



**CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE CALDAS LTDA**  
**NIT 890.805.554-3**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
*Periodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018*  
*(Expresado en pesos colombianos)*

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTA</b>	<b>DICIEMBRE 2019</b>	<b>DICIEMBRE 2018</b>	<b>VARIACIÓN 2019 VS 2018</b>	<b>%</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	4	<b>175.083.047</b>	<b>217.890.779</b>	<b>(42.807.732)</b>	<b>-20%</b>
Caja		30.548.637	26.154.664	4.393.973	17%
Depósito en instituciones financieras		144.534.410	191.736.115	(47.201.706)	-25%
Fondos en tránsito				-	0%
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>			-	-	<b>0%</b>
Inversiones administración de liquidez en instrumentos derivados				-	0%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	5	<b>104.019.448</b>	<b>181.820.282</b>	<b>(77.800.834)</b>	<b>-43%</b>
Prestación de servicios		101.635.873	176.066.019	(74.430.146)	-42%
Otros deudores		2.383.575	5.754.263	(3.370.688)	-59%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	8	<b>54.652.875</b>	<b>18.398.972</b>	<b>36.253.903</b>	<b>197%</b>
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		40.707.804	16.000.772	24.707.032	154%
Avances y anticipos entregados		3.055.000	2.398.200	656.800	27%
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones		10.890.071		10.890.071	0%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>333.755.370</b>	<b>418.110.033</b>	<b>(84.354.663)</b>	<b>-20%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	5	<b>19.680.276</b>	<b>37.023.667</b>	<b>(17.343.391)</b>	<b>-47%</b>
Deudas de Difícil Recaudo		106.981.474	51.921.860	55.059.614	106%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		(87.301.198)	(14.898.193)	(72.403.005)	486%
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	6	<b>2.652.623.885</b>	<b>2.444.125.956</b>	<b>208.497.929</b>	<b>9%</b>
Terrenos		926.244.464	926.244.464	-	0%
Edificaciones		1.366.787.342	1.158.896.483	207.890.859	18%
Redes, líneas y cables		21.875.842	1.500.000	-	0%
Maquinaria y equipo		451.910.252	403.327.229	48.583.023	12%
Muebles, enseres y equipo de oficina		45.853.957	46.393.601	(539.644)	-1%
Equipos de comunicación y computación		89.329.939	76.138.780	13.191.159	17%
Equipos de transporte, tracción y elevación		49.571.926	52.430.000	(2.858.074)	-5%
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		(298.949.837)	(220.804.600)	(78.145.236)	35%
Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)				-	0%
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>1.027.911.455</b>	<b>1.260.557.202</b>	<b>(232.645.747)</b>	<b>-18%</b>
Propiedades de inversión	7	1.015.537.424	1.015.537.424	-	0%
depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	7			-	0%
Activos intangibles		59.064.844	278.687.126	(219.622.282)	-79%
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		(47.530.872)	(34.647.120)	(12.883.752)	37%
Activos por impuestos diferidos	10	840.059	979.772	(139.713)	-14%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3.700.215.615</b>	<b>3.741.706.825</b>	<b>(41.491.210)</b>	<b>-1%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>4.033.970.985</b>	<b>4.159.816.858</b>	<b>(125.845.872)</b>	<b>-3%</b>



**CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE CALDAS LTDA**  
**NIT 890.805.554-3**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
 Periodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018  
 (Expresado en pesos colombianos)

