

Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior.

Balance en: (NIIF) NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN Marca: TODOS

Fecha: 30 de Junio del 2024

Nivel: 9

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
1.	ACTIVO	63,723,619.65	61,819,547.01
1.1.	CORRIENTE	39,694,373.86	40,261,471.70
1.1.1.	DISPONIBLE	4,517,106.61	4,331,231.59
1.1.1.01.	CAJA	19,199.75	13,310.44
1.1.1.01.2.	FONDO ROTATIVO	19,199.75	13,310.44
1.1.1.01.2.01	Fondo Rotativo # 1 Matriz	500.00	500.00
1.1.1.01.2.02	Fondo Rotativo # 2 Aso Riobamba	350.00	350.00
1.1.1.01.2.07	Fondo Rotativo Latacunga	600.00	600.00
1.1.1.01.2.08	Fondo Rotativo Credito(Inscrip Cont)	6,000.00	0.00
1.1.1.01.2.09	Fondo Rotativo F&I(Matric Nuevos)	1,000.00	1,000.00
1.1.1.01.2.10	Fondo Rotativo Gift Card(GG)	3,699.75	3,699.75
1.1.1.01.2.13	Fondo Rotativo Taller Movil	400.00	0.00
1.1.1.01.2.14	Fondo Rotativo F&I Ltga(Matric Nuevos)	1,000.00	1,000.00
1.1.1.01.2.16	Fondo Rotativo # 16 5 de Junio VW	200.00	200.00
1.1.1.01.2.17	Fondo Rotativo # 17 Riobamba VW	150.00	150.00
1.1.1.01.2.18	Fondo Rotativo # 18 Man Saenz VW	200.00	110.69
1.1.1.01.2.19	Fondo Rotativo # 19 Quito Cumbaya VW	500.00	500.00
1.1.1.01.2.20	Fondo Rotativo # 20 Quito Sur VW	600.00	0.00
1.1.1.01.2.21	Fondo Rotativo # 21 Manta VW	500.00	0.00
1.1.1.01.2.22	Fondo Rotativo # 22 Miraflores VW	150.00	150.00
1.1.1.01.2.24	Fondo Rotativo # 24 Av Cevallos CCAR	400.00	400.00
1.1.1.01.2.25	Fondo Rotativo # 25 Puyo CCAR	500.00	500.00
1.1.1.01.2.26	Fondo Rotativo # 26 Ficoa CCAR	150.00	150.00
1.1.1.01.2.27	Fondo Rotativo #27 Quito San Rafael	600.00	600.00
1.1.1.01.2.29	Fondo Rotativo #29 Matriculas VW	1,000.00	1,000.00
1.1.1.01.2.30	Fondo Rotativo #40 PDI Integral	200.00	200.00
1.1.1.01.2.31	Fondo Rotativo #41 Qui Galo Plaza	500.00	500.00
1.1.1.01.2.32	Fondo Rotativo #42 Iba Mariano Acosta	0.00	600.00
1.1.1.01.2.33	Fondo Rotativo #43 Iba(Matric Nuevos)	0.00	500.00
1.1.1.01.2.34	Fondo Rotativo #44 Iba(Combustible)	0.00	600.00
1.1.1.02.	BANCOS E INVERSIONES TEMPORALES(Hasta 90 días)	4,479,150.17	3,897,692.43
