

ANEXO II

B/C - FONDO

BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2023

AFOCAT: ASOCIACION DE FONDOS CONTRA ACCIDENTES DE TRANSITO NUESTRA SEÑORA DE LA ASUNCION

	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO FINAL S/.
			DEBE	HABER	
1	ACTIVO	6,086,126.09	317,636.76	275,978.03	6,127,784.82
10	CAJA Y BANCOS	218,310.79	137,776.82	136,149.45	219,938.16
1001	CAJA	0.00	0.00	0.00	0.00
1002	BANCOS LOCALES	218,310.79	137,776.82	136,149.45	219,938.16
1004	OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
15	FIDEICOMISO	5,867,815.30	179,859.94	139,828.58	5,907,846.66
1501	FIDEICOMISO	5,867,815.30	179,859.94	139,828.58	5,907,846.66
2	PASIVO	-86,433.67	135,052.90	134,712.40	-86,093.17
26	SINIESTROS POR PAGAR	-84,316.47	132,946.90	132,946.90	-84,316.47
2601	SINIESTROS POR PAGAR	-84,316.47	132,946.90	132,946.90	-84,316.47
27	APORTES POR PAGAR	-2,117.20	2,106.00	1,765.50	-1,776.70
2701	APORTES POR PAGAR AL FONDO DE COMPENSACION DEL SOAT Y DEL CAT	-2,117.20	2,106.00	1,765.50	-1,776.70
3	PATRIMONIO	-5,141,008.59	0.00	0.00	-5,141,008.59
37	FONDO SOCIAL	-928,842.42	0.00	0.00	-928,842.42
3701	APORTACIONES PARA EL FONDO MINIMO	-459,731.54	0.00	0.00	-459,731.54
3702	APORTES EXTRAORDINARIOS	-469,110.88	0.00	0.00	-469,110.88
3703	ADMINISTRACION DE EXCEDENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
38	RESULTADOS ACUMULADOS	-4,212,166.17	0.00	0.00	-4,212,166.17
3801	UTILIDADES OBTENIDAS	-4,212,166.17	0.00	0.00	-4,212,166.17
3803	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00
4	EGRESOS	1,443,121.85	137,860.71	0.00	1,580,982.56
42	SINIESTROS	1,300,039.92	132,946.90	0.00	1,432,986.82
4201	SINIESTROS CAT	1,300,039.92	132,946.90	0.00	1,432,986.82
47	GASTOS DE ADMINISTRACION	143,081.93	4,913.81	0.00	147,995.74
4701	APORTES AL FONDO DE COMPENSACION DEL SOAT Y DEL CAT	23,797.44	1,765.50	0.00	25,562.94
4704	CARGAS DIVERSAS DE GESTION	119,284.49	3,148.31	0.00	122,432.80
5	INGRESOS	-2,301,805.68	0.00	179,859.94	-2,481,665.62
50	INGRESOS POR CAT EMITIDOS	-1,865,967.00	0.00	136,360.00	-2,002,327.00
5005	APORTES DE RIESGO	-1,865,967.00	0.00	136,360.00	-2,002,327.00
5006	RECUPERO DE SINIESTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
57	INGRESOS DIVERSOS	-435,838.68	0.00	43,499.94	-479,338.62
5705	RENDIMIENTO DEL FONDO	-435,838.68	0.00	43,499.94	-479,338.62
570501	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
6	GANANCIAS Y PERIDAS				
60	RESULTADO DE OPERACION				
6001	RESULTADO DE OPERACION	0.00	0.00	0.00	0.00
68	RESULTADO DEL EJERCICIO				
6801	UTILIDAD (PERDIDA)	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMA "A" - FONDO
AFOCAT: NUESTRA SEÑORA DE LA ASUNCION
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2023

