

Notas a los Estados Financieros  
(Expresado en Dólares )  
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

| CODIGO | DETALLE                              | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|--------------------------------------|-----------|-----------|
|        | Caja Chica                           |           |           |
|        | Caja General                         |           | -         |
|        | <b>Subtotal Caja</b>                 | -         | -         |
|        | <b>BANCOS LOCALES</b>                |           |           |
|        | Banco Pichincha Cta. Corriente       |           |           |
|        | <b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>           |           |           |
|        | UBS                                  |           |           |
|        | <b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>     |           |           |
|        | Póliza a 90 días                     |           |           |
|        | <b>Subtotal Bancos e Inversiones</b> | -         | -         |
| 10101  | <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | -         | -         |

| CÓDIGO    | DETALLE                                            | VALOR USD     | VALOR USD        |
|-----------|----------------------------------------------------|---------------|------------------|
|           | Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados        |               |                  |
| 101020901 | De actividades ordinarias que generan intereses    | -             | -                |
| 101020902 | De actividades ordinarias que no generan intereses |               |                  |
| 1010209   | Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados           |               | 23.793,90        |
| 1010207   | Otras Cuentas por Cobrar Relacionados              | 800,00        | 11.537,05        |
| 1010208   | Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados           |               | -                |
|           | <b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>                   | <b>800,00</b> | <b>35.330,95</b> |

| CODIGO  | DETALLE                                              | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1010501 | Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)       |           |           |
| 1010502 | Relaciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio     |           | 1.086,71  |
| 1010502 | Crédito Tributario a favor(Casillero 860)            |           |           |
| 1010503 | Anticipo de impuesto a la Renta / crédito tributario |           |           |
| 10105   | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES               | -         | 1.086,71  |

## PASIVO CORRIENTE

| CODIGO  | DETALLE                              | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|--------------------------------------|-----------|-----------|
| 2010301 | Proveedores Locales                  |           | 3.520,68  |
| 2010302 | Proveedores del Exterior             |           |           |
| 20103   | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | -         | 3.520,68  |

| CÓDIGO  | DETALLE                                       | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|-----------------------------------------------|-----------|-----------|
|         | Sobregiros Bancarios                          |           |           |
|         | Sobregiros Bancarios: Banco Internacional (1) |           | 7,015.47  |
| 3015401 | TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS                    | -         | 7,015.47  |

Subregistro Cuenta Bancaria (1)

|       |                                                  |   |          |
|-------|--------------------------------------------------|---|----------|
| 20104 | TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | - | 7.011,47 |
|-------|--------------------------------------------------|---|----------|

| CODIGO  | DETALLE                  | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|--------------------------|-----------|-----------|
| 2010501 | Provisiones locales      |           | 25 121,63 |
| 2010502 | Provisiones del exterior |           |           |

TRANSPORTE FRANCOZAM S.A.  
Notas a los Estados Financieros  
(Expresado en Dólares)