1.1.1.02.1.	BANCOS MONEDA NACIONAL	4,479,150.17	3,897,692.43
1.1.1.02.1.03	Pacifico Ec CC 0913480	110,479.79	177,888.57
1.1.1.02.1.06	Produbanco CC 02080000106	1,028,258.99	450,395.14
1.1.1.02.1.08	Pichincha CC 3145224904	746,158.62	927,180.38
1.1.1.02.1.11	Banco del Austro CC 18021838	54,608.43	104,022.44
1.1.1.02.1.12	Banco Guayaquil CC 7174276	10,304.55	92,603.04
1.1.1.02.1.16	Coop Ahorro y Credito OSCUS	2,844.14	10,547.01
1.1.1.02.1.17	Cooperativa de Ahorro y Credito Ambato	24,571.95	22,437.98
1.1.1.02.1.18	Banco Bolivariano Cta Cte # 1205013332	204,004.65	371,383.82
1.1.1.02.1.19	Banco Merrillynch Cta Cte # 6KZ-07942	1,619,365.18	1,639,290.55
1.1.1.02.1.20	Banco Internacional CC# 500-063091-3	52,921.43	3,141.36
1.1.1.02.1.22	Cooperativa COOPROGRESO	502,988.98	5,330.84
1.1.1.02.1.24	Cooperativa Sierra Centro	35,621.78	21,724.24
1.1.1.02.1.26	Cooperativa Mutualista Pichincha Virtual 358158033	1,835.74	522.27
1.1.1.02.1.52	Coop Ahorro y Credito JEP	33,108.80	15,160.14
1.1.1.02.1.53	CACPEC Pastaza CA 1706100010154400	48,275.53	20,181.96
1.1.1.02.1.54	Coop Camara de Comercio Ambato CA#4031000419	3,801.61	12.30
1.1.1.02.1.55	Coop Corporacion Centro CA#240901084543	0.00	8,184.75
1.1.1.02.1.56	Banco de Machala CC 130105404	0.00	8,833.64
1.1.1.02.1.57	Cooperativa Vis Andes CA 440600007695	0.00	18,852.00
1.1.1.03.	INVERSIONES	18,756.69	420,228.72
1.1.1.03.1.	INVERSIONES TEMPORALES MON NAC	18,756.69	420,228.72
1.1.1.03.1.11	Inversion temporal Fideval	16,756.69	418,228.72
1.1.1.03.1.17	Inversion Consorcio Grupo Mepac	2,000.00	2,000.00
1.1.2.	EXIGIBLE	18,537,480.43	17,720,644.07
1.1.2.01.	CUENTAS X COBRAR	18,376,948.94	17,307,747.39
1.1.2.01.1.	CLIENTES	13,687,946.68	11,832,426.53
1.1.2.01.1.01	Clientes Credito Directo	14,840,570.96	12,580,066.58
1.1.2.01.1.02	Interes por Cobrar Clientes Credito Directo	-1,358,332.37	-863,367.36
1.1.2.01.1.09	Provision para Incobrables Clientes	-806,099.41	-611,732.59
1.1.2.01.1.12	Clientes CC	648,263.04	576,273.51
1.1.2.01.1.15	Clientes Matriculas CC	2,129.21	0.00