ACTIVO	Periodo actual S/.	Periodo anterior S/.	PASIVO Y PATRIMONIO	Periodo actual S/.	Periodo anterior S/.
10 Caja y Banco	219,938.16	78,773.15	26 Sinistros por pagar	84,316.47	152,316.47
15 Fideicomiso	5,907,846.66	5,125,754.01	27 Aportes por pagar	1,776.70	1,902.10
			Total del pasivo	86,093.17	154,218.57
			37 Fondo Social	928,842.42	838,142.42
			_3701 Aportaciones para el Fondo Minimo	459,731.54	459,731.54
			_3702 Aportaciones extraordinarias	469,110.88	378,410.88
			_3703 (Administración de excedentes)	0.00	0.00
			38 Resultados Acumulados		
			3801 Resultados acumulados	4,212,166.17	2,998,394.46
			3803 Resultados del Ejercicio	900,683.06	1,213,771.71
Total del Activo	6,127,784.82	5,204,527.16	Total Pasivo y Patrimonio	6,127,784.82	5,204,527.16

FORMA " B " - FONDO

AFOCAT: NUESTRA SEÑORA DE LA ASUNCION
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2023

CONCEPTO	Periodo actual S/.	Periodo anterior S/.
5005 Aportes de riesgo	2,002,327.00	2,147,176.36
5006 Recupero de Siniestros	0.00	0.00
Total Ingresos por CAT	2,002,327.00	2,147,176.36
4201 Siniestros por CAT	1,432,986.82	1,044,911.93
4701 Aporte al Fondo de Compensación del SOAT y del CAT	25,562.94	26,058.04
Resultado de operaciones por CAT emitidos	543,777.24	1,076,206.39
5705 - 4704 Otros Ingresos y egresos (neto)	356,905.82	137,565.32
Otros Ingresos	0.00	0.00
Rentabilidad de Fideicomiso	479,338.62	206,988.58
-Gastos Mantenimiento Fideicomiso	-118,954.01	-66,578.25
-Gastos Mantenimiento de Cuenta	-3,478.79	-2,845.01
-Pérdida por Diferencia de Cambio	0.00	0.00
60 Resultado de operación	900,683.06	1,213,771.71
6801 Utilidad (Pérdida) neta	900,683.06	1,213,771.71

ANEXO III

B/C - AFOCAT

**BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2023**

AFOCAT: ASOCIACION DE FONDOS CONTRA ACCIDENTES DE TRANSITO NUESTRA SEÑORA DE LA ASUNCION

	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO FINAL S/.
			DEBE	HABER	
1	ACTIVO	3,923,986.01	2,657,000.55	2,585,775.56	3,995,211.00
10	CAJA Y BANCOS	424,092.58	1,302,169.47	1,197,818.81	528,443.24
1001	CAJA	1,708.49	3,465.00	4,328.14	845.35
1002	BANCOS LOCALES	422,384.09	1,298,704.47	1,193,490.67	527,597.89
1004	OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1006	DEPOSITOS SUJESTOS A RESTRICCION				
12	CUENTAS POR COBRAR POR EMISION DE CAT	51,559.83	613,950.00	614,535.00	50,974.83
1201	APORTACIONES POR COBRAR POR EMISION DE CAT	51,559.83	613,950.00	614,535.00	50,974.83
1205	CUENTAS POR COBRAR POR RECUPEROS DE SINIESTROS				
1206	COBRANZA DUDOSA				
1209	PROVISION PARA INCOBRABLES				
16	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	202,944.90	634,920.00	660,230.00	177,634.90
1601	CUENTAS POR COBRAR A ASOCIADOS Y PERSONAL	0.00			0.00
1602	RENTAS DE INVERSIONES Y CUENTAS POR COBRAR				
1603	DOCUMENTOS POR COBRAR	850.00	3,050.00	2,950.00	950.00
1604	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	202,094.90	631,870.00	657,280.00	176,684.90
1605	APORTACIONES POR COBRAR ASOCIADOS				
1606	COBRANZA DUDOSA	0.00	0.00	0.00	0.00
1607	COBRANZA JUDICIAL				
1609	PROVISION PARA INCOBRABLES				
17	INVERSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
1701	INVERSIONES EN VALORES				
1703	INVERSIONES EN EN INMUEBLES				
1709	PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y DETERIOROS DE VALOR				
18	INMUEBLES, MUEBLES Y EQUIPOS	3,179,437.31	11,788.03	0.00	3,191,225.34
1801	INMUEBLES	3,048,103.03	6,534.93		3,054,637.96
1802	MUEBLES Y EQUIPOS	183,740.85	5,253.10		188,993.95
1803	UNIDADES DE TRANSPORTE	12,316.98	0.00	0.00	12,316.98
1804	INSTALACIONES	950.00	0.00		950.00
1809	DEPRECIACION ACUMULADA	-65,673.55		0.00	-65,673.55
19	OTROS ACTIVOS	65,951.39	94,173.05	113,191.75	46,932.69
1901	INVERSIONES INTANGIBLES	6,370.10	0.00	0.00	6,370.10
1904	IMPUESTO A LA RENTA				
1905	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO				
1907	CARGAS DIFERIDAS	59,581.29	94,173.05	113,191.75	40,562.59
1909	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
1911	ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA	0.00	0.00	0.00	0.00