|                                                                                                                                 |               |                                                  |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                                                 | 20105         | TOTAL PROVISIONES                                | 0,00             | 25.121,63        |
| 20                                                                                                                              | 20107         | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES                    | d/c-16           | d/c-17           |
|                                                                                                                                 | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|                                                                                                                                 | 2010701       | Con la Administración Tributaria                 |                  | 10,64            |
|                                                                                                                                 | 2010702       | Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar      |                  | -                |
|                                                                                                                                 | 2010703       | Obligaciones con el IESS                         |                  | 97,12            |
|                                                                                                                                 | 2010704       | Por Beneficios de Ley a empleados                |                  | 909,74           |
|                                                                                                                                 | 2010705       | 19% Participación a Trabajadores del Ejercicio   |                  | -                |
|                                                                                                                                 | 2010706       | Dividendos por pagar                             |                  | -                |
|                                                                                                                                 | 20107         | TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES              | -                | 1.017,50         |
| 21                                                                                                                              | 20108         | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS          | d/c-16           | d/c-17           |
|                                                                                                                                 | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|                                                                                                                                 | 20108         | Otras Cuentas por pagar relacionadas             |                  | 2.277,48         |
|                                                                                                                                 | 20108         | TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS             | -                | 2.277,48         |
| 22                                                                                                                              | 20110         | ANTICIPO DE CUENTES                              | d/c-16           | d/c-17           |
|                                                                                                                                 | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|                                                                                                                                 | 20110         | Anticipo de Clientes                             |                  | 485,88           |
|                                                                                                                                 | 20110         | TOTAL ANTICIPO DE CUENTES                        | -                | 485,88           |
| 25                                                                                                                              | 20113         | OTROS PASIVOS CORRIENTES                         | d/c-16           | d/c-17           |
|                                                                                                                                 | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|                                                                                                                                 | 20113         | Otras cuentas por pagar                          | -                | 8,08             |
|                                                                                                                                 | 20113         | TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES                   | -                | 8,08             |
| 35                                                                                                                              | 301           | CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO                      | d/c-16           | d/c-17           |
| En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública |               |                                                  |                  |                  |
|                                                                                                                                 | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|                                                                                                                                 | 30101         | Capital Suscrito o asignado                      |                  |                  |
|                                                                                                                                 |               | Franco Zamora Carlos Daniel                      | 800,00           | 593,00           |
|                                                                                                                                 |               | Franco Zamora Mayra Elizabeth                    | 100,00           | 100,00           |
|                                                                                                                                 |               | Franco Zamora Cristhian Raul                     | 100,00           | 100,00           |
|                                                                                                                                 |               | Cevallos Alava Humbert Alfredo                   |                  | 1,00             |
|                                                                                                                                 |               | Coronel Medina Darwin Rogelio                    |                  | 1,00             |
|                                                                                                                                 |               | Garcia Mora Jefferson Euclides                   |                  | 1,00             |
|                                                                                                                                 |               | Gonzalez Coronel Martin Guillermo                |                  | 1,00             |
|                                                                                                                                 |               | Moreira Meza Maria Fernanda                      |                  | 1,00             |
|                                                                                                                                 |               | Paredes Gonzabel Wilmer Ernesto                  |                  | 1,00             |
|                                                                                                                                 |               | Sanchez Lopez Blanca Emelinda                    |                  | 1,00             |
|                                                                                                                                 | 301           | TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO                | 800,00           | 800,00           |
| 39                                                                                                                              | 305           | RESULTADOS ACUMULADOS                            | d/c-16           | d/c-17           |
|                                                                                                                                 | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|                                                                                                                                 | 30501         | Ganancias acumuladas                             |                  |                  |
|                                                                                                                                 | 30502         | (-) Pérdidas Acumuladas                          | -                | (3.834,06)       |
|                                                                                                                                 | 30503         | Resultados acumulados por adopción NIIF          |                  |                  |
|                                                                                                                                 |               | Ajusto a los inventarios (Corrección de errores) | -                | -                |
|                                                                                                                                 | 30504         | Reserva de Capital                               | -                | -                |
|                                                                                                                                 | 30505         | Reserva por Donaciones                           | -                | -                |
|                                                                                                                                 | 30506         | Reserva por Valuación                            | -                | -                |
|                                                                                                                                 | 30507         | Superávit por revaluación de inversiones         | -                | -                |
|                                                                                                                                 | 305           | TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS                      | -                | (3.834,06)       |
| 40                                                                                                                              | 307           | RESULTADOS DEL EJERCICIO                         | d/c-16           | d/c-17           |

TRANSPORTE FRANCOZAM S.A.  
 Notas a los Estados Financieros  
 (Expresado en Dólares)

| Código | DETALLE                        | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
|--------|--------------------------------|------------|------------|
| 30701  | Garancia neta del Periodo      | -          | -          |
| 30702  | (-) Pérdidas Neta del Periodo  | -          | (3.834,06) |
| 307    | TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO | -          | (3.834,06) |

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dto-16

dto-17

| CODIGO | DETALLE                                                       | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 4101   | Ventas                                                        | -         | -         |
| 4102   | Prestación de Servicios                                       | -         | -         |
| 4103   | Contratos de Construcción                                     | -         | -         |
| 4104   | Subvenciones del Gobierno                                     | -         | -         |
| 4105   | Regalias                                                      | -         | -         |
| 410601 | Intereses Generados por Ventas a Crédito                      | -         | -         |
| 410602 | Otros Intereses Generados                                     | -         | -         |
| 4107   | Dividendos                                                    | -         | -         |
| 4108   | Garancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos | -         | -         |
| 4109   | Otros Ingresos de Actividades ordinarias                      | -         | 15.366,18 |
| 4110   | (-) Descuento en Ventas                                       | -         | -         |
| 4111   | (-) Devolución en Ventas                                      | -         | -         |
| 4112   | (-) Identificación en Producto                                | -         | -         |
| 4113   | (-) Otras Rebaja Comerciales                                  | -         | -         |
| 41     | TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS                      | -         | 15.366,18 |