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
1.1.2.01.1.17	Cientes VW C11	179,910.78	79,132.50
1.1.2.01.1.20	Cientes Intermediacion VW J29	11,583.05	0.00
1.1.2.01.1.21	Cientes Hyundai	138,328.53	39,641.06
1.1.2.01.1.27	Intereses por Cobrar(Vencidos)Recompra de Cartera	31,592.89	32,412.83
1.1.2.01.2.	EMPLEADOS	22,041.82	32,494.41
1.1.2.01.2.03	Cuentas x Cobrar Empleados	20,597.82	26,500.49
1.1.2.01.2.07	Empleados Viaticos	1,444.00	5,993.92
1.1.2.01.4.	ANTICIPO A PROVEEDORES	1,929,035.83	3,282,099.87
1.1.2.01.4.01	Anticipo Proveedores	1,929,035.83	3,282,099.87
1.1.2.01.5.	CUENTAS X COBRAR A TERCEROS	2,737,924.61	2,160,726.58
1.1.2.01.5.B21	Beneficios x Cobrar Fid. Admicar	0.00	239,278.09
1.1.2.01.5.C14	Cientes Tarjeta de Credito	76,763.01	138,128.99
1.1.2.01.5.E03	Dr Juan Esteban Guarderas	17,224.11	12,505.84
1.1.2.01.5.F04	Fideicomiso Timi/Heimdal	28,665.68	5,677.21
1.1.2.01.5.G26	Guerrero Villacreses Luciano Alberto	618.17	0.00
1.1.2.01.5.H04	Cheques revocados(devueltos)	0.00	3,474.03
1.1.2.01.5.H05	Holdsierra	1,000.00	0.00
1.1.2.01.5.R11	Reclamo IESS	33,341.38	33,341.38
1.1.2.01.5.S01	Sevilla Gortaire Jose Luis	14,010.57	85.02
1.1.2.01.5.S09	Sevilla Gortaire Santiago Martin	3,187.12	109.04
1.1.2.01.5.XH09	Cuentas por Cobrar Outlet	2,563,114.57	1,728,126.98
1.1.2.02.	CUENTAS POR COBRAR GENERAL MOTORS	160,531.49	412,896.68
1.1.2.02.3.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR MARCA	160,531.49	412,896.68
1.1.2.02.3.22	Cuenta por Cobrar Rebate Neohyundai	12,467.66	0.00
1.1.2.02.3.24	Provision Retail	148,063.83	170,343.55
1.1.2.02.3.25	Provision Flotas	0.00	2,553.13
1.1.2.02.3.26	Provision Politica Comercial	0.00	240,000.00
1.1.3.	REALIZABLE	14,558,734.13	16,938,231.00
1.1.3.01.	INVENTARIOS	14,558,734.13	16,938,231.00
1.1.3.01.1.	INVENTARIOS DISPONIBLES	14,558,734.13	16,938,231.00
1.1.3.01.1.01	Inventario	14,558,734.13	16,938,231.00
1.1.4.	PAGO ANTICIPADO	2,081,052.69	1,271,365.04
1.1.4.01.	PAGO ANTICIPADO	2,081,052.69	1,271,365.04
1.1.4.01.1.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	1,345,366.63	829,731.35
1.1.4.01.1.02	Retenciones de Clientes	324,298.05	31,051.52
1.1.4.01.1.04	Credito Fiscal del IVA	713,481.72	248,500.11
1.1.4.01.1.08	Cuenta por Cobrar Anticipo SRI	16,153.78	0.00
1.1.4.01.1.09	Credito Tributario Impuesto a la Renta año 2019	13,198.56	0.00
1.1.4.01.1.10	Credito Tributario Impuesto a la Renta año 2021	12,447.44	0.00
1.1.4.01.1.11	Retenciones fechas posteriores	151.51	0.00
1.1.4.01.1.12	Credito Tributario Impuesto a la Renta año 2022	265,635.57	0.00
1.1.4.01.1.14	Credito Tributario Impuesto a la Renta año 2023	0.00	550,179.72
1.1.4.01.2.	DIFERIDO	735,686.06	441,633.69
1.1.4.01.2.A22	Auspicios Publicitarios	33,782.14	3,428.57
1.1.4.01.2.B10	Bolsa de Valores Quito	0.00	4,322.49
1.1.4.01.2.C22	Resoluciones SRI CT	0.00	24,582.70
1.1.4.01.2.G11	Emision Papel Comercial	0.00	10,756.24
1.1.4.01.2.G12	Garantia LCC Vlk	0.00	5,077.11
1.1.4.01.2.G13	Garantia LCC Chv Zn	0.00	10,146.60
1.1.4.01.2.M07	Vallas Publicitarias	6,242.15	2,558.66
1.1.4.01.2.P09	Pesados	19,190.66	0.00
1.1.4.01.2.P22	Preoperacionales MXS	25,659.20	0.00
1.1.4.01.2.P23	Preoperacionales Geely	3,109.16	0.00
1.1.4.01.2.S05	Software - Sistemas	12,206.40	13,908.06
1.1.4.01.2.S06	Solca(creditos)	35,245.82	16,666.57
1.1.4.01.2.002	Seguros empresa	54,622.83	0.00
1.1.4.01.2.013	Confeccion de Uniformes	0.00	17,058.20
1.1.4.01.2.034	Mercadeos Redes Digitales	314,135.61	244,327.65
1.1.4.01.2.043	Catalogos	757.45	0.00
1.1.4.01.2.89	Comision Aval Bancario	48,831.37	3,088.84
1.1.4.01.2.94	Impuestos Municipales	88,075.97	77,779.34
1.1.4.01.2.95	Arriendo local Puyo	7,701.60	7,932.66
1.1.4.01.2.97	Contribucion sobre Patrimonio	86,125.70	0.00
1.2.	FIJO	11,584,115.74	11,798,356.87

Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior.

Balance en: (NIIF) NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN Marca: TODOS

Fecha: 30 de Junio del 2024

Nivel: 9

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
1.2.1.	NO DEPRECIABLE	6,847,980.62	6,919,696.82
1.2.1.01.	TERRENOS	6,778,010.90	6,778,010.90
1.2.1.01.01	Terrenos	6,778,010.90	6,778,010.90
1.2.1.02.	ACTIVOS EN PROCESO DE CONSTRUCCION O M	69,969.72	141,685.92
1.2.1.02.16	Activos en proceso de contruccion o montaje	69,969.72	141,685.92
1.2.2.	DEPRECIABLE	4,616,739.93	4,878,660.05
1.2.2.01.	EDIFICIOS	3,220,199.35	3,145,362.41
1.2.2.01.1	Edificios	4,196,902.15	4,196,902.15
1.2.2.01.9	Deprec Acum Edificios	-976,702.80	-1,051,539.74
1.2.2.02.	ADECUACIONES E INSTALACIONES	293,027.35	450,114.73
1.2.2.02.1	Adecuaciones e Instalaciones	775,454.29	1,054,822.41
1.2.2.02.9	Deprec Acum Adec e Instalaciones	-482,426.94	-604,707.68
1.2.2.03.	EQUIPO Y HERRAMIENTAS	205,389.63	227,259.73
1.2.2.03.1	Equipo y Herramientas	935,632.59	988,327.73
1.2.2.03.9	Deprec Acum Equipo y Herramientas	-730,242.96	-761,068.00
1.2.2.04.	VEHICULOS	514,854.66	691,310.44
1.2.2.04.1	Vehiculos	864,465.16	943,414.03
1.2.2.04.9	Deprec Acum Vehiculos	-349,610.50	-252,103.59
1.2.2.05.	MUEBLES Y ENSERES	230,305.80	212,479.96
1.2.2.05.1	Muebles y Enseres	728,649.81	748,987.81
1.2.2.05.9	Deprec Acum Muebles y Enseres	-498,344.01	-536,507.85
1.2.2.06.	EQUIPO ELECTRONICO	152,963.14	152,132.78
1.2.2.06.1	Equipo Electronico	1,176,510.50	1,225,692.40
1.2.2.06.9	Deprec Acum Equipo Electronico	-1,023,547.36	-1,073,559.62
1.2.3.	AMORTIZABLES	119,395.19	0.00
1.2.3.01.	ADECUACIONES	114,021.37	0.00
1.2.3.01.1	Adecuacion Locales Fusion	851,174.27	851,174.27
1.2.3.01.3	Adecuaciones Volkswagen	2,285.09	2,285.09
1.2.3.01.4	Adecuaciones Amb JFCuesta	17,153.96	17,153.96
1.2.3.01.99	Amortizacion	-756,591.95	-870,613.32
1.2.3.02.	SISTEMAS-PROGRAMAS	5,373.82	0.00
1.2.3.02.1	Software	52,567.00	52,567.00
1.2.3.02.99	Amortizacion	-47,193.18	-52,567.00
1.4.	OTROS ACTIVOS	12,445,130.05	9,759,718.44
1.4.1.	LARGO PLAZO	12,445,130.05	9,759,718.44
1.4.1.01.	CLIENTES	3,157,285.92	1,975,204.30
1.4.1.01.1.	CLIENTES VEHICULOS	3,157,285.92	1,975,204.30
1.4.1.01.1.01	Clientes Vehiculos	3,475,493.13	2,120,797.28
1.4.1.01.1.02	Intereses por Cobrar Clientes	-318,207.21	-145,592.98
1.4.1.02.	INVERSIONES	1,809,696.84	2,329,691.74
1.4.1.02.1.	ACCIONES COMPAÑIAS NACIONALES	1,609,696.84	1,609,696.84
1.4.1.02.1.02	Almacen Laboral	2,517.57	2,517.57
1.4.1.02.1.03	Banco de Guayaquil	159.32	159.32
1.4.1.02.1.04	Consorcio Ecuatoriano Automotriz	64,699.55	64,699.55
1.4.1.02.1.05	Ecuatran SA	197,500.01	197,500.01
1.4.1.02.1.10	Plan Automotor SA	468,723.56	468,723.56
1.4.1.02.1.14	Softsierra SA	118,492.18	118,492.18
1.4.1.02.1.18	Kerygmaseg	102,604.65	102,604.65
1.4.1.02.1.20	Impofactor CA	165,000.00	165,000.00
1.4.1.02.1.21	Transvefatec SA	490,000.00	490,000.00
1.4.1.02.2.	OTRAS INVERSIONES	200,000.00	719,994.90
1.4.1.02.2.02	Derechos Fiduciarios Admicar	200,000.00	719,994.90
1.4.1.04.	DCTOS Y CTAS POR COBRAR	7,478,147.29	5,454,822.40
1.4.1.04.3.	GARANTIAS A LARGO PLAZO	59,688.47	49,518.91
1.4.1.04.3.11	Garantia Local Manta VW	17,000.00	0.00
1.4.1.04.3.12	Garantia Local Quito Sur VW	8,000.00	0.00
1.4.1.04.3.13	Garantia Fideval	100.00	0.00



ASSA-AUTOMOTORES DE LA SIERRA S.A.

Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior.

