

Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior.

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

Fecha: 30 de Junio del 2025

Nivel: 9

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
1.	ACTIVO	62,465,815.85	50,406,172.93
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	40,907,740.54	29,499,591.85
1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE	4,331,231.59	4,673,839.86
1.1.1.01.	CAJA	13,310.44	12,510.44
1.1.1.01.2.	FONDO ROTATIVO	13,310.44	12,510.44
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
1.1.1.01.2.09	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
1.1.1.01.2.14	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	110.69	110.69
1.1.1.01.2.19	Fondo Rotativo # 19 Quito Cumbaya VW	500.00	500.00
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	0.00
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	0.00
1.1.1.01.2.32	Fondo Rotativo #42 Iba Mariano Acosta	600.00	600.00
1.1.1.01.2.33	Fondo Rotativo #43 Iba(Matric Nuevos)	500.00	500.00
1.1.1.01.2.34	Fondo Rotativo #44 Iba(Combustible)	600.00	0.00
1.1.1.01.2.35	Fondo Rotativo #45 El Coca	0.00	500.00
1.1.1.01.2.36	Fondo Rotativo #46 Lago Agrio	0.00	200.00
1.1.1.02.	BANCOS E INVERSIONES TEMPORALES(Hasta 90 días)	3,897,692.43	4,654,989.93
1.1.1.02.1.	BANCOS MONEDA NACIONAL	3,897,692.43	4,654,989.93
1.1.1.02.1.03	Pacifico Ec CC 0913480	177,888.57	-6,764.21
1.1.1.02.1.06	Produbanco CC 02080000106	450,395.14	1,093,986.17
1.1.1.02.1.08	Pichincha CC 3145224904	927,180.38	1,407,919.46
1.1.1.02.1.11	Banco del Austro CC 18021838	104,022.44	77,247.36
1.1.1.02.1.12	Banco Guayaquil CC 7174276	92,603.04	148,894.60
1.1.1.02.1.16	Coop Ahorro y Credito OSCUS	10,547.01	7,801.06
1.1.1.02.1.17	Cooperativa de Ahorro y Credito Ambato	22,437.98	34,767.38
1.1.1.02.1.18	Banco Bolivariano Cta Cte # 1205013332	371,383.82	238,120.72
1.1.1.02.1.19	Banco Merrillynch Cta Cte # 6KZ-07942	1,639,290.55	1,601,098.62
1.1.1.02.1.20	Banco Internacional CC# 500-063091-3	3,141.36	648.61
1.1.1.02.1.22	Cooperativa COOPROGRESO	5,330.84	15,053.03
1.1.1.02.1.24	Cooperativa Sierra Centro	21,724.24	75.85
1.1.1.02.1.26	Cooperativa Mutualista Pichincha Virtual 358158033	522.27	843.83
1.1.1.02.1.52	Coop Ahorro y Credito JEP	15,160.14	8,359.59
1.1.1.02.1.53	CACPEC Pastaza CA 1706100010154400	20,181.96	4,841.29
1.1.1.02.1.54	Coop Camara de Comercio Ambato CA#4031000415	12.30	0.00
1.1.1.02.1.55	Coop Corporacion Centro CA#240901084543	8,184.75	17,130.98
1.1.1.02.1.56	Banco de Machala CC 130105404	8,833.64	4,130.67
1.1.1.02.1.57	Cooperativa Vis Andes CA 440600007695	18,852.00	834.92
1.1.1.03.	INVERSIONES	420,228.72	6,339.49
1.1.1.03.1.	INVERSIONES TEMPORALES MON NAC	420,228.72	6,339.49
1.1.1.03.1.11	Inversion temporal Fideval	418,228.72	4,339.49
1.1.1.03.1.17	Inversion Consorcio Grupo Mepac	2,000.00	2,000.00
1.1.2.	EXIGIBLE	17,720,644.07	12,166,720.00
1.1.2.01.	CUENTAS X COBRAR	17,307,747.39	11,814,591.38
1.1.2.01.1.	CLIENTES	11,832,426.53	9,388,425.30
1.1.2.01.1.01	Clientes Credito Directo	12,580,066.58	10,338,157.81
1.1.2.01.1.02	Interes por Cobrar Clientes Credito Directo	-863,367.36	-659,265.26
1.1.2.01.1.09	Provision para Incobrables Clientes	-611,732.59	-838,608.19
1.1.2.01.1.12	Clientes CC	576,273.51	447,843.91
1.1.2.01.1.17	Clientes VW C11	79,132.50	35,988.69
1.1.2.01.1.21	Clientes Hyundai	39,641.06	26,227.31
1.1.2.01.1.27	Intereses por Cobrar(Vencidos)Recompra de Cartera	32,412.83	38,081.03