44 5201 GASTOS DE VENTA

dto-16

dto-17

| CODIGO   | DETALLE                                                                | VALOR USD | VALOR USD |
|----------|------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 520101   | Sueldos, salarios y demás remuneraciones                               | -         | -         |
| 520102   | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)              | -         | -         |
| 520103   | Beneficios sociales e indemnizaciones                                  | -         | -         |
| 520104   | Gasto planes de beneficios a empleados                                 | -         | -         |
| 520105   | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales                   | -         | -         |
| 520106   | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos                          | -         | -         |
| 520107   | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales                     | -         | -         |
| 520108   | Mantenimiento y reparaciones                                           | -         | -         |
| 520109   | Arrendamiento operativo                                                | -         | -         |
| 520110   | Comisiones                                                             | -         | -         |
| 520111   | Promoción y publicidad                                                 | -         | 1.117,66  |
| 520112   | Combustibles                                                           | -         | -         |
| 520113   | Lubricantes                                                            | -         | -         |
| 520114   | Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                               | -         | -         |
| 520115   | Transporte                                                             | -         | -         |
| 520116   | Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)    | -         | -         |
| 520117   | Gastos de viaje                                                        | -         | -         |
| 520118   | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                               | -         | -         |
| 520119   | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles                 | -         | -         |
| 520121   | Depreciaciones:                                                        | -         | -         |
| 52012101 | Propiedades, planta y equipo                                           | -         | -         |
|          | Propiedades de inversión                                               | -         | -         |
| 520122   | Amortizaciones:                                                        | -         | -         |
| 52012201 | Intangibles                                                            | -         | -         |
| 52012202 | Otros activos                                                          | -         | -         |
| 520123   | Gasto deterioro:                                                       | -         | -         |
| 52012301 | Propiedades, planta y equipo                                           | -         | -         |
| 52012302 | Otros activos                                                          | -         | -         |
| 520124   | Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción: | -         | -         |
| 52012401 | Mano de obra                                                           | -         | -         |
| 52012402 | Materiales                                                             | -         | -         |
| 52012403 | Costos de producción                                                   | -         | -         |
| 520125   | Gasto por reestructuración                                             | -         | -         |
| 520126   | Valor neto de realización de inventarios                               | -         | -         |
| 520128   | Otros gastos                                                           | -         | -         |
|          | Subtotal Gastos de Venta                                               | -         | 1.117,66  |

45 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dto-16

dto-17

**TRANSPORTE FRANCOZAM S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresado en Dólares)**

| CODIGO   | DETALLE                                                                | VALOR USD | VALOR USD |
|----------|------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 520201   | Sueldos, salarios y demás remuneraciones                               |           | 3.600,00  |
| 520202   | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)              |           | 437,36    |
| 520203   | Beneficios sociales e indemnizaciones                                  |           | 557,28    |
| 520204   | Gasto planes de beneficios a empleados                                 |           |           |
| 520205   | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales                   |           | 425,26    |
| 520206   | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos                          |           |           |
| 520207   | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales                     |           |           |
| 520208   | Mantenimiento y reparaciones                                           |           |           |
| 520209   | Arrendamiento operativo                                                |           |           |
| 520210   | Comisiones                                                             |           |           |
| 520212   | Combustibles                                                           |           | 10.098,49 |
| 520213   | Lubricantes                                                            |           |           |
| 520214   | Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                               |           |           |
| 520215   | Transporte                                                             |           | 4,00      |
| 520216   | Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)    |           |           |
| 520217   | Gastos de viaje                                                        |           |           |
| 520218   | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                               |           | 1.058,77  |
| 520219   | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles                 |           |           |
| 520220   | Impuestos, Contribuciones y otros                                      |           | 1.485,90  |
| 520221   | Depreciaciones:                                                        |           |           |
| 52022101 | Propiedades, planta y equipo                                           |           |           |
| 52022102 | Propiedades de inversión                                               |           |           |
| 520222   | Amortizaciones:                                                        |           |           |
| 52022201 | Intangibles                                                            |           |           |
| 52022202 | Otros activos                                                          |           |           |
| 520223   | Gasto deterioro:                                                       |           |           |
| 52022301 | Propiedades, planta y equipo                                           |           |           |
| 52022302 | Inventarios                                                            |           |           |
| 52022303 | Instrumentos Financieros                                               |           |           |
| 52022304 | Intangibles                                                            |           |           |
| 52022305 | Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)                     |           |           |
| 52022306 | Otros activos                                                          |           |           |
| 520224   | Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción: |           |           |
| 52022401 | Mera de obra                                                           |           |           |
| 52022402 | Materiales                                                             |           |           |
| 52022403 | Costos de producción                                                   |           |           |
| 520225   | Gasto por reestructuración                                             |           |           |
| 520226   | Valor neto de realización de inventarios                               |           |           |
| 520227   | Gasto impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)                |           |           |
| 520228   | Otros gastos                                                           |           |           |
|          | <b>Subtotal Gastos de Administración</b>                               | -         | 17.668,06 |
|          | <b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>                         | -         | 18.785,72 |