<b>PASIVO</b>	<b>NOTA</b>	<b>DICIEMBRE 2019</b>	<b>DICIEMBRE 2018</b>	<b>VARIACIÓN 2018 VS 2017</b>	<b>%</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	9	<b>220.486.420</b>	<b>284.911.023</b>	<b>(64.424.603)</b>	<b>-23%</b>
Adquisicion De Bienes Y Servicios Nacion		494.048	15.888.329	(15.394.281)	-97%
Recaudos A Favor De Terceros		36.484.420	47.759.923	(11.275.502)	-24%
Descuentos De Nómina		19.093.173	16.703.523	2.389.650	14%
Retencion En La Fuente E Impto.De Timbre		5.012.098	7.017.455	(2.005.357)	-29%
Imptos., Contribuciones Y Tasas Por Paga		65.742.983	106.808.621	(41.065.638)	-38%
Impuesto Al Valor Agregado Iva		88.390.971	78.220.730	10.170.241	13%
Otras Cuentas Por Pagar		5.268.726	12.512.442	(7.243.716)	-58%
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	11	<b>118.566.242</b>	<b>101.055.724</b>	<b>17.510.518</b>	<b>17%</b>
Beneficios a los empleados a corto plazo		118.566.242	101.055.724	17.510.518	17%
<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>190.442.747</b>	<b>183.599.153</b>	<b>6.843.595</b>	<b>4%</b>
Pasivos por impuestos diferidos	10	190.442.747	183.599.153	6.843.595	4%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>529.495.410</b>	<b>569.565.899</b>	<b>(40.070.489)</b>	<b>-7%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
			-		
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			-		
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>529.495.410</b>	<b>569.565.899</b>	<b>(40.070.489)</b>	<b>-7%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	12	<b>3.504.475.575</b>	<b>3.590.250.958</b>	<b>(85.775.383)</b>	<b>-2%</b>
Aportes Sociales		656.245.874	656.245.874	-	0%
Reservas		1.236.689.787	1.153.540.420	83.149.367	7%
Perdidas de Ejercicios Anteriores		1.676.819.761	-	1.676.819.761	0%
Resultado del Ejercicio		(65.279.846)	83.751.317	(149.031.164)	-178%
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación			1.696.713.347	(1.696.713.347)	-100%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3.504.475.575</b>	<b>3.590.250.958</b>	<b>(85.775.383)</b>	<b>-2%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4.033.970.985</b>	<b>4.159.816.858</b>	<b>(125.845.872)</b>	<b>-3%</b>

Datos tomados del libro Mayor y Balances a Diciembre 31 de 2019 y 2018.



**LUIS GABRIEL MARIN FERNANDEZ**  
 Representante Legal

  
**SANDRA MORALES ISAZA**  
 Contadora Publica

Nota: Se firman dado que a la fecha de elaboración el Representante Legal de la vigencia 2019 Dr. JOHN SEBASTIAN GOMEZ MAYA, no tiene vinculación laboral con el CDA de Caldas.

Ver Certificación Adjunta



**JOHN ALEXANDER RAMIREZ DIAZ**

Revisor Fiscal

T.P-142332-T

Ver Dictamen Adjunto

En Representación de Asesorías y Soluciones Contables SAS



**CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE CALDAS LTDA**

**NIT 890.805.554-3**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL**

*Periodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018*

*(Expresado en pesos colombianos)*

NOTA	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACIÓN 2019 VS 2018	%	
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
	<b>1.543.421.938</b>	<b>1.645.396.328</b>	<b>(101.974.390)</b>	<b>-6%</b>	
<b>VENTA DE BIENES</b>	13	-	<b>121.008</b>	<b>(121.008)</b>	<b>-100%</b>
Bienes Comercializados			121.008	(121.008)	-100%
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>1.543.421.938</b>	<b>1.645.275.320</b>	<b>(101.853.382)</b>	<b>-6%</b>	
Otros servicios	1.549.093.138	1.652.824.826	(103.731.688)	-6%	
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	(5.671.200)	(7.549.506)	1.878.306	-25%	
<b>OTROS INGRESOS</b>					
	<b>224.608.136</b>	<b>237.332.655</b>	<b>(12.724.518)</b>	<b>-5%</b>	
<b>OTROS INGRESOS</b>	14		<b>(12.724.518)</b>	<b>-5%</b>	
Financieros	70.283.699	87.994.924	(17.711.226)	-20%	
Ingresos diversos	141.773.883	131.066.797	10.707.085	8%	
Reversión de la perdida por deterioro	5.753.526	9.488.046	(3.734.520)	-39%	
Impuestos a las ganancias diferidas	6.797.029	8.782.887	(1.985.858)	-23%	
<b>TOTAL INGRESOS</b>					
	<b>1.768.030.074</b>	<b>1.882.728.983</b>	<b>(114.698.909)</b>	<b>-6%</b>	
<b>COSTO DE VENTAS</b>					
	<b>869.837.321</b>	<b>823.236.692</b>	<b>46.600.629</b>	<b>6%</b>	
<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	13		<b>46.600.629</b>	<b>6%</b>	
Generales	180.706.002	259.129.817	(78.423.815)	-30%	
Suledos y Salarios	604.068.403	481.604.599	122.463.804	25%	
Contribuciones Efectivas	51.930.907	50.835.297	1.095.610	2%	
Depreciación y Amortización	33.132.010	31.666.979	1.465.031	5%	
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>					
	<b>937.816.599</b>	<b>912.909.559</b>	<b>24.907.040</b>	<b>3%</b>	
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	15		<b>(10.926.324)</b>	<b>-1%</b>	
Sueldos y salarios	263.914.597	215.198.618	48.715.979	23%	
Contribuciones efectivas	61.757.386	58.362.447	3.394.939	6%	
Aportes sobre la nómina	491.900	8.915.200	(8.423.300)	-94%	
Prestaciones sociales	115.169.267	89.657.933	25.511.334	28%	
Gastos de personal diversos	88.368.475	135.236.975	(46.868.500)	-35%	
Generales	191.083.802	222.930.518	(31.846.716)	-14%	
Impuestos contribuciones y tasas	38.914.468	40.324.529	(1.410.060)	-3%	
<b>DE VENTA</b>	16		<b>271.526</b>	<b>3%</b>	
Sueldos y salarios	820.000	-	820.000	0%	
Impuestos, contribuciones y tasas	9.404.406	9.952.880	(548.474)	-6%	



**CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE CALDAS LTDA**  
**NIT 890.805.554-3**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL**  
 Periodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018  
 (Expresado en pesos colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACIÓN 2019 VS 2018	%
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	17				
		<b>134.642.019</b>	<b>91.842.583</b>	<b>42.799.436</b>	<b>47%</b>
Deterioro de las cuentas por cobrar		78.156.531	20.854.880	57.301.651	275%
Deterioro de propiedad planata y equipo		3.029.872	11.512.939	(8.483.068)	-74%
Depreciación de propiedades, planta y equipo		40.571.865	36.866.905	3.704.960	10%
Depreciación de propiedades de inversión		-	-	-	0%
Amortizaciones de activos intangibles		12.883.751	22.479.263	(9.595.512)	-43%
Provisión litigios y demandas		-	128.595	-	
<b>OTROS GASTOS</b>	18				
		<b>33.250.279</b>	<b>40.487.877</b>	<b>(7.237.598)</b>	<b>-18%</b>
Comisiones		13.030.393	17.571.102	(4.540.709)	-26%
Financieros		5.560.111	6.716.712	(1.156.601)	-17%
Otros gastos diversos		879.444	2.791.829	(1.912.385)	-68%
Impuestos a las ganancia diferidas		13.780.331	13.408.233	372.098	3%
				-	0%
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>(39.623.847)</b>	<b>146.582.731</b>	<b>(186.206.578)</b>	<b>-127%</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>	10	25.656.000	62.831.414	(37.175.414)	-59%
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>(65.279.847)</b>	<b>83.751.317</b>	<b>(149.031.164)</b>	<b>-178%</b>

Datos tomados del libro Mayor y Balances a Diciembre 31 de 2019 y 2018.



**LUIS GABRIEL MARIN FERNANDEZ**  
 Representante Legal

Nota: Se firman dado que a la fecha de elaboración  
 el Representante Legal de la vigencia 2019 Dr.  
 JOHN SEBASTIAN GOMEZ MAYA, no tiene  
 vinculación laboral con el CDA de Caldas.

  
**SANDRA MORALES ISAZA**  
 Contadora Publica  
 T.P. 168883-T



**JOHN ALEXANDER RAMIREZ DIAZ**

Revisor Fiscal

T.P-142332-T

Ver Dictamen Adjunto

En Representación de Asesorías y Soluciones Contables SAS



**CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE CALDAS LTDA**  
**NIT 890.805.554-3**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
 Periodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018  
 (Expresado en miles de pesos)

NOTA	Capital Fiscal	Reserva legal	Resultado de Ejercicios Anterior	Resultado del Ejercicio	Impacto por transición	Total de Patrimonio
<b>SALDO 01/01/2018</b>	<b>656.245.874</b>	<b>1.015.561.357</b>	<b>327.950</b>	<b>142.290.655</b>	<b>1.696.713.347</b>	<b>3.511.139.183</b>
Apropiación del Resultado del Perido 2017	12	137.979.063	-327.950	-142.290.655		<b>-4.639.542</b>
Resultado del Periodo 2018	12			83.751.317		<b>83.751.325</b>
<b>SALDO 31/12/2018</b>	<b>656.245.874</b>	<b>1.153.540.420</b>	<b>0</b>	<b>83.751.317</b>	<b>1.696.713.347</b>	<b>3.590.250.958</b>
Corrección de Errores de un periodo anterior			-19.893.586			-19.893.586
<b>SALDO REEXPRESADO AL 01/01/2018</b>	<b>656.245.874</b>	<b>1.153.540.420</b>	<b>-19.893.586</b>	<b>83.751.317</b>	<b>1.696.713.347</b>	<b>3.570.357.372</b>
Apropiación del Resultado del Perido 2018	12	83.149.367		-83.751.317		-601.950
Reclasificación de los Impactos de la Adopción por Primera vez			1.696.713.347		-1.696.713.347	0
Resultado del Periodo 2019	12			-65.279.847		-65.279.847
<b>SALDO 31/12/2019</b>	<b>656.245.874</b>	<b>1.236.689.787</b>	<b>1.676.819.761</b>	<b>-65.279.847</b>	<b>0</b>	<b>3.504.475.575</b>

