

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARINO LTDA
NIT N°. 800.206.629-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE 2.025 Y A 30 DE SEPTIEMBRE 2.024
(Expresado en Pesos Colombianos)

	SEPTIEMBRE 2.025	SEPTIEMBRE 2.024	VARIACIONES	
			\$	%
ACTIVO CORRIENTE	740.805.231	788.499.535	-47.694.304	-6,05%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	239.294.409	452.405.775	-213.111.365	-47,11%
CAJA	5.210.419	13.043.077	-7.832.658	-60,05%
BANCOS Y CORPORACIONES	231.029.040	434.395.578	-203.366.538	-46,82%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3.054.950	4.967.119	-1.912.169	-38,50%
CUENTAS POR COBRAR	486.011.929	322.453.044	163.558.885	50,72%
PRESTACION DE SERVICIOS	436.116.035	142.058.737	294.057.298	207,00%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	75.484.609	206.334.349	-130.849.741	-63,42%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR(CR)	-25.588.715	-25.940.043	351.328	-1,35%
INVENTARIO	15.498.892	13.640.717	1.858.175	13,62%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	15.498.892	13.640.717	1.858.175	13,62%
ACTIVO NO CORRIENTE	7.410.361.963	7.321.218.243	89.143.720	1,22%
PROPIEDADES/ PLANTA Y EQUIPO.	6.992.845.062	6.983.066.019	9.779.043	0,14%
TERRENOS	6.273.850.000	6.273.850.000	0	0,00%
EDIFICACIONES	527.675.009	527.675.009	0	0,00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	577.675.159	551.483.798	26.191.361	4,75%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	63.774.823	54.774.823	9.000.000	16,43%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	207.899.226	195.990.876	11.908.350	6,08%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	145.258.250	145.258.250	0	0,00%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-803.287.405	-765.966.737	-37.320.668	4,87%
OTROS ACTIVOS.	417.516.901	338.152.224	79.364.677	23,47%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	46.618.247	37.871.521	8.746.726	23,10%
ANTICIPO O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	359.510.049	286.967.128	72.542.921	25,28%
INTANGIBLES	100.273.450	102.160.004	-1.886.555	-1,85%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA INTANGIBLES(CR)	-88.884.845	-88.846.429	-38.415	
TOTAL ACTIVO	8.151.167.194	8.109.717.779	41.449.415	0,51%

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
DEUDORAS DE CONTROL.	30.032.852	30.032.852	0	0,00%
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	30.032.852	30.032.852	0	0,00%
DEUDORAS POR CONTRA.	-30.032.852	-30.032.852	0	0,00%
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA.	-30.032.852	-30.032.852	0	0,00%

JUAN CALOS CABRERA ESTRADA
GERENTE

YAMILE ALEXANDRA MAIGUAL LOPEZ
CONTADOR
T.P. 196188-T

	SEPTIEMBRE 2.025	SEPTIEMBRE 2.024	VARIACIONES	
			\$	%
PASIVO CORRIENTE	517.891.819	237.893.784	279.998.035	117,70%
CUENTAS POR PAGAR.	78.999.481	197.879.472	-118.879.991	-60,08%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	68.490.846	0	68.490.846	0,00%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.063.756	71.490.931	-68.427.175	-95,71%
DESCUENTOS DE NÓMINA	6.411.991	0	6.411.991	0,00%
RETENCIÓN EN LA FUENTE IMPUESTO TIMBRE	11.143.354	9.820.354	1.323.000	13,47%
IMPUESTOS Y TASAS POR PAGAR	12.100	0	12.100	0,00%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-16.101.338	116.568.187	-132.669.525	-113,81%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5.978.771	0	5.978.771	0,00%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	101.960.869	31.405.503	70.555.366	224,66%
BENEFICIOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	101.960.869	31.405.503	70.555.366	224,66%
OTROS PASIVOS	336.931.469	8.608.809	328.322.660	3813,80%
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	331.065.367	205.589	330.859.778	0,00%
INGRESO RECIBIDO POR ANTICIPADO	5.866.103	8.403.220	-2.537.117	-30,19%
PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	0,00%
TOTAL PASIVO	517.891.819	237.893.784	279.998.035	117,70%

PATRIMONIO INSTITUCIONAL.	7.633.275.375	7.871.823.994	-238.548.620	-3,03%
APORTES SOCIALES	1.100.076.000	1.100.076.000	0	0,00%
RESERVAS	175.029.972	175.029.972	0	0,00%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.272.917.519	6.384.800.328	-111.882.809	-1,75%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	85.251.883	211.917.694	-126.665.811	-59,77%

