

**Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior**

Fecha: 31 de Diciembre del 2017

Nivel: 9

Balance en: (NIIF) NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
1.	ACTIVO	35,456,254.19	51,209,464.60
1.1.	CORRIENTE	22,860,172.53	36,146,940.96
1.1.1.	DISPONIBLE	6,332,305.96	12,145,541.59
1.1.1.01.	CAJA	8,450.00	7,630.00
1.1.1.01.2.	FONDO ROTATIVO	8,450.00	7,630.00
1.1.1.01.2.01	Fondo Rotativo # 1 Matriz	2,500.00	2,280.00
1.1.1.01.2.02	Fondo Rotativo # 2 Aso Riobamba	350.00	350.00
1.1.1.01.2.03	Fondo Rotativo # 3 Aso Norte	500.00	500.00
1.1.1.01.2.06	Fondo Rotativo # 6 Camiones	1,000.00	400.00
1.1.1.01.2.07	Fondo Rotativo Latacunga	600.00	600.00
1.1.1.01.2.08	Fondo Rotativo Crédito (Inscrip.Cont)	3,500.00	3,500.00
1.1.1.02.	BANCOS E INVERSIONES TEMPORALES (Hasta 9	6,323,855.96	9,137,711.59
1.1.1.02.1.	BANCOS MONEDA NACIONAL	6,323,855.96	9,137,711.59
1.1.1.02.1.02	Machala CC 1300018307	8,356.54	8,356.54
1.1.1.02.1.03	Pacifico Ec. CC 0913480	36,102.51	52,683.54
1.1.1.02.1.06	Produbanco CC 02080000106	1,040,269.51	3,312,499.67
1.1.1.02.1.08	Pichincha CC 01540007-0	516,056.23	300,848.98
1.1.1.02.1.11	Banco del Austro CC 18021838	6,163.01	77,761.46
1.1.1.02.1.12	Banco Guayaquil CC 7174276	57,017.25	463,514.76
1.1.1.02.1.16	Coop. Ahorro y Credito OSCUS	305.24	105,020.55
1.1.1.02.1.17	Cooperativa de Ahorro y Crédito Ambato	100.00	100.00
1.1.1.02.1.18	Banco Bolivariano Cta Cte # 1205013332	598,805.01	658,891.66
1.1.1.02.1.19	Banco Merrillynch Cta Cte # 5PK-07398	4,060,680.66	4,091,745.54
1.1.1.02.1.20	Banco Internacional CC.# 500-063091-3	0.00	20,636.13
1.1.1.02.1.22	Cooperativa COOPROGRESO	0.00	45,652.76
1.1.1.03.	INVERSIONES	0.00	3,000,200.00
1.1.1.03.1.	INVERSIONES TEMPORALES MON. NAC.	0.00	3,000,200.00
1.1.1.03.1.10	Banco Pichinca Miami	0.00	2,000,200.00
1.1.1.03.1.11	Inversión temporal Fideval	0.00	1,000,000.00
1.1.2.	EXIGIBLE	10,538,650.55	14,470,088.04
1.1.2.01.	CUENTAS X COBRAR	9,095,372.20	13,113,059.95