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 2025 Nivel: 9

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
1.1.2.01.2.	EMPLEADOS	32,494.41	33,449.82
1.1.2.01.2.03	Cuentas x Cobrar Empleados	26,500.49	25,409.90
1.1.2.01.2.07	Empleados Viaticos	5,993.92	6,729.92
1.1.2.01.2.08	Empleados Combustible	0.00	1,310.00
1.1.2.01.4.	ANTICIPO A PROVEEDORES	3,282,099.87	1,177,088.73
1.1.2.01.4.01	Anticipo Proveedores	3,282,099.87	1,177,088.73
1.1.2.01.5.	CUENTAS X COBRAR A TERCEROS	2,160,726.58	1,215,627.53
1.1.2.01.5.B21	Beneficios x Cobrar Fid Admicar	239,278.09	131,036.68
1.1.2.01.5.C14	Clientes Tarjeta de Credito	138,128.99	77,787.69
1.1.2.01.5.E03	Dr Juan Esteban Guarderas	12,505.84	22,552.10
1.1.2.01.5.F04	Fideicomiso Timi/Heimdal	5,677.21	12,877.21
1.1.2.01.5.H04	Cheques revocados(devueltos)	3,474.03	0.00
1.1.2.01.5.I04	Impofactor CA	0.00	24,088.00
1.1.2.01.5.R11	Reclamo IESS	33,341.38	33,341.38
1.1.2.01.5.S01	Sevilla Gortaire Jose Luis	85.02	86.25
1.1.2.01.5.S09	Sevilla Gortaire Santiago Martin	109.04	109.00
1.1.2.01.5.XH09	Cuentas por Cobrar Outlet	1,728,126.98	913,749.22
1.1.2.02.	CUENTAS POR COBRAR GENERAL MOTORS	412,896.68	352,128.62
1.1.2.02.3.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR MARCA	412,896.68	352,128.62
1.1.2.02.3.24	Provision Retail	170,343.55	159,156.06
1.1.2.02.3.25	Provision Flotas	2,553.13	55,433.92
1.1.2.02.3.26	Provision Politica Comercial	240,000.00	128,690.00
1.1.2.02.3.29	Provision Politica DMAX Wholesale	0.00	5,076.52
1.1.2.02.3.31	Provision Politica DMAX Ventas	0.00	3,772.12
1.1.3.	REALIZABLE	16,938,231.00	10,371,096.77
1.1.3.01.	INVENTARIOS	16,938,231.00	10,371,096.77
1.1.3.01.1.	INVENTARIOS DISPONIBLES	16,938,231.00	10,371,096.77
1.1.3.01.1.01	Inventario	16,938,231.00	10,371,272.84
1.1.3.01.1.99	Provision Baja de Inventario	0.00	-176.07
1.1.4.	PAGO ANTICIPADO	1,917,633.88	2,287,935.22
1.1.4.01.	PAGO ANTICIPADO	1,917,633.88	2,287,935.22
1.1.4.01.1.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	1,476,000.19	1,912,835.69
1.1.4.01.1.02	Retenciones de Clientes	31,051.52	10,049.20
1.1.4.01.1.04	Credito Fiscal del IVA	248,500.11	0.00
1.1.4.01.1.14	Credito Tributario Impuesto a la Renta año 2023	550,179.72	0.00
1.1.4.01.1.15	Credito Tributario Autorretencion 2024	646,268.84	0.00
1.1.4.01.1.16	Credito Tributario Autorretencion 2025	0.00	567,942.85
1.1.4.01.1.17	Credito Tributario Impuesto a la Renta año 2024	0.00	1,334,843.64
1.1.4.01.2.	DIFERIDO	441,633.69	375,099.53
1.1.4.01.2.A22	Auspicios Publicitarios	3,428.57	0.00
1.1.4.01.2.B10	Bolsa de Valores Quito	4,322.49	0.00
1.1.4.01.2.C22	Resoluciones SRI CT	24,582.70	0.00
1.1.4.01.2.G11	Emision Papel Comercial	10,756.24	831.22
1.1.4.01.2.G12	Garantia LCC Vlk	5,077.11	3,300.51
1.1.4.01.2.G13	Garantia LCC Chv Zn	10,146.60	9,974.73
1.1.4.01.2.I05	Impuestos Municipales anual	0.00	12,568.72
1.1.4.01.2.M07	Vallas Publicitarias	2,558.66	3,393.52
1.1.4.01.2.S05	Software - Sistemas	13,908.06	13,569.56
1.1.4.01.2.S06	Solca(creditos)	16,666.57	9,999.99
1.1.4.01.2.S07	Soprofon(Derechos Fonograficos)	0.00	1,151.81
1.1.4.01.2.013	Confeccion de Uniformes	17,058.20	0.00
1.1.4.01.2.034	Mercadeos Redes Digitales	244,327.65	174,519.69
1.1.4.01.2.89	Comision Aval Bancario	3,088.84	0.00
1.1.4.01.2.94	Impuestos Municipales	77,779.34	105,818.22
1.1.4.01.2.95	Arriendo local Puyo	7,932.66	8,170.64
1.1.4.01.2.97	Contribucion sobre Patrimonio	0.00	31,800.92
1.2.	ACTIVO FIJO	11,798,356.87	12,706,091.70
1.2.1.	ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	6,919,696.82	7,517,469.21
1.2.1.01.	TERRENOS	6,778,010.90	7,384,483.33
1.2.1.01.01	Terrenos	6,778,010.90	0.00
1.2.1.01.02	Lote Terreno Amb Atahualpa	0.00	2,443,490.00
1.2.1.01.03	Lote Terreno Amb Indoamerica	0.00	527,390.00
1.2.1.01.04	Lote Terreno Amb Rio Coca	0.00	689,318.79