**46 5203 GASTOS FINANCIEROS**

dic-16

dic-17

| CODIGO | DETALLE                            | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|------------------------------------|-----------|-----------|
| 520301 | Intereses                          |           | 23,58     |
| 520302 | Comisiones                         |           | 248,43    |
| 520303 | Gasto de Financiamiento de Activos |           |           |
| 520304 | Diferencia de Cambio               |           |           |
| 520305 | Otros Gastos Financieros           |           |           |
| 5203   | <b>Total Gastos Financieros</b>    | -         | 272,01    |

**47 5204 OTROS GASTOS**

dic-16

dic-17

| CODIGO | DETALLE                                                  | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|----------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 520401 | Pérdida en inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras |           |           |
| 520402 | Otros Gastos                                             |           | 142,51    |
|        | <b>TOTAL OTROS GASTOS</b>                                | -         | 142,51    |

**NOTA:** En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5.500,00 incluye US\$ 500,00 de pérdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

**48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-16

dic-17

| Casillero Super | Casillero SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|---------------|---------|-----------|-----------|
|-----------------|---------------|---------|-----------|-----------|

## TRANSPORTE FRANCOZAM S.A.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

|    |         |                                                                                      |   |            |
|----|---------|--------------------------------------------------------------------------------------|---|------------|
| 60 | 801/802 | Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta                | - | (3.834,06) |
| 61 | 803     | (-) 15% Participación a Trabajadores                                                 | - | -          |
|    | 804     | (-) 100% Dividendos Exentos                                                          | - | -          |
|    | 805     | (-) 100% Otras Rentas Exentas                                                        | - | -          |
|    | 806     | (-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI                                    | - | -          |
|    | 807     | (+) Gastos no Deducibles Locales                                                     | - | -          |
|    |         | (+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización                           | - | -          |
|    | 808     | (+) Gastos no Deducibles del Exterior                                                | - | -          |
|    | 809     | (+) Gastos Incurridos para generar ingresos exentos                                  | - | -          |
|    | 810     | (+) Participación a Trabajadores Atribuíbles a ingresos exentos                      | - | -          |
|    | 811     | (-) Amortización de Pérdidas de años anteriores                                      | - | -          |
|    | 812     | (+) Deducciones por leyes Especiales                                                 | - | -          |
|    | 813     | (-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI                                       | - | -          |
|    | 814     | (-) Ajuste por Precio de Transferencia                                               | - | -          |
|    | 815     | (-) Deducción por incremento neto de empleados                                       | - | -          |
|    | 816     | (-) Deducción por Discapacitados                                                     | - | -          |
|    | 817     | (-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único                                     | - | -          |
|    |         | (+) Costos y Gastos deducibles Incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único | - | -          |
|    | 818     |                                                                                      | - | -          |
| 62 | 819     | Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) —>                         | - | (3.834,06) |
| 63 | 830     | Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)                                              | - | -          |
|    |         | GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO             | - | (3.834,06) |
| 65 |         | (-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO                                                      | - | -          |
| 66 |         | (+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO                                                    | - | -          |
| 67 |         | (=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS                                    | - | (3.834,06) |

50

## IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

dic-16

dic-17

Se refiere al siguiente detalle:

| Casillero SRI | DETALLE                                                               | VALOR USD | VALOR USD  |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| 839           | Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)                               | -         | -          |
| 841-845       | (-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente      | -         | -          |
| 846           | (-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal | -         | (1.086,71) |
| 850           | (-) Crédito tributario de años anteriores                             | -         | -          |
| 855           | Impuesto a pagar                                                      | -         | (1.086,71) |
| 856           | Saldo a Favor                                                         | -         | -          |

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)

Dr. Carlos Franco Zamora  
Representante Legal  
RUC 6 CL1717371496

Ing. Lorena Carreño  
Contador (a)  
RUC 1716617343001