

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TRANSPORTE FRANCOZAM S.A.

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL

TRANSPORTE FRANCOZAM S.A., está constituida en Ecuador, su objeto social es, actividades exclusivamente de transporte de carga pesada a nivel nacional, la compañía es una sociedad anónima, constituida el 14 de noviembre del 2016, en Ecuador regulada por la ley de Compañía con plazo de duración de 20 años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil del Cantón Esmeraldas. El domicilio principal de la Compañía donde desarrolla su actividad es en el Cantón Quinindé, Parroquia Rosa Zarate, Av. 6 de Diciembre # 16 y callejón A.

2. BASES PARA LA ELABORACIÓN

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES), emitidas por el consejo de Normas de Contabilidad, expresados en dólares americanos, que es la moneda usada en el Ecuador, país donde funciona la compañía.

3. POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros (no consolidados) han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financieras NIIF.

• Efectivo y equivalente de efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo no mayor a tres meses.

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-18 dic-19

	dic-18	dic-19
Caja Chica	-	-
Caja General	-	174.81
Subtotal Caja	-	174.81
BANCOS LOCALES		
Banco Internacional Cia. Ahorro N° 4108007209	-	0.37
Subtotal Bancos e Inversiones	-	0.37
10101 TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	175.18

• Cuentas por cobrar.

Son registradas a su valor razonable, mismo que corresponde a facturas que quedaron pendiente de cobro al 31 diciembre del 2019.

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-18 dic-19

	dic-18	dic-19
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501 De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502 De actividades ordinarias que no generan intereses	60,004.22	24,226.95
1010206 Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados (1)	14,836.38	6,930.87
1010207 Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas (2)	17,726.23	11,266.81
1010208 Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	92,566.83	42,424.63

(1) Año 2019 Rendimiento de Gastos

(2) Año 2019 Cuenta por cobrar Sr. Carlos Franco

• Inventarios

En la actualidad no cuenta con inventario, se compra para el consumo inmediato de lubricantes y llantas.

- **Crédito Tributario**

El crédito tributario que se encuentra registra equivale a la suma de años pasado del 2017, 2018 y en la actualidad 2019.

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-18 dic-19

2019	2018	2017	2016
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	2,635.16	671.56
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 861)		2,635.16
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2,635.16	3,306.72

- **Cuentas y documentos por pagar.**

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses, son básicamente cuentas pendientes con proveedores de materiales, reembolso de gastos.

17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-18 dic-19

2019	2018	2017	2016
2010301	Proveedores Locales (1)	49,214.90	35,590.64
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	49,214.90	35,590.64

(1) Año 2019 Conformado por cuentas por pagar de Bienes y Servicios y Cuentas por pagar para emisión de reembolso

- **Obligaciones financieras**

Constituye obligaciones con Banco Pichincha, sobregiro era contable por cheques emitidos y no cobrados y préstamo al 11,23% plazo 540 días mismos que se encuentra con obligaciones pendientes al 31/12/2019,

18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-18 dic-19

2019	2018	2017	2016
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios Banco Pichincha	4,501.18	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	4,501.18	-

LOCALES

2019	2018	2017	2016
2010401	Obligaciones Bancos Locales		
	Banco Pichincha (1)	15,840.74	12,617.99
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	15,840.74	12,617.99

(1) Préstamo, intereses 11,23 %, plazo 540 días

- **Provisiones**

Constituye facturas de gastos que no fueron emitidas en el año 2019.

19 20105 PROVISIONES dic-18 dic-19

2019	2018	2017	2016
2010501	Provisiones locales(1)	31,912.73	190.96
20105	TOTAL PROVISIONES	31,912.73	190.96

(1) Año 2019 Provisión de gastos de reembolso de transporte

- **Otras obligaciones corrientes**

Constituye valores pendientes con el SRI y trabajadores del mes de diciembre 2019 y IESS con planillas pendientes de pago de meses anteriores mismos que se encuentran realizando convenio de pagos.

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-18 dic-19

2019	2018	2017	2016
2010701	Con la Administración Tributaria	35.36	46.64
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		
2010703	Obligaciones con el IESS	157.95	1,468.92
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1,096.98	781.22
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1,290.29	2,296.78

• Patrimonio

Capital Suscrito

Representa el capital aportado por los accionistas a la compañía, y el monto necesario para poder desarrollar sus actividades empresariales.

35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO **dic-18** **dic-19**

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

30101	Capital Suscrito o asignado (1)		
	Franco Zamora Carlos Daniel	588.00	588.00
	Franco Zamora Mayra Elizabeth	100.00	100.00
	Franco Zamora Christian Raul	100.00	100.00
	Cervatos Alvaro Humberto Alfredo	1.00	1.00
	Gonzales Coronel Martha Guillermina	1.00	1.00
	Morales Mejia Maria Fernanda	1.00	1.00
	Paredes Gonzalez Wilmer Ernesto	1.00	1.00
	Sanchez Lopez Blanca Emelinda	1.00	-
	Rosado Bustamante Wellington Enrique	1.00	1.00
	Bustos Herrera Carlos Luis Gustavo	1.00	1.00
	Fajardo Troya Miguel Angel	1.00	1.00
	Morales Velez Andrea Fabiany	1.00	1.00
	Munafio Soledad Jhordy Raul	2.00	2.00
	Morales Pizarro Jose Alberto	1.00	1.00
	Alvarado Vella Jefferson Geovanny	-	1.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

(1) El valor por acción es de USD 1.00 (Un dólar Americano)

Resultados años anteriores

Corresponde a Pérdida, de ejercicios anteriores.

36 RESULTADOS ACUMULADOS **dic-18** **dic-19**

36001	Perdidas acumuladas		
36002	(-) Pérdidas Acumuladas	(3,834.00)	(5,344.85)
36003	Resultados acumulados por adopción NIIF		
	Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-	-
36004	Reserva de Capital	-	-
36005	Reserva por Donaciones	-	-
36006	Reserva por Valuación	-	-
36007	Superavit por revaluación de inversiones	-	-
36	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(3,834.00)	(5,344.85)

Resultado Neto del Ejercicio

Es el beneficio, ganancia o pérdida, es la diferencia entre los ingresos obtenidos por un negocio y todos los gastos incurridos en la generación de dichos ingresos, correspondientes a un período contable.

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO **dic-18** **dic-19**

30701	Ganancia neta del Periodo		
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	(1,510.79)	(225.98)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(1,510.79)	(225.98)

Firma



Ing. Lorena Beatriz Carreño Chica

CONTADOR GENERAL

Nº REG. 1012-2016-1741867