Balance en: (NIIF) NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN Marca: TODOS
Fecha: 30 de Junio del 2024 Nivel: 9

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
1.4.1.04.3.14	Garantía Impugnación SRI	19,238.00	19,238.00
1.4.1.04.3.15	Garantía de Cilindros(AGA SA)	200.00	0.00
1.4.1.04.3.17	Garantía Local Ficoa	4,000.00	4,000.00
1.4.1.04.3.19	Garantía arriendo Ag Manuelita Saenz	3,750.00	3,750.00
1.4.1.04.3.20	Garantía combustible /Salazar Carmen	900.00	900.00
1.4.1.04.3.21	Garantía Ministerio Trabajo	500.47	500.47
1.4.1.04.3.22	Garantía Fideicomiso Mercantil ASSA	1,000.00	1,000.00
1.4.1.04.3.23	Garantía Local San Rafael(Carlos Martinez)	5,000.00	0.00
1.4.1.04.3.24	Garantía Local Lago Agrio	0.00	4,130.44
1.4.1.04.3.25	Garantía Local Ibarra(La Plaza)	0.00	16,000.00
1.4.1.04.5.	OTROS	2,081,416.21	1,982,721.57
1.4.1.04.5.10	PuntoSierra SA	844,773.93	844,773.93
1.4.1.04.5.11	Activo por Derecho de Uso	2,133,271.18	2,235,902.19
1.4.1.04.5.12	Depreciación Acumulada Activo DDU	-952,432.39	-1,176,639.17
1.4.1.04.5.14	Activo por Impuestos Diferidos	55,803.49	78,684.62
1.4.1.04.6.	VENTA CARTERA(Varios)	5,337,042.61	3,422,581.92
1.4.1.04.6.10	Asicom(Vta Cartera Responsabilidad)	1,934,062.44	1,509,292.55
1.4.1.04.6.11	Asicom(Vta Cartera Volkswagen)	15,871.00	4,162.49
1.4.1.04.6.12	Cooprogreso(Vta de Cartera Responsabilidad)	3,172,253.99	1,777,751.56
1.4.1.04.6.14	Admicar(Venta Cartera con Responsab)	34,174.57	8,389.57
1.4.1.04.6.16	Fideicomiso Imponentura(vta Cartera con Resp)	180,680.61	57,699.43
1.4.1.04.6.17	Bco Machala(Venta Cartera Responsabilidad)	0.00	65,286.32
2.	PASIVO	-35,138,557.57	-33,389,474.65
2.1.	CORRIENTE	-27,558,821.32	-26,644,489.33
2.1.1.	CORTO PLAZO	-27,558,821.32	-26,644,489.33
2.1.1.01.	ACREEDORES LABORALES	-452,622.26	-441,239.00
2.1.1.01.1.	ACREEDORES LABORALES	-69,400.59	-67,725.36
2.1.1.01.1.03	Aporte Individual IESS	-56,219.25	-54,563.48
2.1.1.01.1.04	Prestamos IESS	18,092.19	18,092.19