Estado de Situación Financiera - Comparativo Año Anterior.

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

Fecha: 30 de Junio del 2025

Nivel: 9

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
1.2.1.01.05	Lote Terreno Amb 5 Junio	0.00	1,020,843.20
1.2.1.01.06	Lote Terreno Amb Miraflores	0.00	606,472.43
1.2.1.01.07	Lote Terreno Lat Panamericana	0.00	801,959.84
1.2.1.01.08	Lote Terreno Qui Guayasamin	0.00	889,044.71
1.2.1.01.09	Lote Terreno Rio Prensa	0.00	405,964.36
1.2.1.02.	ACTIVOS EN PROCESO DE CONSTRUCCION O M	141,685.92	132,985.88
1.2.1.02.16	Activos en proceso de contruccion o montaje	141,685.92	132,985.88
1.2.2.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	4,878,660.05	5,188,622.49
1.2.2.01.	EDIFICIOS	3,145,362.41	3,328,938.77
1.2.2.01.1	Edificios	4,196,902.15	4,467,482.50
1.2.2.01.9	Deprec Acum Edificios	-1,051,539.74	-1,138,543.73
1.2.2.02.	ADECUACIONES E INSTALACIONES	450,114.73	448,075.01
1.2.2.02.1	Adecuaciones e Instalaciones	1,054,822.41	1,174,618.61
1.2.2.02.9	Deprec Acum Adec e Instalaciones	-604,707.68	-726,543.60
1.2.2.03.	EQUIPO Y HERRAMIENTAS	227,259.73	336,753.27
1.2.2.03.1	Equipo y Herramientas	988,327.73	1,134,754.19
1.2.2.03.9	Deprec Acum Equipo y Herramientas	-761,068.00	-798,000.92
1.2.2.04.	VEHICULOS	691,310.44	719,728.18
1.2.2.04.1	Vehiculos	943,414.03	965,918.35
1.2.2.04.9	Deprec Acum Vehiculos	-252,103.59	-246,190.17
1.2.2.05.	MUEBLES Y ENSERES	212,479.96	211,816.84
1.2.2.05.1	Muebles y Enseres	748,987.81	787,294.49
1.2.2.05.9	Deprec Acum Muebles y Enseres	-536,507.85	-575,477.65
1.2.2.06.	EQUIPO ELECTRONICO	152,132.78	143,310.42
1.2.2.06.1	Equipo Electronico	1,225,692.40	1,260,799.81
1.2.2.06.9	Deprec Acum Equipo Electronico	-1,073,559.62	-1,117,489.39
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*	-870,613.32	-870,613.32
1.2.3.02.1	*Software*	52,567.00	52,567.00
1.2.3.02.99	*Amortizacion*	-52,567.00	-52,567.00
1.4.	OTROS ACTIVOS	9,759,718.44	8,200,489.38
1.4.1.	OTROS ACTIVOS LP	9,759,718.44	8,200,489.38
1.4.1.01.	CLIENTES	1,975,204.30	3,277,379.66
1.4.1.01.1.	CLIENTES VEHICULOS	1,975,204.30	3,277,379.66
1.4.1.01.1.01	Cientes Vehiculos	2,120,797.28	3,500,664.95
1.4.1.01.1.02	Intereses por Cobrar Clientes	-145,592.98	-223,285.29
1.4.1.02.	INVERSIONES	2,329,691.74	2,427,275.64
1.4.1.02.1.	ACCIONES COMPAÑIAS NACIONALES	1,609,696.84	1,707,280.74
1.4.1.02.1.02	Almacen Laboral	2,517.57	2,966.59
1.4.1.02.1.03	Banco de Guayaquil	159.32	200.46
1.4.1.02.1.04	Consorcio Ecuatoriano Automotriz	64,699.55	0.00
1.4.1.02.1.05	Ecuatran SA	197,500.01	238,681.78
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	207,426.57
1.4.1.02.1.18	Kerygmaseg	102,604.65	134,281.78
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	719,994.90	719,994.90
1.4.1.02.2.02	*Derechos Fiduciarios Admicar*	719,994.90	719,994.90
1.4.1.04.	DCTOS Y CTAS POR COBRAR	5,454,822.40	2,495,834.08
1.4.1.04.3.	GARANTIAS A LARGO PLAZO	49,518.91	36,080.44
1.4.1.04.3.14	*Garantia Impugnacion SRI*	19,238.00	0.00
1.4.1.04.3.17	*Garantia Local Ficoa*	4,000.00	4,000.00
1.4.1.04.3.19	*Garantia arriendo Ag Manuelita Saenz*	3,750.00	3,750.00
1.4.1.04.3.20	Garantia combustible /Salazar Carmen	900.00	0.00
1.4.1.04.3.21	Garantia Ministerio Trabajo	500.47	0.00
1.4.1.04.3.22	*Garantia Fideicomiso Mercantil ASSA*	1,000.00	1,000.00
1.4.1.04.3.24	Garantia Local Lago Agrio	4,130.44	4,130.44