1.1.2.01.1.	CLIENTES	8,985,405.52	11,111,669.18
1.1.2.01.1.01	Clientes Crédito Directo	11,032,536.80	13,617,978.33
1.1.2.01.1.02	Interes por Cobrar Clientes Crédito Directo	-1,124,675.31	-1,636,540.78
1.1.2.01.1.09	Provisión para Incobrables Clientes	-922,455.97	-869,768.37
1.1.2.01.2.	EMPLEADOS	35,445.70	87,668.73
1.1.2.01.2.03	Cuentas x Cobrar Empleados	35,445.70	25,960.40
1.1.2.01.2.05	Varias Ctas por Cobrar Empleados	0.00	61,708.33
1.1.2.01.4.	ANTICIPO A PROVEEDORES	13,726.81	31,456.81
1.1.2.01.4.01	Anticipo Proveedores	13,726.81	31,456.81
1.1.2.01.5.	CUENTAS X COBRAR A TERCEROS	58,794.17	1,882,265.23
1.1.2.01.5.A01	AGA S.A. (Garantía de Cilindros)	200.00	200.00
1.1.2.01.5.C11	Cooprogreso (Vta de Cartera Responsabilidad)	0.00	496,921.82
1.1.2.01.5.E03	Anticipo Dr. Juan Esteban Guarderas	0.00	26,975.75
1.1.2.01.5.G03	Garantía Fideval	100.00	100.00
1.1.2.01.5.M01	Cuentas por Cobrar(Clientes por Regularizar)	8,749.50	0.00
1.1.2.01.5.P06	Promerica (Vta de Cartera Responsabilidad)	2,151.13	10,743.94
1.1.2.01.5.S01	Sevilla Gortaire José Luis	0.00	401.84
1.1.2.01.5.S03	Soledad López (PERJUICIO)	3,931.86	736.21
1.1.2.01.5.S09	Sevilla Gortaire Santiago Martín	0.00	5,326.55
1.1.2.01.5.S10	Sevilla Gortaire Santiago Martín (Reponer)	0.00	70,631.97
1.1.2.01.5.T01	Nova Cia de Seguros(Reclamos)	1,121.53	400.00
1.1.2.01.5.U01	Unifinsa (Cartera Responsabilidad)	1,433.31	916.27
1.1.2.01.5.XG12	General Motors del Ecuador S.A.	0.00	2,416.24
1.1.2.01.5.XH08	Otras Cuentas por Cobrar Oulet	0.00	1,218,987.04
1.1.2.01.5.XO07	Otras Cuenta por Cobrar	6,106.84	12,507.60
1.1.2.01.5.01	Cuentas por Cobrar Terceros (M.A.C)	35,000.00	35,000.00
1.1.2.01.6.	FIDEICOMISO	2,000.00	0.00
1.1.2.01.6.02	Fideicomiso Plan Auto Assa	2,000.00	0.00
1.1.2.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CIAS.F	1,443,278.35	1,357,028.09
1.1.2.05.1.	CLIENTES	598,504.42	249,754.16
1.1.2.05.1.01	Cartera de Clientes	598,504.42	249,754.16

**Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior**

Fecha: 31 de Diciembre del 2017

Nivel: 9

Balance en: (NIIF) NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
1.1.2.05.2.	PRESTAMOS	844,773.93	1,107,273.93
1.1.2.05.2.01	Autos y Servicios de la Sierra S.A.	0.00	250,000.00
1.1.2.05.2.10	Puntosierra S.A.	844,773.93	857,273.93
1.1.3.	REALIZABLE	5,588,045.49	8,664,470.58
1.1.3.01.	INVENTARIOS	5,588,045.49	8,664,470.58
1.1.3.01.1.	INVENTARIOS DISPONIBLES	5,588,045.49	8,664,470.58
1.1.3.01.1.01	Inventarios	5,588,045.49	8,664,470.58
1.1.4.	PAGO ANTICIPADO	401,170.53	866,840.75
1.1.4.01.	PAGO ANTICIPADO	401,170.53	866,840.75
1.1.4.01.1.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	401,170.53	857,146.32
1.1.4.01.1.01	Impuesto Renta Anual	0.00	181,666.80
1.1.4.01.1.02	Retenciones de Clientes	12.00	279,322.70
1.1.4.01.1.03	Retenciones de I.V.A.	14.40	0.00
1.1.4.01.1.06	SRI Reclamo Pago Indebido	48,393.17	43,405.86
1.1.4.01.1.08	Cuenta por Cobrar Anticipo SRI	352,750.96	352,750.96
1.1.4.01.2.	DIFERIDO	0.00	9,694.43
1.1.4.01.2.002	Colonial Cia de Seguros	0.00	9,694.43
1.2.	FIJO	8,077,935.25	8,026,388.09
1.2.1.	NO DEPRECIABLE	4,721,895.07	4,721,895.07
1.2.1.01.	TERRENOS	4,721,895.07	4,721,895.07
1.2.1.01.01	Terrenos	4,721,895.07	4,721,895.07
1.2.2.	DEPRECIABLE	3,356,040.18	3,304,493.02
1.2.2.01.	EDIFICIOS	2,508,969.30	2,468,659.52
1.2.2.01.1	Edificios	2,842,033.82	2,842,033.82
1.2.2.01.9	Deprec. Acum. Edificios	-333,064.52	-373,374.30
1.2.2.02.	ADECUACIONES E INSTALACIONES	142,669.15	129,672.12
1.2.2.02.1	Adecuaciones e Instalaciones	169,763.29	172,393.29
1.2.2.02.9	Deprec. Acum. Adec. e Instalaciones	-27,094.14	-42,721.17
1.2.2.03.	EQUIPO Y HERRAMIENTAS	212,086.60	175,445.94
1.2.2.03.1	Equipo y Herramientas	573,630.47	575,981.40
1.2.2.03.9	Deprec. Acum. Equipo y Herramientas	-361,543.87	-400,535.46
1.2.2.04.	VEHICULOS	139,125.43	224,886.18
1.2.2.04.1	Vehiculos	286,704.78	381,131.12
1.2.2.04.9	Deprec. Acum. Vehiculos	-147,579.35	-156,244.94
1.2.2.05.	MUEBLES Y ENSERES	150,534.40	129,157.96
1.2.2.05.1	Muebles y Enseres	330,224.32	331,944.38
1.2.2.05.9	Deprec. Acum. Muebles y Enseres	-179,689.92	-202,786.42
1.2.2.06.	EQUIPO ELECTRONICO	202,655.30	176,671.30
1.2.2.06.1	Equipo Electrónico	869,017.47	906,753.80
1.2.2.06.9	Deprec. Acum. Equipo Electrónico	-666,362.17	-730,082.50
1.4.	OTROS ACTIVOS	4,518,146.41	7,036,135.55
1.4.1.	LARGO PLAZO	4,518,146.41	7,036,135.55
1.4.1.01.	CLIENTES	3,546,880.59	6,314,869.73
1.4.1.01.1.	CLIENTES VEHICULOS	3,546,880.59	6,314,869.73
1.4.1.01.1.01	Clientes Vehiculos	3,852,654.80	7,003,914.57
1.4.1.01.1.02	Intereses por Cobrar Clientes	-305,774.21	-689,044.84
1.4.1.02.	INVERSIONES	971,265.82	721,265.82
1.4.1.02.1.	ACCIONES COMPAÑIAS NACIONALES	971,265.82	721,265.82
1.4.1.02.1.02	Almacén Laboral	2,112.89	2,112.89
1.4.1.02.1.03	Banco de Guayaquil	46.52	46.52
1.4.1.02.1.04	Consorcio Ecuatoriano Automotriz	3,428.87	3,428.87
1.4.1.02.1.05	Ecuatrán S.A.	31,436.98	31,436.98
1.4.1.02.1.10	Plan Automotor S.A.	383,903.56	383,903.56
1.4.1.02.1.14	Softsierra S.A	204,408.00	204,408.00
1.4.1.02.1.16	Datasierra S.A	25,000.00	25,000.00
1.4.1.02.1.18	Kerygmaseg	70,929.00	70,929.00
1.4.1.02.1.19	Reponer S.A.	250,000.00	0.00

**Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior**

Fecha: 31 de Diciembre del 2017

Nivel: 9

Balance en: (NIIF) NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
2.	PASIVO	-9,733,962.28	-23,860,056.03
2.1.	CORRIENTE	-7,740,071.69	-19,041,642.72
2.1.1.	CORTO PLAZO	-7,740,071.69	-19,041,642.72
2.1.1.01.	ACREEDORES LABORALES	-332,390.42	-159,721.90
2.1.1.01.1.	ACREEDORES LABORALES	-237,130.20	-53,011.24
2.1.1.01.1.02	15% Participación Utilidad Emp.	-182,334.00	0.00
2.1.1.01.1.03	Aporte Individual I.E.S.S.	-29,685.83	-34,478.06
2.1.1.01.1.04	Préstamos I.E.S.S.	-13,540.93	-15,076.63
2.1.1.01.1.20	Finiquito Empleados	-11,569.44	-3,456.55
2.1.1.01.2.	PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES	-95,260.22	-106,710.66
2.1.1.01.2.01	Prov. XIII Sueldo	-26,280.02	-28,701.99
2.1.1.01.2.02	Prov. XIV Sueldo	-23,000.90	-26,691.98
2.1.1.01.2.04	Prov. Fondo de Reserva	-7,811.81	-8,277.85
2.1.1.01.2.06	Aporte Patronal	-38,167.49	-43,038.84
2.1.1.02.	ACREEDORES FISCALES	-284,107.64	-201,970.24
2.1.1.02.1.	IMPUESTOS	-284,107.64	-201,970.24
2.1.1.02.1.02	Impuesto Renta Anual	-35,733.93	0.00
2.1.1.02.1.99	Impuestos Mensuales por Pagar	-248,373.71	-201,970.24
2.1.1.03.	PRESTAMOS BANCARIOS	-5,679,036.61	-9,023,895.42
2.1.1.03.1.	PRESTAMOS BANCARIOS MON. NACIONAL	-5,648,437.77	-8,538,203.71
2.1.1.03.1.02.	BANCO BOLIVARIANO	-800,000.00	-875,665.00
2.1.1.03.1.02.1	Capital	-859,045.18	-916,758.30
2.1.1.03.1.02.2	Interès	59,045.18	41,093.30
2.1.1.03.1.04.	BANCO DEL PICHINCHA	-995,345.30	-62,279.71
2.1.1.03.1.04.1	Capital	-1,070,922.67	-62,654.71
2.1.1.03.1.04.2	Interès	75,577.37	375.00
2.1.1.03.1.05.	PRODUBANCO	-3,853,092.47	-7,600,259.00
2.1.1.03.1.05.1	Capital	-3,853,092.47	-7,600,259.00
2.1.1.03.4.	PREST.BANCARIOS-VENTA CARTERA C.R.	-30,598.84	-485,691.71
2.1.1.03.4.01.	BANCO PROMERICA	-16,966.51	0.00
2.1.1.03.4.01.1	Capital	-16,966.51	0.00
2.1.1.03.4.03.	UNIFINSA	-13,632.33	0.00
2.1.1.03.4.03.1	Capital	-13,632.33	0.00
2.1.1.03.4.05.	COOPROGRESO	0.00	-485,691.71
2.1.1.03.4.05.01	Capital	0.00	-485,691.71
2.1.1.04.	EMISION DE OBLIGACIONES Y FIDEICOMISO AS:	-379,953.17	-7,761,733.82
2.1.1.04.10.	5TA EMISION OBLIGACIONES CLASE A	0.00	-4,627,580.08
2.1.1.04.10.1	Capital	0.00	-4,000,000.00
2.1.1.04.10.2	Intereses	0.00	-656,812.54
2.1.1.04.10.99	Amortizacion Gastos Emisión de Obligaciones	0.00	29,232.46
2.1.1.04.11.	III PROGRAMA PAPEL COMERCIAL	0.00	-3,963,281.25
2.1.1.04.11.1	Capital	0.00	-4,000,000.00
2.1.1.04.11.99	Amortización Gastos Papel Comercial	0.00	36,718.75
2.1.1.04.7.	4TA. EMISION DE OBLIGACIONES P.COMERCIAL	0.00	829,127.51
2.1.1.04.7.02	Descuento Papel Comercial	0.00	829,127.51
2.1.1.04.8.	4TA EMISION OBLIGACIONES CLASE "B"	-379,953.17	0.00
2.1.1.04.8.1	Capital	-374,750.00	0.00
2.1.1.04.8.2	Intereses	-13,634.24	0.00
2.1.1.04.8.99	Amortización Gastos Emision Obligaciones	8,431.07	0.00
2.1.1.05.	PROVEEDORES	-110,204.76	-661,039.96
2.1.1.05.1.	PROVEEDORES NACIONALES	-110,204.76	-661,039.96
2.1.1.05.1.01	Proveedores Nacionales	-110,204.76	-661,039.96
2.1.1.06.	ANTICIPOS VARIOS	-360,540.70	-719,218.30
2.1.1.06.1	Anticipos Clientes	-354,298.07	-701,272.13
2.1.1.06.2	Anticipos Otros	-6,242.63	-17,946.17
2.1.1.09.	CUENTAS POR PAGAR	-593,838.39	-514,063.08
2.1.1.09.1.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-224,485.87	-115,773.02
2.1.1.09.1.B01	Banco Producción Produbanco Dep. No ID	-1,500.00	0.00
2.1.1.09.1.B03	Banco del Pichincha (Dep. No Identific.)	-1,289.00	0.00
2.1.1.09.1.C20	Matriculas Vehiculos (Clientes)	0.00	-8,751.67
2.1.1.09.1.D01	Audidores Externa	-8,289.43	-13,079.89
2.1.1.09.1.E01	Empresas Eléctricas	-340.39	0.00