2.1.1.01.1.12	Prestamos IESS Quirografarios	-21,629.02	-22,928.84
2.1.1.01.1.13	Prestamos IESS Hipotecarios	-6,187.96	-8,325.23
2.1.1.01.1.20	Finiquito Empleados	-3,456.55	0.00
2.1.1.01.2.	PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES	-383,221.67	-373,513.64
2.1.1.01.2.01	Prov XIII Sueldo	-211,457.58	-205,724.46
2.1.1.01.2.02	Prov XIV Sueldo	-123,587.53	-125,837.82
2.1.1.01.2.04	Prov Fondo de Reserva	-1,799.11	1,383.91
2.1.1.01.2.06	Aporte Patronal	-46,377.45	-43,335.27
2.1.1.02.	ACREEDORES FISCALES	-365,553.58	-292,828.64
2.1.1.02.1.	IMPUESTOS	-365,553.58	-292,828.64
2.1.1.02.1.99	Impuestos Mensuales por Pagar	-365,553.58	-292,828.64
2.1.1.03.	PRESTAMOS BANCARIOS	-7,225,965.88	-5,734,101.39
2.1.1.03.1.	PRESTAMOS BANCARIOS MON NACIONAL	-6,714,615.89	-4,571,827.01
2.1.1.03.1.02.	BANCO BOLIVARIANO	-3,370,240.77	-2,229,347.92
2.1.1.03.1.02.1	Capital + Interes	-3,518,811.73	-2,373,328.92
2.1.1.03.1.02.2	Interes por devengar	148,570.96	143,981.00
2.1.1.03.1.04.	BANCO DEL PICHINCHA	-3,344,375.12	-2,342,479.09
2.1.1.03.1.04.1	Capital + Interes	-3,487,354.90	-2,431,442.14
2.1.1.03.1.04.2	Interes por devengar	142,979.78	88,963.05
2.1.1.03.2.	PRESTAMOS BANCARIOS MON. NACIONAL	-511,349.99	-1,162,274.38
2.1.1.03.2.02.	BANCO DE GUAYAQUIL	0.00	-1,162,274.38
2.1.1.03.2.02.1	Capital + Interes	0.00	-1,297,354.32
2.1.1.03.2.02.2	Interes por devengar	0.00	135,079.94
2.1.1.03.2.06.	PRODUBANCO	-511,349.99	0.00
2.1.1.03.2.06.1	Capital + Interes	-522,700.00	0.00
2.1.1.03.2.06.2	Interes por devengar	11,350.01	0.00
2.1.1.04.	EMISION DE OBLIGACIONES Y FIDEICOMISO AS	0.00	-4,402,930.14
2.1.1.04.13.	V PROGRAMA PAPEL COMERCIAL	0.00	-4,402,930.14
2.1.1.04.13.1	Capital	0.00	-4,589,000.00
2.1.1.04.13.2	Control Intereses Papel Comercial	0.00	173,796.70
2.1.1.04.13.99	Amortización Gastos Papel Comercial	0.00	12,273.16
2.1.1.05.	PROVEEDORES	-14,838,026.90	-13,967,798.35
2.1.1.05.1.	PROVEEDORES NACIONALES	-14,838,026.90	-13,967,798.35
2.1.1.05.1.01	Proveedores Nacionales	-4,173,946.90	-3,882,010.07