Datos tomados del libro Mayor y Balances a Diciembre 31 de 2019 y 2018.

  
**LUIS GABRIEL MARIN FERNANDEZ**

Representante Legal

Nota: Se firman dado que a la fecha de elaboración el Representante Legal de la vigencia 2019 Dr. JOHN SEBASTIAN GOMEZ MAYA, no tiene vinculación laboral con el CDA de Caldas.

  
**SANDRA MORALES ISAZA**  
 Contadora Publica  
 T.P. 168883-T

  
**JOHN ALEXANDER RAMIREZ DIAZ**

Revisor Fiscal

T.P-142332-T

Ver Dictamen Adjunto

En Representación de Asesorías y Soluciones Contables SAS

Las notas a los estados contables básicos, forman parte integral de los mismos.

**CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE CALDAS LTDA**

NIT 890.805.554-3

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO****MÉTODO INDIRECTO**

Periodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018

(Expresado en pesos colombianos)

NOTA	AÑO 2019	AÑO 2018
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-65.279.847</b>	<b>83.751.317</b>
<b>MOVIMIENTO DE PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO</b>		
	<b>204.064.211</b>	<b>191.431.156</b>
Deterioro de las cuentas por cobrar	17 78.156.531	20.854.880
Deterioro de propiedad planata y equipo	17 3.029.872	11.512.939
Depreciación de propiedades, planta y equipo	17 73.703.875	68.533.884
Depreciación de propiedades de inversión	17	
Amortizaciones de activos intangibles	17 12.883.751	22.479.263
Impuestos a las ganancias diferidas	17 6.983.302	4.625.346
Provisión de Impuesto a las ganancias corriente	10 25.656.000	62.831.414
Provisión de Impuesto de industria y comercio	10 9.404.406	9.952.880
Provisión litigios y demandas	17	128.595
Recuperación por deterioro propiedad planata y equipo		
Recuperación de deterioro	14 -5.753.526	-9.488.046
Recuperación de Ingresos		
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>	<b>138.784.364</b>	<b>275.182.474</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>		
Cuentas por Cobrar	5 22.741.220	-33.977.618
Bienes y servicios pagados por anticipado	-24.707.032	-9.774.964
Avances y anticipos entregados	-656.800	3.256.800
Cuentas por pagar		-27.766.681
Impuestos pagados	-69.163.846	-68.337.023
Beneficio a los empleados	17.510.518	-10.793.159
<b>EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>-54.275.940</b>	<b>-147.392.645</b>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>84.508.424</b>	<b>127.789.829</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
	<b>-127.316.156</b>	<b>-353.805.218</b>
Adquisición de Propiedades Planta y Equipo	-127.316.156	-111.282.705
Mejoras a Edificaciones		-242.522.513
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
		<b>0</b>
<b>AUMENTO / DISMINUCIÓN DE EFECTIVO EN EL PERIODO</b>	<b>-42.807.733</b>	<b>-226.015.390</b>
<b>SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>	<b>217.890.779</b>	<b>443.906.169</b>
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>	<b>175.083.046</b>	<b>217.890.779</b>

Datos tomados del libro Mayor y Balances a Diciembre 31 de 2019 y 2018.

LUIS GABRIEL MARIN FERNANDEZ

Representante Legal

SANDRA MORALES ISAZA

Contadora Publica

Nota: Se firman dado que a la fecha de elaboración el T.P. 168883-T

Representante Legal de la vigencia 2019 Dr. JOHN SEBASTIAN

GOMEZ MAYA, no tiene vinculación laboral con el CDA de Caldas.

JOHN ALEXANDER RAMIREZ DIAZ

Revisor Fiscal

T.P-142332-T

Ver Dictamen Adjunto

En Representación de Asesorías y Soluciones Contables SAS

Las notas a los estados contables básicos, forman parte integral de los mismos.