondiente al ejercicio terminado en esa fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas. Los estados financieros por el año terminado a diciembre 31 de 2015 de **ALTALA S.A.** fueron auditados por nosotros, conforme dictamen sin salvedades emitido en marzo de 2016.

En nuestra opinión los estados financieros adjuntos, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **ALTALA S.A.** a diciembre 31 de 2016, el resultado de sus operaciones, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Fundamentos de la Opinión

Nuestra Auditoría fue efectuada de conformidad con Normas Internaciones de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante en la sección Responsabilidades del Auditor con relación a la auditoría de los estados financieros. De conformidad con los requerimientos de ética aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros, somos independientes de **ALTALA S.A.**, y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con estos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidad de la Gerencia de la Compañía sobre los estados financieros

La Gerencia de la compañía es responsable de la preparación y presentación fiel de estos estados financieros adjuntos de acuerdo con Normas Internaciones de información Financiera, y de control interno que la Gerencia considere necesarios para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error.

En la presentación de estados financieros, la Gerencia es responsable de valorar la capacidad de la Compañía de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con su funcionamiento, utilización del principio contable de la empresa en marcha.

Los encargados de la Dirección de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

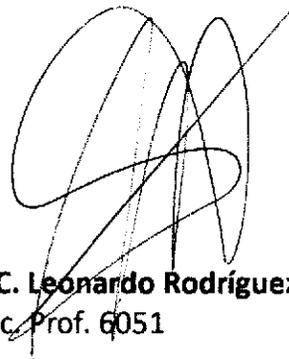
Responsabilidad del Auditor Externo en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestro objetivo consiste en obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto estén libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, siempre detecte una incorrección material cuando esta exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Informe sobre otros Requerimientos Legales y Reglamentarios

La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, por el año terminado en 31 de diciembre de 2016, de **ALTALA S.A.** requerida por disposiciones legales vigentes, se emitirá por separado.

Quito, abril 5 de 2017



NUCLEO DE ASISTENCIA EMPRESARIAL Cía. Ltda. EC. **Leonardo Rodríguez B**
C. SC – RNAE 2 446 Lic. Prof. 6051

ATALA S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Expresado en US dolares)

ACTIVO	NOTAS	ENE. 01-DIC.31/2015	ENE. 01-DIC.31/2016	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	ENE. 01-DIC.31/2015	ENE. 01-DIC.31/2016
Activo Corriente:				Pasivo Corriente:			
Efectivo y Equivalentes	3	438,624.18	399,953.29	Cuentas por Pagar - Proveedores	9	444,559.07	116,314.31
Ctas. Por cobrar Clientes	4	1,004,482.14	1,357,580.06	Obligaciones Fiscales	10	4,943.82	34,013.78
Ctas. Por cobrar Fisco	6	93,574.81	110,591.82	Obligaciones Laborales / IESS	11	32,183.02	77,259.01
Otras cuentas por Cobrar	7	161,169.87	668,865.06	Acreedores Varios	12	168,852.16	108,000.00
Inventarios	5	693,922.12	866,241.12	Anticipo Clientes	13	4,695.37	99,087.45
Total Activo Corriente		2,391,773.12	3,403,231.35	Total Pasivo Corriente:		655,233.44	434,674.55
Activo No Corriente:				Pasivo No Corriente:			
Propiedad Planta y Equipo	8	148,372.09	125,482.76	Tarjetas de Credito	14	36,987.23	20,467.49
Otros activos no corrientes		1,309.16	1,309.16	Prestamos Accionistas	15	367,649.99	367,000.00
				Provision Jubilacion Patronal	16	22,521.00	24,963.00
				Prestamos Bancarios		28,872.83	13,808.83
Total Activo No Corriente		149,681.25	126,791.92	Total Pasivo No Corriente:		456,031.05	426,239.32
				Patrimonio (Según estado adjunto)	17	1,430,189.88	2,669,109.40
TOTAL ACTIVO	US\$	2,541,454.37	3,530,023.27	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	US\$	2,541,454.37	3,530,023.27

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros


Santiago Altamirano
Gerente Atala S.A.

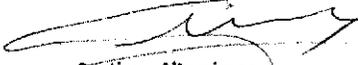
Juanita Vizuete
Contadora

ATALA S.A.**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**

(Expresado en US dolares)

	NOTAS	ENE. 01-DIC.31/2015	ENE. 01-DIC.31/2016
INGRESOS			
Ingresos Actividades Operación	18	5,174,057.27	6,532,987.86
Total Ingresos		<u>5,174,057.27</u>	<u>6,532,987.86</u>
COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN			
Costo de Ventas	19	3,951,288.24	4,317,567.37
Gastos de Ventas		393,732.37	611,237.78
Gastos de Administrativos		261,691.18	162,731.83
Gastos No Operacionales		48,732.88	45,790.37
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		<u>4,655,444.67</u>	<u>5,137,327.35</u>
RESULTADO OPERACIONAL		<u>4,655,444.67</u>	<u>5,137,327.35</u>
INGRESOS/EGRESOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos		7,724.31	12,284.67
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE 15% PARTCI. LABORAL E IMP. RENTA		<u>526,336.91</u>	<u>1,407,945.18</u>
15% Participacion Laboral		78,950.53	211,191.78
Ganancia antes de Impuesto a la Renta		447,386.38	1,196,753.40
Impuesto a la Renta		100,646.00	274,058.79
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	US\$	<u>346,740.38</u>	<u>922,694.61</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros


Santiago Altamirano
Gerente Atala S.A.Juanita Vizuete
Contadora

ATALA S.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en US dolares)

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESULT. AÑOS ANTERIORES	RESULT. ACUMUL. POR ADOP. NIIF	RESULTADO EJERCICIO	TOTALES
SALDOS A DIC. 31 DE 2015	800,00	400,00	122.725,13	780.721,57	8.302,27	346.740,38	1.259.689,35
Transferencia	122.725,13	0,00	-121.250,26	346.740,38	0,00	-346.740,38	1.474,87
Aportes	1.474,87	0,00	-1.474,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Pago Dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	922.694,61	922.694,61
SALDOS A DIC. 31 DE 2016	125.000,00	400,00	0,00	1.127.461,95	8.302,27	922.694,61	2.183.858,83


Santiago Altamirano
Gerente Atala S.A.

Juanita Vizquete
Contadora