ASSA-AUTOMOTORES DE LA SIERRA S.A.

Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior.

Balance en: (NIIF) NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN Marca: TODOS
Fecha: 30 de Junio del 2024 Nivel: 9

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
2.1.1.05.1.07	Proveedores Wholesale VW	-1,174,136.29	0.00
2.1.1.05.1.10	Proveedores Wholesale GM	-8,357,127.56	-10,085,788.28
2.1.1.05.1.11	Proveedores Wholesale MXS MG	-1,132,816.15	0.00
2.1.1.06.	ANTICIPOS VARIOS	-1,477,679.77	-875,303.36
2.1.1.06.1	Anticipos Clientes	-998,056.93	-670,709.00
2.1.1.06.10	Anticipos Depositos No Identificados	-471,442.84	-196,414.36
2.1.1.06.13	Anticipos de clientes VEHYSA	-8,180.00	-8,180.00
2.1.1.09.	CUENTAS POR PAGAR	-3,198,972.93	-930,288.45
2.1.1.09.1.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-2,257,146.43	-155,362.32
2.1.1.09.1.A03	Provision ASSA Varios	-10,907.82	-15,825.88
2.1.1.09.1.C13	Campaña Retencion	0.00	-11,798.28
2.1.1.09.1.C15	Contribucion Supercias por pagar	0.00	-19,469.04
2.1.1.09.1.C20	Matriculas Vehiculos(Clientes)	-65,219.45	-38,350.59
2.1.1.09.1.F05	Fondo por pagar Caja Chica	-3,308.48	-1,861.91
2.1.1.09.1.F06	Fondo Dispositivos	0.00	-6,749.30
2.1.1.09.1.F07	Finiquitos por Pagar	0.00	-410.61
2.1.1.09.1.I03	Impoventura	-2,126,000.00	0.00
2.1.1.09.1.L03	Prov Latoneria(vta chatarra)	-1,070.00	-820.73
2.1.1.09.1.M04	Multas TTHH Personal ASSA	-3,374.16	-3,429.23
2.1.1.09.1.P45	Prov Incentivos Campaña Chevystar	-214.92	-690.41
2.1.1.09.1.R02	Legalizacion Contratos Credito Directo	-17,143.70	-13,799.96
2.1.1.09.1.R06	Remanente de Matriculas	0.00	-18,011.12
2.1.1.09.1.S01	Sevilla Cobo Patricio(Impuesto Renta)	-22,262.61	-13,100.63
2.1.1.09.1.XF13	Fondo Venta Chatarra ASSA	0.00	-595.40
2.1.1.09.1.XO02	Otras Ctas por Pagar	-2,678.42	-10,399.23
2.1.1.09.1.X63	Consumos TC Produbanco	-322.36	0.00
2.1.1.09.1.X64	Consumos TC Diners Club	0.00	-50.00
2.1.1.09.1.Y04	Provision Honorarios Varios Internos	-4,644.51	0.00
2.1.1.09.2.	GENERAL MOTORS DEL ECUADOR	-4,548.10	-3,673.13
2.1.1.09.2.01	Fondo GM Posventa(Bonos)	-4,548.10	-3,673.13
2.1.1.09.4.	SEGUROS	-448,018.94	-287,776.84
2.1.1.09.4.01	Seguros por Pagar Credito Directo(ASSA)	-332,042.90	-205,121.08
2.1.1.09.4.07	Seguros de Desgra y Acc Personales	-78,633.10	-56,070.55
2.1.1.09.4.09	Seguros de Clientes - Credito Directo VW	-11,899.35	-9,128.08
2.1.1.09.4.10	Cia Seguros(Financiamiento Clientes) CC	-24,288.09	-16,712.91
2.1.1.09.4.11	Cia Seguros(Financiamiento Clientes)VEHYSA	-1,155.50	-744.22
2.1.1.09.8.	ARRENDAMIENTOS	-489,259.46	-483,476.16
2.1.1.09.8.01	Pasivo por Arrendamientos	-489,259.46	-483,476.16
2.3.	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-7,579,736.25	-6,744,985.32
2.3.1.	LARGO PLAZO	-7,579,736.25	-6,744,985.32
2.3.1.01.	PRESTAMOS Y OBLIGACIONES FINANCIERAS	-41,666.74	-1,506,884.18
2.3.1.01.03.	BANCO BOLIVARIANO	-41,666.74	-406,884.18
2.3.1.01.03.1	Capital + Interes	-42,134.72	-418,718.34
2.3.1.01.03.2	Interes por devengar	467.98	11,834.16
2.3.1.01.05.	MERRILL LYNCH	0.00	-1,100,000.00
2.3.1.01.05.1	Capital	0.00	-1,100,000.00
2.3.1.03.	SEGUROS POR PAGAR	-110,802.77	-48,712.27
2.3.1.03.1.	SEGUROS LARGO PLAZO	-110,802.77	-48,712.27
2.3.1.03.1.01	Seguros por Pagar Credito Directo	-110,802.77	-48,712.27
2.3.1.04.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR CIAS RE	-5,297,335.70	-3,333,301.45
2.3.1.04.1.	VENTA DE CARTERA	-5,297,335.70	-3,333,301.45
2.3.1.04.1.03	Asicom	-1,869,050.81	-1,410,362.13
2.3.1.04.1.04	Admicar	-66,265.79	-44,199.26
2.3.1.04.1.05	Coop Coprogreso	-3,180,840.59	-1,759,887.91
2.3.1.04.1.06	Fideicomiso Impoventura	-181,178.51	-51,637.60
2.3.1.04.1.07	Banco de Machala	0.00	-67,214.55
2.3.1.05.	BENEFICIOS SOCIALES	-1,212,747.24	-1,064,688.17
2.3.1.05.1.	JUBILACION	-753,390.04	-617,636.94
2.3.1.05.1.01	Jubilacion Patronal	-753,390.04	-617,636.94
2.3.1.05.2.	DESAHUCIO	-459,357.20	-447,051.23
2.3.1.05.2.01	Desahucio	-459,357.20	-447,051.23
2.3.1.09.	OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	-917,183.80	-791,399.25

Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior.

Balance en: (NIIF) NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN Marca: TODOS