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 2025

Nivel: 9

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
1.4.1.04.3.25	Garantía Local Ibarra(La Plaza)	16,000.00	16,000.00
1.4.1.04.3.26	Garantía Local El Coca (Cachago Maria)	0.00	3,600.00
1.4.1.04.3.27	Garantía Local Lago Agrio2 (Niza Yoselin)	0.00	3,000.00
1.4.1.04.3.28	Garantía Local PDI Ibarra (Teran Alicia)	0.00	600.00
1.4.1.04.5.	OTROS	1,982,721.57	903,318.65
1.4.1.04.5.10	PuntoSierra SA	844,773.93	0.00
1.4.1.04.5.11	Activo por Derecho de Uso LP	2,235,902.19	1,885,385.42
1.4.1.04.5.12	Depreciacion Acumulada Activo DDU	-1,176,639.17	-1,081,997.35
1.4.1.04.5.14	Activo por Impuestos Diferidos LP	78,684.62	99,930.58
1.4.1.04.6.	VENTA CARTERA(Varios)	3,422,581.92	1,556,434.99
1.4.1.04.6.10	Asicom(Vta Cartera Responsabilidad)	1,509,292.55	626,305.84
1.4.1.04.6.11	*Asicom(Vta Cartera Volkswagen)*	4,162.49	0.00
1.4.1.04.6.12	Cooprogreso(Vta de Cartera Responsabilidad)	1,777,751.56	900,452.68
1.4.1.04.6.14	Admicar(Venta Cartera con Responsab) LP	8,389.57	0.00
1.4.1.04.6.16	Fideicomiso Imponentura(vta Cartera con Resp)	57,699.43	17,458.82
1.4.1.04.6.17	Bco Machala(Venta Cartera Responsabilidad)	65,286.32	12,217.65
2.	PASIVO	-34,035,743.49	-22,619,963.91
2.1.	PASIVO CORRIENTE	-27,290,758.17	-17,777,221.97
2.1.1.	PASIVO CORRIENTE CP	-27,290,758.17	-17,777,221.97
2.1.1.01.	ACREEDORES LABORALES	-441,239.00	-452,326.96
2.1.1.01.1.	ACREEDORES LABORALES	-67,725.36	-86,715.04
2.1.1.01.1.03	Aporte Individual IESS	-54,563.48	-53,954.16
2.1.1.01.1.04	Prestamos IESS	18,092.19	0.00
2.1.1.01.1.12	Prestamos IESS Quirografarios	-22,928.84	-22,918.05
2.1.1.01.1.13	Prestamos IESS Hipotecarios	-8,325.23	-9,842.83
2.1.1.01.2.	PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES	-373,513.64	-365,611.92
2.1.1.01.2.01	Prov XIII Sueldo	-205,724.46	-195,958.73
2.1.1.01.2.02	Prov XIV Sueldo	-125,837.82	-122,554.03
2.1.1.01.2.04	Prov Fondo de Reserva	1,383.91	-4,567.62
