

CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.

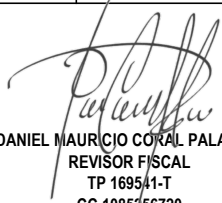
NIT N°. 800.206.629-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025 - 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2024

(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOT		DICIEMBRE 2025		DICIEMBRE 2024	VARIACIONES	
	A						
INGRESOS	28		2.943.267.675		1.466.519.508	1.476.748.167	100,70%
INGRESOS OPERACIONALES			2.943.267.675		1.466.519.508	1.476.748.167	100,70%
VENTA DE BIENES			196.413.621		180.379.359	16.034.262	8,89%
VENTA DE SERVICIOS			2.746.854.054		1.286.140.149	1.460.713.905	113,57%
COSTO DE VENTA	30		2.044.673.512		915.053.725	1.129.619.787	123,45%
OTRAS VENTAS DE BIENES COMERCIALIZADOS			163.785.806		179.316.193	-15.530.387	-8,66%
SERVICIO DE DIAGNOSTICO TECNICO MECANICO			759.188.765		378.186.675	381.002.090	100,74%
CONTRATOS Y CONVENIOS			1.121.698.941		357.550.857	764.148.084	213,72%
EXCEDENTE (DÉFICIT) BRUTO			898.594.163		551.465.783	347.128.380	62,95%
GASTOS OPERACIONALES.	29		953.409.272		740.231.793	213.177.480	28,80%
DE ADMINISTRACIÓN.			898.989.397		694.359.415	204.629.983	29,47%
SUELDOS Y SALARIOS			195.796.037		192.860.126	2.935.911	1,52%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			46.034.945		36.279.060	9.755.885	26,89%
PRESTACIONES SOCIALES			71.226.538		97.089.684	-25.863.147	-26,64%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			5.548.923		25.178.664	-19.629.741	-77,96%
GENERALES			416.193.681		293.178.943	123.014.739	41,96%
IMPUESTOS, CONTRI. Y TASAS			164.189.273		49.772.938	114.416.335	229,88%
GASTOS DE VENTAS	29		8.709.434		7.570.391	1.139.043	15,05%
GENERALES			8.709.434		7.570.391	1.139.043	15,05%
PROVISIONES/ AGOTAMIENTO/ DEPRECIACIÓN.	29		45.710.441		38.301.987	7.408.454	19,34%
DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES			12.307.323		0	0	
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			16.840.002		29.973.540	-13.133.538	-43,82%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES			16.563.116		8.328.447	8.234.669	98,87%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			-54.815.110		-188.766.010	133.950.900	-70,96%
OTROS INGRESOS	28		87.541.690		84.490.620	3.051.071	3,61%
INGRESOS DIVERSOS			87.541.690		84.490.620	3.051.071	3,61%
OTROS GASTOS	29		11.279.312		7.607.418	3.671.894	48,27%
COMISIONES			8.826.830		6.606.072	2.220.758	33,62%
OTROS GASTOS DIVERSOS			2.452.483		1.001.347	1.451.136	144,92%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			21.447.268		-111.882.809	-90.435.541	80,83%


JUAN CARLOS CABRERA ESTRADA
GERENTE
YAMILE ALEXANDRA MAIGUAL LOF
CONTADOR
T.P. 196188-T
DANIEL MAURICIO CORAL PALACIOS
REVISOR FISCAL
TP 169541-T
CC 1085256720
Designado FCS CONSULTORES Y ASESORES SAS
REG 3704
(Ver Opinion Adjunta)

CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA

NIT N°. 800.206.629-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE 2.025 - 31 DE DICIEMBRE 2.024