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	8.151.167.194	8.109.717.778	41.449.416	0,51%
---------------------------	---------------	---------------	------------	-------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
PASIVOS CONTINGENTES	0	0	0	0,00%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTO	0	0	0	0,00%
ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO(DB)	0	0	0	0,00%
PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO(DB)	0	0	0	0,00%

DANIEL MAURICIO COMAL PALACIOS
REVISOR FISCAL
TP 169541-T
CC 1085256720

Designado FCS CONSULTORES Y ASESORES SA
REG 3704
(Sin Auditar)

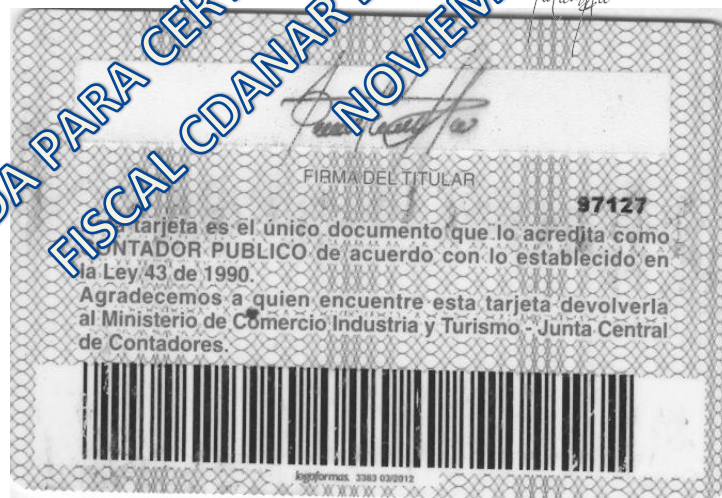
CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.
NIT N°. 800.206.629-1
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025 - 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

	SEPTIEMBRE 2.025	SEPTIEMBRE 2.024	VARIACIONES	
			\$	%
INGRESOS	2.200.714.314	1.774.534.639	426.179.675	24,02%
INGRESOS OPERACIONALES	2.200.714.314	1.774.534.639	426.179.675	24,02%
VENTA DE BIENES	133.375.670	229.174.202	-95.798.532	-41,80%
VENTA DE SERVICIOS	2.067.338.644	1.545.360.437	521.978.208	33,78%
COSTO DE VENTA	1.480.727.537	915.053.725	565.673.812	61,82%
OTRAS VENTAS DE BIENES COMERCIALIZADOS	109.559.439	179.316.193	-69.756.754	-38,90%
SERVICIO DE DIAGNOSTICO TECNICO MECANICO	280.520.069	378.186.674	-97.666.605	-25,82%
OTROS SERVICIOS	1.090.648.029	357.550.858	733.097.171	205,03%
EXCEDENTE (DÉFICIT) BRUTO	719.986.777	859.480.914	-139.494.137	-16,23%
GASTOS OPERACIONALES.	691.287.002	740.231.793	-48.944.790	-6,61%
DE ADMINISTRACIÓN.	652.602.894	693.396.361	-40.793.467	-5,88%
SUELDOS Y SALARIOS	139.163.107	191.897.072	-52.733.965	-27,48%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	33.775.865	36.279.060	-2.503.195	-6,90%
PRESTACIONES SOCIALES	54.854.194	97.089.684	-42.235.490	-43,50%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5.548.923	25.178.664	-19.629.741	-77,96%
GENERALES	268.600.785	293.178.943	-24.578.158	-8,38%
IMPUESTOS, CONTRI. Y TASAS	150.660.021	49.772.938	100.887.083	202,69%
GASTOS DE VENTAS	5.209.434	8.533.445	-3.324.011	-38,95%
GENERALES	5.209.434	7.570.391	-2.360.957	-31,19%
PROVISIONES/ AGOTAMIENTO/ DEPRECIACIÓN.	33.474.675	38.301.987	-4.827.313	-12,60%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	16.911.559	29.973.540	-13.061.982	-43,58%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	16.563.116	8.328.447	8.234.669	98,87%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	28.699.775	119.249.121	-90.549.347	-75,93%
OTROS INGRESOS	64.817.119	100.275.991	-35.458.872	-35,36%
INGRESOS DIVERSOS	64.817.119	100.275.991	-35.458.872	-35,36%
OTROS GASTOS	8.265.011	7.607.418	657.592	8,64%
COMISIONES	5.812.528	6.606.072	-793.544	-12,01%
OTROS GASTOS DIVERSOS	2.452.483	1.001.347	1.451.136	144,92%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	85.251.883	211.917.694	-126.665.811	-59,77%