CHEVROLET

Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior

Fecha: 31 de Diciembre del 2017

Nivel: 9

Balance en: (NIIF) NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
2.1.1.09.1.E02	Emapa.	-531.55	-908.29
2.1.1.09.1.E03	Escuela de Ventas GM.	-8,726.86	-8,701.93
2.1.1.09.1.F01	Fondo de Ahorro del Personal	-20,652.38	-28,915.95
2.1.1.09.1.F02	Fiducia Administracion Wholesale	-10,295.30	0.00
2.1.1.09.1.O99	Otras Cuentas Por Pagar	-6,193.30	0.00
2.1.1.09.1.P01	Provisión Benef.Sociales (Gerencia General)	-4,175.52	0.00
2.1.1.09.1.P06	Provisión Honorarios Presidente Ejecutivo	-15,655.30	0.00
2.1.1.09.1.P12	Provision Honorario Gerente General	-5,875.77	0.00
2.1.1.09.1.P30	Provision Promoción Mantenimientos GM	-25,123.97	-5,145.09
2.1.1.09.1.R02	Registro de la Propiedad	-18,127.55	-5,592.24
2.1.1.09.1.S01	Sevilla Cobo Patricio (Impuesto Renta)	-15,560.75	-34,566.12
2.1.1.09.1.S09	Honorarios por Pagar Trámite Paco Sevilla	-2,700.00	-2,700.00
2.1.1.09.1.XO02	Otras Ctas por Pagar	-78,492.07	-7,411.84
2.1.1.09.1.XP19	Provisión Uniformes	-956.73	0.00
2.1.1.09.4.	SEGUROS	-108,685.05	-325,120.86
2.1.1.09.4.01	Seguros por Pagar Crédito Directo (ASSA)	-96,422.58	-308,136.32
2.1.1.09.4.07	Seguros de Desgra. y Acc. Personales	-12,262.47	-16,984.54
2.1.1.09.6.	CXP DISPOSITIVOS	-3,096.80	-3,805.80
2.1.1.09.6.01	Audioauto	-3,096.80	-3,805.80
2.1.1.09.7.	DOCUMENTOS Y CTAS POR PAGAR CIA.RELACION	-257,570.67	-69,363.40
2.1.1.09.7.1.	PROVEEDORES	-257,570.67	-69,363.40
2.1.1.09.7.1.01	Proveedores	-257,570.67	-69,363.40
2.3.	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-1,993,890.59	-4,818,413.31
2.3.1.	LARGO PLAZO	-1,993,890.59	-4,818,413.31
2.3.1.01.	PRESTAMOS Y OBLIGACIONES FINANCIERAS	-925,797.78	-3,596,081.45
2.3.1.01.03.	BANCO BOLIVARIANO	-500,000.00	-1,458,993.05
2.3.1.01.03.1	Capital	-520,572.87	-1,520,572.87
2.3.1.01.03.2	Intereses	20,572.87	61,579.82
2.3.1.01.04.	BANCO PICHINCHA	-425,797.78	-2,137,088.40
2.3.1.01.04.1	Capital	-434,247.43	-2,213,978.68
2.3.1.01.04.2	Intereses	8,449.65	76,890.28
2.3.1.03.	SEGUROS POR PAGAR	-75,814.75	-129,743.91
2.3.1.03.1.	SEGUROS LARGO PLAZO	-75,814.75	-129,743.91
2.3.1.03.1.01	Seguros por Pagar Crédito Directo	-75,814.75	-129,743.91
2.3.1.05.	BENEFICIOS SOCIALES	-865,787.00	-969,250.00