(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2.024	VARIACIONES	
				\$	%
ACTIVO CORRIENTE		760.333.850	329.153.793	431.180.057	131,00%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	5	327.409.011	129.304.960	198.104.051	153,21%
CAJA		11.173.925	6.416.410	4.757.515	74,15%
BANCOS Y CORPORACIONES		103.378.497	117.921.431	-14.542.934	-12,33%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		212.856.589	4.967.119	207.889.470	4185,31%
CUENTAS POR COBRAR	7	242.695.915	186.208.116	56.487.799	30,34%
PRESTACION DE SERVICIOS		197.270.497	82.664.264	114.606.233	138,64%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		71.014.133	129.483.894	-58.469.762	-45,16%
CUENTAS COBRAR DIFIL COBRO		351.328	0	351.328	0,00%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR(CR)		-25.940.043	-25.940.043	0	0,00%
INVENTARIO	9	190.228.924	13.640.717	176.588.207	1294,57%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA		190.228.924	13.640.717	176.588.207	1294,57%
ACTIVO NO CORRIENTE		7.573.353.960	7.327.668.726	245.685.234	3,35%
CUENTAS POR COBRAR	7	69.278.740	0	69.278.740	0,00%
PRESTACION DE SERVICIOS		69.278.740	0	69.278.740	0,00%
PROPIEDADES/ PLANTA Y EQUIPO.	10	7.010.936.596	6.983.066.019	27.870.577	0,40%
TERRENOS		6.273.850.000	6.273.850.000	0	0,00%
EDIFICACIONES		568.575.004	527.675.009	40.899.995	7,75%
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)		-826.095.866	-765.966.737	-60.129.129	7,85%
OTROS ACTIVOS.	14	493.138.624	344.602.707	148.535.917	43,10%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADOS		44.683.253	37.871.521	6.811.732	17,99%
ANTICIPO O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		437.066.766	293.417.611	143.649.155	48,96%
INTANGIBLES		100.273.450	102.160.004	-1.886.555	-1,85%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA INTANGIBLES(CR)		-88.884.845	-88.846.429	-38.415	0,04%
TOTAL ACTIVO		8.333.687.810	7.656.822.519	676.865.291	8,84%

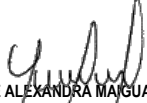
	NOTA	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2.024	VARIACIONES	
				\$	%
PASIVO CORRIENTE		764.217.050	108.799.027	655.418.023	602,41%
CUENTAS POR PAGAR.	21	376.324.408	69.842.365	306.482.043	438,82%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		322.250.614	0	322.250.614	0,00%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		12.416.542	4.975.925	7.440.617	149,53%
DESCUENTOS DE NÓMINA		0	0	0	0,00%
RETENCIÓN EN LA FUENTE IMPUESTO TIMBRE		41.657.252	9.820.354	31.836.898	324,19%
IMPUESTOS Y TASAS POR PAGAR		0	0	0	0,00%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		0	55.046.086	-55.046.086	-100,00%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0	0	0	0,00%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	30.286.083	31.405.503	-1.119.420	-3,56%
BENEFICIOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		30.286.083	31.405.503	-1.119.420	-3,56%
OTROS PASIVOS	24	357.606.559	7.551.159	350.055.400	4635,78%
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		331.065.367	0	331.065.367	0,00%
INGRESO RECIBIDO POR ANTICIPADO		26.541.193	7.551.159	18.990.034	251,49%
PASIVO NO CORRIENTE		0	0	0	0,00%
TOTAL PASIVO		764.217.050	108.799.027	655.418.023	602,41%

PATRIMONIO INSTITUCIONAL.	27	7.569.470.760	7.548.023.492	21.447.268	0,28%
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		21.447.268	-111.882.809	-90.435.541	80,83%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		8.333.687.810	7.656.822.519	676.865.291	8,84%

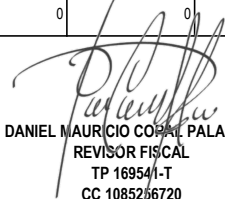


	NOTA	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2.024	VARIACIONES	
				\$	%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0,00%
DEUDORAS DE CONTROL.		30.032.852	30.032.852	0	0,00%
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		30.032.852	30.032.852	0	0,00%
DEUDORAS POR CONTRA.		-30.032.852	-30.032.852	0	0,00%
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA.		-30.032.852	-30.032.852	0	0,00%


