

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTRIZ PUERTA DEL SOL SAS

NIT No. 900.400.721-3

BALANCE GENERAL


A DICIEMBRE 31 DE 2014


A C T I V O

ACTIVO CORRIENTE		37,615,000
Disponible	32,034,000	
Deudores	3,837,000	
Inventarios	1,744,000	
ACTIVO FIJO		220,550,000
Maquinaria y Equipo	220,550,000	
OTROS ACTIVOS		3,315,000
Intangibles	3,315,000	
Adecuaciones.	0	
Adecuaciones e Instalaciones	0	
TOTAL ACTIVO		261,480,000

PASIVO Y PATRIMONIO


PASIVO CORRIENTE		56,741,000
Impuestos por Pagar	37,962,000	
Obligaciones Laborales	18,779,000	
PASIVO A LARGO PLAZO		115,546,000
Obligaciones financieras	19,229,000	
Cuentas por Pagar	96,317,000	
Otros Pasivos	0	
TOTAL PASIVO		172,287,000
PATRIMONIO		89,193,000
CAPITAL SOCIAL	89,193,000	
Capital suscrito y pagado	50,000,000	
Reserva Legal	6,026,000	
Resultado de ejercicios anteriores	1,000	
Utilidad presente ejercicio	33,166,000	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		261,480,000



LUIS CARLOS ORTIZ NIÑO
Representante Legal


MERCEDES URIBE REYES
Contadora Pública
TP 46450-T

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTRIZ PUERTA DEL SOL SAS
NIT No. 900.400.721-3
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2014

TOTAL INGRESOS NETOS		709,556,000
Venta de Servicios	689,396,000	
Arrendamiento de Inmueble	20,160,000	
COSTO DE LOS INGRESOS		50,825,000
UTILIDAD BRUTA EN INGRESOS		658,731,000
GASTOS DE ADMINISTRACION		400,794,000
GASTOS DE VENTAS		177,712,000
UTILIDAD OPERACIONAL		80,225,000
GASTOS FINANCIEROS		24,390,000
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		55,835,000
RESERVA LEGAL		3,685,000
IMPUESTOS CANCELADOS		18,984,000
UTILIDAD NETA OPERACIONAL		33,166,000


LUIS CARLOS ORTIZ NIÑO
C.C. No. 91.510.460


MERCEDES URIBE REYES
Contadora Pública
T.P. 46450-T

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR PUERTA DEL SOL S.A.S.
NIT. 900.400.721-3
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS A
DICIEMBRE 31 DE 2014

NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La compañía **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR PUERTA DEL SOL SAS** con NIT 900.400.721-3 y domicilio principal en la ciudad de Bucaramanga en la Carrera 27 No 63-29, constituida mediante Documentos Privado de 2012/12/06 de Bucaramanga, inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga el 13 de Diciembre de 2010 bajo el No. 89410 del libro 9. Su vigencia es indefinida. Su objeto social es centro de diagnostico automotor para la prestación de servicio de expedición de los certificados de revisión técnico-mecánica y de gases (emisión contaminante) de vehículos automotores conforme a las normas que regulan el tránsito automotor de Colombia, y demás actividades asociadas con dicho objeto social.

Fecha de corte Estados Financieros: diciembre 31 de 2014.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR PUERTA DEL SOL S.A.S.** Se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, Decreto 2649 y 2650 de 1993 y sus modificaciones.

ACTIVO CORRIENTE

DISPONIBLE, está conformado por: saldo efectivo en caja y bancos por valor de \$ 32.034.000.

DEUDORES, Está conformado por saldo de impuesto a favor de la empresa correspondiente al IMPUESTO A LA EQUIDAD CREE por valor de \$ 3.837.000.

INVENTARIO, corresponde a certificados de derechos RUNT y Certificados de Gases por valor de \$ 1.744.000

ACTIVO FIJO, Representados en Equipos de Pista, por la suma de \$ 218.574.000, Equipos de oficina por la suma de \$ 3.969.000, Equipo de Computación y Comunicación por la suma de \$ 23.125.000.

El activo fijo se encuentra depreciado por el sistema de línea Recta, valor depreciación \$ 25.118.000

OTROS ACTIVOS

Diferidos, Corresponde a Licencia del programa contable.

PASIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE.

Impuestos por Pagar por valor de \$ 37.962.000 correspondiente a IVA del Tercer cuatrimestre de 2014 e Impuesto de Renta año gravable 2014, obligaciones laborales por valor de \$ 18.779.000 obligaciones financieras con Bancolombia por valor de \$ 19.229.000, Cuentas por Pagar por \$96.317.000 representadas en gastos por concepto de servicios, honorarios, retenciones en la fuente correspondientes al mes de diciembre de los corrientes y con vencimientos de 30 días,

PATRIMONIO

El Capital Social está representado en 50.000 cuotas de \$1.000 cada una para un total de \$50.000.000. Existe una Reserva Legal por la suma de \$6.026.000, utilidades acumuladas por valor de \$ 1.000, utilidad neta del presente ejercicio por valor de \$ 33.166.000.

INGRESOS

Corresponde a ventas de los servicios propios del objeto social de la compañía debidamente facturados en los meses de operación del año que fueron Noviembre y Diciembre.

COSTO DE VENTAS

Representa el costo de los servicios vendidos.

GASTOS OPERACIONALES

Los conforman gastos de administración y ventas como son gastos de personal, servicios, honorarios, publicidad, viaje y demás gastos necesarios para el normal funcionamiento de la empresa.

GASTOS NO OPERACIONALES

Representados en gastos financieros, Gravamen a los Movimientos Financieros y otros Gastos Extraordinarios.

RESERVA LEGAL E IMPUESTOS CANCELADOS

Representa la apropiación que por ley debe hacerse de reserva legal por valor de \$ 3.685.000, impuestos cancelados correspondiente a renta por valor de \$ 18.984.000

UTILIDAD NETA OPERACIONAL

Representa la utilidad neta a distribuir después de haber descontado los impuestos correspondientes.