2.3.1.05.1.	JUBILACION	-694,275.00	-717,635.00
2.3.1.05.1.01	Jubilación Patronal	-694,275.00	-717,635.00
2.3.1.05.2.	DESAHUCIO	-171,512.00	-251,615.00
2.3.1.05.2.01	Desahucio	-171,512.00	-251,615.00
2.3.1.09.	OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	-126,491.06	-123,337.95
2.3.1.09.1.	IMPUESTO RENTA DIFERIDO	-126,491.06	-123,337.95
2.3.1.09.1.01	Impuesto Renta Diferido	-126,491.06	-123,337.95
3.	PATRIMONIO	-25,722,291.91	-27,349,408.57
3.1.	CAPITAL SOCIAL	-11,000,000.00	-11,000,000.00
3.1.1.	CAPITAL	-11,000,000.00	-11,000,000.00
3.1.1.01	Capital Social	-11,000,000.00	-11,000,000.00
3.2.	RESERVAS	-9,783,258.14	-8,875,420.02
3.2.1.	RESERVAS	-9,783,258.14	-8,875,420.02
3.2.1.01	Reserva Legal	-2,792,983.80	-2,869,475.08
3.2.1.02	Reserva Facultativa	-6,990,274.34	-6,005,944.94
3.4.	RESULTADOS	-4,939,033.77	-7,473,988.55
3.4.1.	RESULTADOS	-760,097.97	-3,365,966.93
3.4.1.01	Utilidad/Pérdida Años Anteriores	4,814.80	-347,936.09
3.4.1.02	Utilidad/Pérdida Año Corriente	-764,912.77	-3,018,030.84
3.4.2.	RESULTADOS ACUMULADOS	-3,518,366.78	-3,518,366.78
3.4.2.01	Resultados Acum.provenientes Adopción NIIF	-3,518,366.78	-3,518,366.78
3.4.3.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-660,569.02	-589,654.84
3.4.3.01	Planes Beneficios Sociales	-145,585.00	-74,670.82
3.4.3.02	Superavit por Revalorización de Activos Fijos	-514,984.02	-514,984.02

**CHEVROLET**

Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior

Fecha: 31 de Diciembre del 2017

Nivel: 9

Balance en: (NIIF) NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
Utilidad o Perdida:		0.00	0.00

Cuentas de Control

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
8.1.1.1.01.01	Flujo Cartera (deudora)	1,108,318.03	1,108,318.03
8.1.1.1.01.02	Flujo Cartera (Acreedora)	-1,108,318.03	-1,108,318.03
8.1.1.1.03.01	Prov.Impuestos Flujo de Caja (Deudora)	250,000.00	250,000.00
8.1.1.1.03.02	Prov. Impuestos Flujo de Caja (Acreedora)	-250,000.00	-250,000.00
9.1.1.1.01.01	Cuentas por cobrar otras oficinas	-7,759,897.14	-7,677,896.71
9.1.1.1.01.02	Cuentas por pagar otras oficinas	7,759,897.14	7,677,896.71
Total Cuentas de Orden:		0.00	0.00

SANTIAGO MARTIN SEVILLA GORTAIRE
REPRESENTANTE LEGAL - A.S.S.A.JORGE ALBERTO GARCES CARRANZA
CONTADOR A.S.S.A.