JUAN CARLOS CABRERA ESTRADA
 GERENTE


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

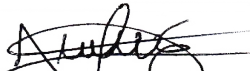
	NOTA	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2.024	VARIACIONES	
				\$	%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0,00%
PASIVOS CONTINGENTES		0	0	0	0,00%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTO		0	0	0	0,00%
ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO(DB)		0	0	0	0,00%
PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO(DB)		0	0	0	0,00%

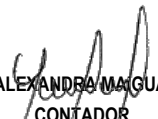

DANIEL MAURICIO CORRALES PALACIOS
 REVISOR FISCAL
 TP 169541-T
 CC 1085266720
 Designado FCS CONSULTORES Y ASESORES S
 REG 3704
 (Ver Opinion Adjunta)

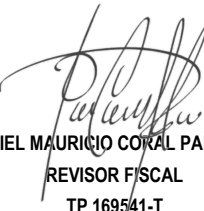
CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.
NIT N°. 800.206.629-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2025 - 31 DE DICIEMBRE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2024	\$ 7.548.023.492
Variaciones Patrimoniales durante el periodo	\$ 21.447.268
Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2025	\$ 7.569.470.760

DETALLES DE VARIACIONES PATRIMONIALES	DICIEMBRE-2025	DICIEMBRE-2024	VARIACION
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	\$ 21.447.268	-\$ 111.882.809	-\$ 90.435.541
Resultados del Ejercicio	\$ 21.447.268	-\$ 111.882.809	-\$ 90.435.541
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

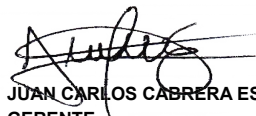

JUAN CARLOS CABRERA ESTRADA
GERENTE

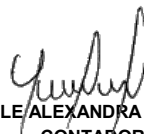

YAMILE ALEXANDRA MANGUAL LOPEZ
CONTADOR
T.P. 196188-T


DANIEL MAURICIO CORAL PALACIOS
REVISOR FISCAL
TP 169541-T
CC 1085256720
Designado FCS CONSULTORES Y ASESORES SAS
REG 3704
(Ver Opinion Adjunta)

CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.
NIT N°. 800.206.629-1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2025
(Expresado en Pesos Colombianos)

	DICIEMBRE 2025
Flujos de efectivo por actividades de operación:	
Utilidad del período	21.447.268
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:	0
Deterioro por cuentas por cobrar	0
Depreciación de propiedades, planta y equipo	60.129.129
Amortización Intangibles	38.415
	81.614.813
Cambios en activos y pasivos de operación	
(Aumento) en Cuentas por Cobrar	-184.236.301
(Disminución) en Cuentas por Cobrar	58.469.762
(Aumento) Inventario	-176.588.207
(Aumento) Bienes y Servicios Pagados Anticipado	-6.811.732
(Aumento) Impuestos por cobrar / saldos a favor	-143.649.155
(Disminución) Intangibles	1.886.555
(Disminución) Beneficios a empleados	-1.119.420
(Aumento) Cuentas por Pagar	306.482.043
(Aumento) Otros Pasivos	350.055.400
Efectivo neto generado por actividades de operación	204.488.945
Flujo de efectivo incluido en actividades de inversión	0
Rendimientos financieros	0
Adquisición propiedad, planta y equipo	87.999.706
Efectivo neto generado por actividades de inversión	87.999.706
Flujos de efectivo por actividades de financiación:	
Adquisición obligaciones financieras	0
Disminución Obligaciones Financieras	0
Adquisición de Propiedades, Planta y Equipo	0
Pago gastos financieros	0
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	0
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	198.104.051
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	129.304.960
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	327.409.011


JUAN CARLOS CABRERA ESTRADA
GERENTE


YAMILE ALEXANDRA MAIGUAL
CONTADOR
T.P. 196.188-T


DANIEL MAURICIO CORAL PALACIOS
REVISOR FISCAL
TP 169541-T
CC 1085256720
Designado FCS CONSULTORES Y ASESORES SAS
REG 3704
(Ver Opinion Adjunta)