Fecha: 30 de Junio del 2024

Nivel: 9

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
2.3.1.09.1.	IMPUESTO RENTA DIFERIDO	-96,027.40	-92,874.28
2.3.1.09.1.01	Impuesto Renta Diferido	-96,027.40	-92,874.28
2.3.1.09.2.	ARRENDAMIENTOS	-821,156.40	-698,524.97
2.3.1.09.2.01	Pasivo por Arrendamientos	-821,156.40	-698,524.97
3.	PATRIMONIO	-28,124,815.53	-28,257,958.61
3.1.	CAPITAL SOCIAL	-18,400,000.00	-18,400,000.00
3.1.1.	CAPITAL	-18,400,000.00	-18,400,000.00
3.1.1.01	Capital Social	-18,400,000.00	-18,400,000.00
3.2.	RESERVAS	-4,390,037.44	-4,446,749.37
3.2.1.	RESERVAS	-4,390,037.44	-4,446,749.37
3.2.1.01	Reserva Legal	-1,619,308.41	-1,629,497.21
3.2.1.02	Reserva Facultativa	-2,770,729.03	-2,817,252.16
3.4.	RESULTADOS	-5,334,778.09	-5,411,209.24
3.4.2.	RESULTADOS ACUMULADOS	10,214.55	10,214.55
3.4.2.01	Resultados Acum provenientes Adopción NIIF	10,214.55	10,214.55
3.4.3.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-5,344,992.64	-5,421,423.79
3.4.3.01	Planes Beneficios Sociales	-16,326.83	-69,876.85
3.4.3.02	Superavit por Revalorización de Activos Fijos 2016	-514,984.02	-514,984.02
3.4.3.03	Superavit por Revalorización de Activos Fijos	-4,117,583.65	-4,117,583.65
3.4.3.04	Resultados Acumulados Adopción NIIFs	-324,289.46	-324,289.46
3.4.3.05	Superavit por Revalorización de Activos Fijos 2021	-220,654.00	-220,654.00
3.4.3.06	Otros Resultados Integrales	-95,351.19	-95,351.19
3.4.3.07	Ingreso por Impuestos Diferidos Jubilación Patr	-17,527.59	-8,477.62
3.4.3.08	Ingreso por Impuestos Diferidos Desahucio	-650.31	0.00
3.4.3.09	Ingreso por Impuestos Difer Arriendos NIIF16	-37,625.59	-36,698.45
3.4.3.10	Ingreso por Impuestos Difer Provision Incobrables	0.00	-33,508.55
Utilidad o Perdida:		460,246.55	172,113.75

Cuentas de Control

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
7.1.1.1.01.01	Carta de Garantía Deudora	160,000.00	160,000.00
7.1.1.1.01.02	Carta de Garantía Acreedoras	-160,000.00	-160,000.00
7.1.1.1.02.01	Garantías(Deudora)	99,337.09	99,337.09
7.1.1.1.02.02	Garantías(Acreedora)	-99,337.09	-99,337.09
7.1.2.1.03.01	Venta de Cartera Machala(Debito)	0.00	65,286.32
7.1.2.1.03.02	Venta de Cartera Machala(Credito)	0.00	-65,286.32
7.1.2.1.16.01	Venta de Cartera Cooprogreso(Debito)	3,172,253.99	1,777,751.56
7.1.2.1.16.02	Venta de Cartera Cooprogreso(Credito)	-3,172,253.99	-1,777,751.56
7.1.2.1.18.01	Venta de Cartera Asicom(Debito)	1,894,953.95	1,483,212.53
7.1.2.1.18.02	Venta de Cartera Asicom(Credito)	-1,894,953.95	-1,483,212.53
7.1.2.1.18.07	Venta Cartera Asicom(4) Deudora con Resp. CC	1,632.21	0.00
7.1.2.1.18.08	Venta Cartera Asicom(4) Acreedora con Resp. CC	-1,632.21	0.00
7.1.2.1.18.13	Venta Cartera Asicom(7) Deudora con Resp. CC	14,201.26	2,805.00
7.1.2.1.18.19	Venta Cartera Asicom(7) Acreedora con Resp. CC	-14,201.26	-2,805.00
7.1.2.1.19.01	Venta de Cartera Admicar(Debito)	34,174.57	8,389.57
7.1.2.1.19.02	Venta de Cartera Admicar(Credito)	-34,174.57	-8,389.57
7.1.2.1.20.01	Venta de Cartera Fid Impov(Debito)	180,680.61	57,699.43
7.1.2.1.20.02	Venta de Cartera Fid Impov(Credito)	-180,680.61	-57,699.43
7.1.2.3.01.01	Clientes Castigados(Deudora)	273,847.17	587,260.06
7.1.2.3.01.02	Clientes Castigados(Acreedora)	-273,847.17	-587,260.06
7.1.2.4.01.01	Colocación patios(Deudora)	47,009.83	0.00
7.1.2.4.01.02	Colocación patios(Acreedora)	-47,009.83	0.00
9.1.1.1.01.01	Cuentas por cobrar otras oficinas	-6,845,549.50	-6,845,549.50
9.1.1.1.01.02	Cuentas por pagar otras oficinas	6,845,549.50	6,845,549.50
Total Cuentas de Orden:		0.00	0.00



ASSA-AUTOMOTORES DE LA SIERRA S.A.

Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior.

Balance en: (NIIF) NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN

Marca: TODOS

Fecha: 30 de Junio del 2024

Nivel: 9

.....
SANTIAGO MARTIN SEVILLA GORTAIRE
REPRESENTANTE LEGAL - A.S.S.A.

.....
JORGE ALBERTO GARCES CARRANZA
CONTADOR A.S.S.A.