AFOCAT: ASOCIACION DE FONDOS CONTRA ACCIDENTES DE TRANSITO NUESTRA SEÑORA DE LA ASUNCION

	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO FINAL S/.
			DEBE	HABER	
2	PASIVO	-51,950.35	1,179,530.03	1,164,017.76	-36,438.08
20	TRIBUTOS, PARTICIPACIONES Y CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	-27,554.71	677,810.03	672,857.76	-22,602.44
2001	TRIBUTOS Y CONTRIBUCIONES POR CUENTA PROPIA	0.00	0.00	0.00	0.00
2002	TRIBUTOS Y CONTRIBUCIONES POR CUENTA DE TERCEROS	-16,756.32	50,105.44	51,061.27	-17,712.15
2003	GASTOS Y PARTICIPACIONES DEL PERSONAL POR PAGAR	-4,595.00	284,525.39	279,930.39	0.00
2009	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	-6,203.39	343,179.20	341,866.10	-4,890.29
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
2101	BANCOS LOCALES				
2103	OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS				
2109	OBLIGACIONES FINANCIERAS DIVERSAS				
22	CUENTAS POR TRANSFERIR AL FONDO	-24,395.64	501,720.00	491,160.00	-13,835.64
2205	APORTACIONES DE RIESGO	-24,395.64	501,720.00	491,160.00	-13,835.64
2206	RECUPERO DE SINIESTROS	0.00		0.00	0.00
2207	APORTACIONES DIVERSAS				
2208	APORTACIONES A CUENTA				
28	OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
2801	BENEFICIOS SOCIALES				
2809	PROVISIONES DIVERSAS				
29	GANACIAS DIFERIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
2902	IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIONES DIFERIDAS				
2909	OTRAS GANANCIAS DIFERIDAS				
3	PATRIMONIO	-3,082,110.65	0.00	0.00	-3,082,110.65
37	FONDO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
3702	APORTES EXTRAORDINARIOS				
3703	ADMINISTRACION DE EXCEDENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
38	RESULTADOS ACUMULADOS	-3,082,110.65	0.00	0.00	-3,082,110.65
3801	BENEFICIOS ACUMULADOS	-3,082,110.65	0.00	0.00	-3,082,110.65
3802	PERDIDAS ACUMULADAS	0.00	0.00		0.00
3803	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	0.00		0.00
4	EGRESOS	1,684,262.89	671,027.21	0.00	2,355,290.10
47	GASTOS DE ADMINISTRACION	1,684,262.89	671,027.21	0.00	2,355,290.10
4701	PERSONAL	747,498.49	329,593.48		1,077,091.97
4702	SERVICIOS RECIBIDOS DE TERCEROS	625,807.46	257,338.47		883,145.93
4703	TRIBUTOS				
4704	CARGAS DIVERSAS DE GESTION	310,956.94	84,095.26	0.00	395,052.20
4705	PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y DETERIOROS	0.00	0.00		0.00
4706	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	0.00		0.00
4709	PROVISIONES	0.00	0.00		0.00