JUAN CALOS CABRERA ESTRADA
GERENTE

YAMILE ALEXANDRA MAIGUAL LOPEZ
CONTADOR
T.P. 196188-T

DANIEL MAURICIO CORAL PALACIOS
REVISOR FISCAL
TP 169541-T
CC 108526720
Designado FCS CONSULTORES Y ASESORES SAS
REG 3704
(Sin Auditar)



CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.
NIT N°. 800.206.629-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025 - 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

Saldo del Patrimonio a 30 de septiembre de 2024	\$ 7.871.823.994
Variaciones Patrimoniales durante el periodo	-\$ 238.548.620
Saldo del Patrimonio a 30 de septiembre de 2025	<u>\$ 7.633.275.375</u>

DETALLES DE VARIACIONES PATRIMONIALES	SEPTIEMBRE-2025	SEPTIEMBRE-2024	VARIACIÓN
INCREMENTOS	\$ 6.272.917.519	\$ 6.384.800.328	-\$ 111.882.809
Resultado de Ejecicios Anteriores	\$ 6.272.917.519	\$ 6.384.800.328	-\$ 111.882.809
DISMINUCIONES	\$ 85.251.883	\$ 211.917.694	-\$ 126.665.811
Resultados del Ejercicio	\$ 85.251.883	\$ 211.917.694	-\$ 126.665.811
PARTIDAS SIN VARIACION	\$ 1.275.105.972	\$ 1.275.105.972	\$ 0
Aportes	\$ 1.100.076.000	\$ 1.100.076.000	\$ 0
Reservas	\$ 175.029.972	\$ 175.029.972	\$ 0


JUAN CARLOS CABRERA ESTRADA
GERENTE


YAMILE ALEXANDRA MAIGUAL LOPEZ
CONTADOR
T.P. 196188-T


DANIEL MAURICIO CORAL PALACIOS
REVISOR FISCAL
TP 169541-T
CC 1085256720
Designado FCS CONSULTORES Y ASESORES SAS
(Sin Auditar)

REPUBLICA DE COLOMBIA	
IDENTIFICACION PERSONAL	
CEDULA DE CIUDADANIA	
1.085.256.720	
NUMERO	
CORAL PALACIOS	
APELLIDOS	
DANIEL MAURICIO	
NOMBRES	
FIRMA	
REVISORIA FISCAL EEF CDANAR LTDA NOVIEMBRE 2025	

1.085.256.720

CORAL PALACIOS

APELLIDOS

DANIEL MAURICIO

NOMBRES

FIRMA

VALIDA PARA CERTIFICACION
CORTE 50

FECHA DE NACIMIENTO 20-MAR-1987

PASTO
(NARIÑO)

LUGAR DE NACIMIENTO

1.65
ESTATURA

O+
G.S. RH

M
SEXO

31-MAR-2005 PASTO
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

INDICE DERECHO

REGISTRADORA NACIONAL
ALMABEATRIZ RENGIFO LOPEZ

P-2300100-53139411-M-1085256720-20050809 0049205221B 02 185057504

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

E8FAC8185EF57992

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **DANIEL MAURICIO CORAL PALACIOS** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1085256720 de PASTO (NARIÑO) Y Tarjeta Profesional No 169541-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 4 días del mes de Noviembre de 2025 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

República de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo
UAE - JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA DE REGISTRO



3704


FCS CONSULTORES Y ASESORES SAS
NIT. 901350418-4
RESOLUCION DE INSCRIPCION 1736
NUMERO DE REGISTRO 3704
DIRECTOR GENERAL
JOSE ORLANDO RAMIREZ ZULUAGA 204288

FECHA 28/09/2020

VALIDA PARA CERTIFICACION FCS C&A SAS REVISORIA FISCAL
CDANAR LTDA CORTE 30/09/2025 - NOVIEMBRE 2025

002723

Esta tarjeta es documento público y se expide de conformidad con la ley 43 de 1990, Decreto 1510 de 1998 y Ley 1314 de 2009 e identificada a las entidades que prestan servicios al público en general propio de la ciencia contable. Avise inmediatamente a la UAE - Junta Central de Contadores por escrito al correo info@jcc.gov.co en caso de pérdida o sustracción.



UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

52E9F06B89A2550C

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que **FCS CONSULTORES Y ASESORES SAS** con NIT: 901350418 y Tarjeta de Registro No 3704, representada legalmente por el/la señor(a) SANDRA PATRICIA SANCHEZ MUÑOZ, SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores como PERSONA JURÍDICA según consta en la Resolución No 1736 de 28/09/2020 y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 4 días del mes de Noviembre de 2025 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO
ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO
REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web
www.jcc.gov.co digitando el número del certificado