2.1.1.01.2.06	Aporte Patronal	-43,335.27	-42,531.54
2.1.1.02.	ACREEDORES FISCALES	-292,828.64	-442,506.55
2.1.1.02.1.	IMPUESTOS	-292,828.64	-442,506.55
2.1.1.02.1.99	Impuestos Mensuales por Pagar	-292,828.64	-442,506.55
2.1.1.03.	PRESTAMOS BANCARIOS	-5,734,101.39	-1,424,393.47
2.1.1.03.1.	PRESTAMOS BANCARIOS MON NACIONAL	-4,571,827.01	-1,424,393.47
2.1.1.03.1.02.	BANCO BOLIVARIANO	-2,229,347.92	-1,424,393.47
2.1.1.03.1.02.1	Capital + Interes	-2,373,328.92	-1,471,869.80
2.1.1.03.1.02.2	Interes por devengar	143,981.00	47,476.33
2.1.1.03.1.04.	BANCO DEL PICHINCHA	-2,342,479.09	0.00
2.1.1.03.1.04.1	Capital + Interes	-2,431,442.14	0.00
2.1.1.03.1.04.2	Interes por devengar	88,963.05	0.00
2.1.1.03.2.	PRESTAMOS BANCARIOS MON. NACIONAL	-1,162,274.38	0.00
2.1.1.03.2.02.	BANCO DE GUAYAQUIL	-1,162,274.38	0.00
2.1.1.03.2.02.1	Capital + Interes	-1,297,354.32	0.00
2.1.1.03.2.02.2	Interes por devengar	135,079.94	0.00
2.1.1.04.	EMISION DE OBLIGACIONES Y FIDEICOMISO AS	-4,402,930.14	-4,607,052.01
2.1.1.04.13.	V PROGRAMA PAPEL COMERCIAL	-4,402,930.14	-4,607,052.01
2.1.1.04.13.1	Capital	-4,589,000.00	-4,685,548.00
2.1.1.04.13.2	Control Intereses Papel Comercial	173,796.70	71,926.57
2.1.1.04.13.99	Amortizacion Gastos Papel Comercial	12,273.16	6,569.42
2.1.1.05.	PROVEEDORES	-14,614,067.19	-9,132,943.14
2.1.1.05.1.	PROVEEDORES NACIONALES	-14,614,067.19	-9,132,943.14
2.1.1.05.1.01	Proveedores Nacionales	-4,528,278.91	-2,414,527.67
2.1.1.05.1.10	Proveedores Wholesale GM	-10,085,788.28	-6,480,190.02
2.1.1.05.1.12	Proveedores Wholesale GLY	0.00	-43,680.99
2.1.1.05.1.13	Proveedores Wholesale SBR	0.00	-135,452.76
2.1.1.05.1.14	Proveedores Wholesale MRC	0.00	-59,091.70
2.1.1.06.	ANTICIPOS VARIOS	-875,303.36	-860,234.04
2.1.1.06.1	Anticipos Clientes	-670,709.00	-690,165.31
2.1.1.06.10	Anticipos Depositos No Identificados	-196,414.36	-170,068.73
2.1.1.06.13	Anticipos de clientes VEHYSA	-8,180.00	0.00
2.1.1.09.	CUENTAS POR PAGAR	-930,288.45	-857,765.80