AFOCAT: ASOCIACION DE FONDOS CONTRA ACCIDENTES DE TRANSITO NUESTRA SEÑORA DE LA ASUNCION

	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO FINAL S/.
			DEBE	HABER	
5	INGRESOS	-2,474,187.90	0.00	757,764.47	-3,231,952.37
50	INGRESOS POR CAT EMITIDOS	-388,469.00	0.00	122,790.00	-511,259.00
5002	APORTACIONES DE CAT PARA GASTOS DE ADMINISTRACION	-388,469.00	0.00	122,790.00	-511,259.00
57	INGRESOS DIVERSOS	-2,085,718.90	0.00	634,974.47	-2,720,693.37
5704	INGRESOS POR ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS	0.00		0.00	0.00
570401	INGRESOS POR DUPLICADOS	-9,275.00		3,050.00	-12,325.00
570402	INGRESOS POR APORTE ADICIONAL	-1,992,636.00		631,870.00	-2,624,506.00
570403	INGRESOS FINANCIEROS	-83,807.90		54.47	-83,862.37
5705	INGRESOS POR INVERSIONES	0.00		0.00	0.00
6	GANANCIAS Y PERDIDAS				
60	RESULTADO DE OPERACIÓN				
6001	RESULTADO DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
64	IMPUESTO A LA RENTA				
6401	IMPUESTO A LA RENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
68	SUPERAVIT O (DEFICIT) DEL EJERCICIO				
6801	RESULTADO DEL EJERCICIO				
82	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
8203	SINIESTROS AVISADOS	-664,489.53	2,215,024.42	2,345,871.47	-795,336.58
83	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA				
8301	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	664,489.53	2,345,871.47	2,215,024.42	795,336.58

AFOCAT: NUESTRA SEÑORA DE LA ASUNCION
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2023

FORMA "A" - AFOCAT

ACTIVO	Periodo actual S/.	Periodo anterior S/.	PASIVO Y PATRIMONIO	Periodo actual S/.	Periodo anterior S/.
10 Caja y Banco	528,443.24	2,432,037.88	20 Tributos por pagar, partici. y cuentas por pagar	22,602.44	15,015.70
12 Cuentas por Cobrar por emisión de CAT (neto)	50,974.83	7,559.83	21 Obligaciones Financieras	0.00	0.00
16 Cuentas por Cobrar diversas (neto)	177,634.90	162,407.90	22 Cuentas por Transferir al Fondo	13,835.64	61,827.64
17 Inversiones (neto)	6,370.10	6,370.10	19 Estimación de cobranza dudosa	0.00	0.00
Total Activo Corriente	763,423.07	2,608,375.71	Total del pasivo	36,438.08	76,843.34
18 Inmuebles, maquinaria y equipo (neto)	3,191,225.34	548,507.51	37 Fondo Social		
19 Otros activos	40,562.59	2,070.77	3702 Aportes extraordinarios		
Total Activo No Corriente	3,231,787.93	550,578.28	3703 Administración de excedentes	0.00	0.00
Total del Activo	3,995,211.00	3,158,953.99	38 Resultados Acumulados		
83 Cuentas de Orden acreedoras por contra	795,336.58	535,271.13	3801 Beneficios acumulados	3,082,110.65	1,785,395.30
			3802 Pérdidas acumuladas	0.00	0.00
			3803 Resultado del Ejercicio	876,662.27	1,296,715.35
			Total Patrimonio	3,958,772.92	3,082,110.65
			Total Pasivo y Patrimonio	3,995,211.00	3,158,953.99
			82 Cuentas de Orden Acreedoras	795,336.58	535,271.13

FORMA " B " - AFOCAT

AFOCAT: NUESTRA SEÑORA DE LA ASUNCION
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2023

CONCEPTO	Periodo actual S/.	Periodo anterior S/.
5002 Aportaciones CAT para gastos de administración	511,259.00	520,872.00
57 - 47 Ingresos diversos - gastos de administración	365,403.27	775,843.35
Ingresos Por Duplicados	12,325.00	11,350.00
Ingresos Aporte Adicional	2,624,506.00	2,577,650.00
Ingresos por Recupero	0.00	0.00
Ingresos Financieros	83,862.37	5,362.40
(-) Gastos Financieros	0.00	0.00
(-) Gastos Administrativos	-2,355,290.10	-1,818,519.05
60 Resultado de Operación	876,662.27	1,296,715.35
64 Impuesto a la Renta	0.00	0.00
6801 Superávit (Déficit) del Ejercicio	876,662.27	1,296,715.35