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 2025

Nivel: 9

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
2.1.1.09.1.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-155,362.32	-333,257.31
2.1.1.09.1.A03	Provision ASSA Varios	-15,825.88	-178,736.35
2.1.1.09.1.C13	Campaña Retencion	-11,798.28	-8,014.94
2.1.1.09.1.C15	Contribucion Supercias por pagar	-19,469.04	-16,200.18
2.1.1.09.1.C20	Matriculas Vehiculos(Clientes)	-38,350.59	-22,583.62
2.1.1.09.1.F05	Fondo por pagar Caja Chica	-1,861.91	-624.18
2.1.1.09.1.F06	Fondo Dispositivos	-6,749.30	-3,102.70
2.1.1.09.1.F07	Finiquitos por Pagar	-410.61	0.00
2.1.1.09.1.F08	Fondo Apoyo Empleados	0.00	-287.26
2.1.1.09.1.L03	Prov Latoneria(vta chatarra)	-820.73	-980.68
2.1.1.09.1.M04	Multas TTHH Personal ASSA	-3,429.23	-14,096.08
2.1.1.09.1.P45	*Prov Incentivos Campaña Chevystar*	-690.41	-331.91
2.1.1.09.1.R02	Legalizacion Contratos Credito Directo	-13,799.96	-3,679.71
2.1.1.09.1.R06	Remanente de Matriculas	-18,011.12	-21,446.12
2.1.1.09.1.R07	Regularizacion pago cartera vendida	0.00	-7,534.62
2.1.1.09.1.R09	Rebates GAC por apropiarse	0.00	-25,656.79
2.1.1.09.1.S01	Sevilla Cobo Patricio(Impuesto Renta)	-13,100.63	-6,517.59
2.1.1.09.1.U03	Utilidades no cobradas años anteriores	0.00	-1,452.02
2.1.1.09.1.XF13	Fondo Venta Chatarra ASSA	-595.40	0.00
2.1.1.09.1.XO02	Otras Ctas por Pagar	-10,399.23	-21,713.49
2.1.1.09.1.X64	Consumos TC Diners Club	-50.00	-299.07
2.1.1.09.2.	GENERAL MOTORS DEL ECUADOR	-3,673.13	-1,325.39
2.1.1.09.2.01	Fondo GM Posventa(Bonos)	-3,673.13	-1,325.39
2.1.1.09.4.	SEGUROS	-287,776.84	-172,267.82
2.1.1.09.4.01	Seguros por Pagar Credito Directo(ASSA)	-205,121.08	-109,468.01
2.1.1.09.4.07	Seguros de Desgra y Acc Personales	-56,070.55	-42,500.59
2.1.1.09.4.09	Seguros de Clientes - Credito Directo VW	-9,128.08	-6,124.70
2.1.1.09.4.10	Cia Seguros(Financiamiento Clientes) CC	-16,712.91	-13,837.67
2.1.1.09.4.11	Cia Seguros(Financiamiento Clientes)VEHYSA	-744.22	-336.85
2.1.1.09.8.	ARRENDAMIENTOS	-483,476.16	-350,915.28
2.1.1.09.8.01	Pasivo por Arrendamientos	-483,476.16	-350,915.28
2.3.	OTROS PASIVOS	-6,744,985.32	-4,842,741.94
2.3.1.	OTROS PASIVOS LP	-6,744,985.32	-4,842,741.94
2.3.1.01.	PRESTAMOS Y OBLIGACIONES FINANCIERAS	-1,506,884.18	-1,662,500.00
2.3.1.01.03.	BANCO BOLIVARIANO	-406,884.18	-562,500.00
2.3.1.01.03.1	Capital + Interes	-418,718.34	-585,161.46
2.3.1.01.03.2	Interes por devengar	11,834.16	22,661.46
2.3.1.01.05.	MERRILL LYNCH	-1,100,000.00	-1,100,000.00
2.3.1.01.05.1	Capital	-1,100,000.00	-1,100,000.00
2.3.1.03.	SEGUROS POR PAGAR	-48,712.27	-56,537.89
2.3.1.03.1.	SEGUROS LARGO PLAZO	-48,712.27	-56,537.89
2.3.1.03.1.01	Seguros por Pagar Credito Directo	-48,712.27	-56,537.89
2.3.1.04.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR CIAS RE	-3,333,301.45	-1,510,045.20
2.3.1.04.1.	VENTA DE CARTERA	-3,333,301.45	-1,510,045.20
2.3.1.04.1.03	Asicom	-1,410,362.13	-605,672.18
2.3.1.04.1.04	Admicar	-44,199.26	0.00
2.3.1.04.1.05	Coop Coprogreso	-1,759,887.91	-875,427.49
2.3.1.04.1.06	Fideicomiso Imponentura	-51,637.60	-17,144.81
2.3.1.04.1.07	Banco de Machala	-67,214.55	-11,800.72
2.3.1.05.	BENEFICIOS SOCIALES	-1,064,688.17	-1,003,397.72
2.3.1.05.1.	JUBILACION	-617,636.94	-533,213.15
2.3.1.05.1.01	Jubilacion Patronal	-617,636.94	-533,213.15
2.3.1.05.2.	DESAHUCIO	-447,051.23	-470,184.57
2.3.1.05.2.01	Desahucio	-447,051.23	-470,184.57
2.3.1.09.	OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	-791,399.25	-610,261.13
2.3.1.09.1.	IMPUESTO RENTA DIFERIDO	-92,874.28	-89,721.17
2.3.1.09.1.01	Impuesto Renta Diferido	-92,874.28	-89,721.17
2.3.1.09.2.	ARRENDAMIENTOS	-698,524.97	-520,539.96
2.3.1.09.2.01	Pasivo por Arrendamientos	-698,524.97	-520,539.96
3.	PATRIMONIO	-28,257,958.61	-28,044,534.83
3.1.	CAPITAL SOCIAL	-18,400,000.00	-18,400,000.00
3.1.1.	CAPITAL	-18,400,000.00	-18,400,000.00

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 2025

Nivel:

9

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año Anterior	Año Actual
3.1.1.01	Capital Social	-18,400,000.00	-18,400,000.00
3.2.	RESERVAS	-4,446,749.37	-4,446,749.37
3.2.1.	RESERVAS	-4,446,749.37	-4,446,749.37
3.2.1.01	Reserva Legal	-1,629,497.21	-1,629,497.21
3.2.1.02	Reserva Facultativa	-2,817,252.16	-2,817,252.16
3.4.	RESULTADOS	-5,411,209.24	-5,197,785.46
3.4.1.	RESULTADOS	0.00	268,244.74
3.4.1.01	Utilidad/Perdida Años Anteriores	0.00	268,244.74
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	-5,421,423.79	-5,476,244.75
3.4.3.01	Planes Beneficios Sociales	-69,876.85	-103,451.85
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	-8,477.62	0.00
3.4.3.09	Ingreso por Impuestos Difer Arriendos NIIF16	-36,698.45	-23,030.72
3.4.3.10	Ingreso por Impuestos Difer Provision Incobrables	-33,508.55	-76,899.86
Utilidad o Perdida:		172,113.75	-258,325.81

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)	65,286.32	12,217.65
7.1.2.1.03.02	Venta de Cartera Machala(Credito)	-65,286.32	-12,217.65
7.1.2.1.16.01	Venta de Cartera Cooprogreso(Debito)	1,777,751.56	900,452.68
7.1.2.1.16.02	Venta de Cartera Cooprogreso(Credito)	-1,777,751.56	-900,452.68
7.1.2.1.18.01	Venta de Cartera Asicom(Debito)	1,483,212.53	612,296.01
7.1.2.1.18.02	Venta de Cartera Asicom(Credito)	-1,483,212.53	-612,296.01
7.1.2.1.18.13	Venta Cartera Asicom(7) Deudora con Resp. CC	2,805.00	0.00
7.1.2.1.18.19	Venta Cartera Asicom(7) Acreedora con Resp. CC	-2,805.00	0.00
7.1.2.1.19.01	Venta de Cartera Admicar(Debito)	8,389.57	0.00
7.1.2.1.19.02	Venta de Cartera Admicar(Credito)	-8,389.57	0.00
7.1.2.1.20.01	Venta de Cartera Fid Impov(Debito)	57,699.43	17,458.82
7.1.2.1.20.02	Venta de Cartera Fid Impov(Credito)	-57,699.43	-17,458.82
7.1.2.3.01.01	Clientes Castigados(Deudora)	587,260.06	662,876.97
7.1.2.3.01.02	Clientes Castigados(Acreedora)	-587,260.06	-662,876.97
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

SANTIAGO MARTIN SEVILLA GORTAIRE

REPRESENTANTE LEGAL - A.S.S.A.

JORGE ALBERTO GARCES CARRANZA

CONTADOR A.S.S.A.