


TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE)
NIT 900.466.867-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
COMPARATIVO ENTRE DICIEMBRE 31 DE 2022 Y DICIEMBRE 31 DE 2021
(Cifras en Pesos Colombianos)

	Nota	2022	2021	Variación	
				\$	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes Al Efectivo	(1)	247.197.589	363.760.180	(116.562.591)	-32%
Deducciones Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar	(2)	4.344.338.067	4.616.930.653	(272.592.586)	-6%
Activo por Impuestos Corrientes	(3)	1.103.853.839	891.830.841	212.022.998	24%
Inventarios	(4)	7.079.274	54.408.861	(47.329.587)	-87%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		5.702.468.769	5.926.930.534	(224.461.766)	-101%
Propiedades Planta y Equipo	(5)	784.614.880	1.472.686.203	(688.071.323)	-47%
Intangibles	(6)	-	512.085.177	(512.085.177)	-100%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		784.614.880	1.984.771.380	(1.200.156.500)	-147%
TOTAL ACTIVO		\$ 6.487.083.649	\$ 7.911.701.914	\$ (1.424.618.265)	-248%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Proveedores Nacionales	(7)	1.571.227.106	1.116.529.535	454.697.571	41%
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	(8)	656.254.007	673.742.912	(17.488.905)	-3%
Impuestos por Pagar	(9)	26.200.864	22.096.202	4.104.662	19%
Beneficios a los Empleados	(10)	133.217.105	143.868.826	(10.651.721)	-7%
Otros Pasivos No Financieros	(11)	41.945.218	14.531.793	27.413.425	189%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.428.844.300	1.970.769.268	458.075.033	23%
PASIVO NO CORRIENTE					
Obligaciones a Largo Plazo	(12)	7.361.850.070	7.286.849.257	75.000.812	1%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		7.361.850.070	7.286.849.257	75.000.812	1%
TOTAL PASIVO		9.790.694.370	9.257.618.525	533.075.845	6%
PATRIMONIO					
Capital Autorizado y Pagado	(13)	500.000.000	500.000.000	-	
Resultado del Ejercicio		(1.957.694.110)	(612.774.110)	(1.344.920.000)	219%
Resultados Años Anteriores		(1.845.916.611)	(1.233.142.501)	(612.774.110)	50%
TOTAL PATRIMONIO		(3.303.610.721)	(1.345.916.611)	(1.957.694.110)	145%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 6.487.083.649	\$ 7.911.701.914	\$ (1.424.618.266)	-18%

Las notas adjuntas son parte de los Estados Financieros.


DIANA VICTORIA UEJBE CEDIEL
Representante Legal
(Ver Certificación Adjunta)


CAROLINA CONTRERAS BUITRAGO
Contador Público T.P. No. 162059-T
(Ver Certificación Adjunta)

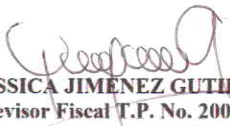

YESSICA JIMENEZ GUTIERREZ
Revisor Fiscal T.P. No. 200737-T
(Ver Dictamen Adjunto)

TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE)
NIT 900.466.867-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
COMPARATIVO ENTRE DICIEMBRE 31 DE 2022 Y DICIEMBRE 31 DE 2021
(Cifras en Pesos Colombianos)

	Nota	2022	2021	Variación	
				\$	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Ingresos por prestación del servicios	(14)	8.598.782.087	8.479.651.426	119.130.661	1%
TOTAL DE INGRESOS		8.598.782.087	8.479.651.426	119.130.661	1%
COSTO DE VENTAS					
Costos por prestación de servicios	(15)	7.432.102.689	8.081.938.582	(649.835.893)	-8%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		1.166.679.398	397.712.844	768.966.554	9%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION					
Gastos de Administración		2.348.781.691	1.108.683.753	1.240.097.938	112%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	(16)	2.348.781.691	1.108.683.753	1.240.097.938	112%
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS					
Gastos de Venta	(17)	13.113.000	24.831.399	(11.718.399)	-47%
TOTAL GASTOS DE VENTA		13.113.000	24.831.399	(11.718.399)	100%
GANANCIA O PERDIDA OPERACIONAL		(1.195.215.293)	(735.802.308)	(459.412.984)	-102%
OTROS GASTOS (INGRESOS) NETO					
OTROS INGRESOS					
Diversos		11.788.046	203.521.831	(191.733.785)	-94%
OTROS GASTOS					
Diversos		760.790.332	75.031.828	685.758.504	914%
Total Gastos E Ingresos No Operacionales	(18)	(749.002.286)	128.490.003	494.024.719	820%
INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS					
Ingresos Financieros		1.160.676	3.114.058	(1.953.382)	-63%
Gastos Financieros		14.637.207	8.575.863	6.061.344	71%
Total Ingresos (costos) financieros	(19)	(13.476.531)	(5.461.805)	8.014.726	828%
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTO		(1.957.694.110)	(612.774.110)	(467.427.711)	-930%
Impuesto Sobre la Renta y Complementarios		-	-	-	0%
RESULTADO NETO		(1.957.694.110)	(612.774.110)	(1.344.920.000)	-930%

Las notas adjuntas son parte de los Estados Financieros.


DIANA VICTORIA UEJBE CEDIEL
Representante Legal
(Ver Certificación Adjunta)



YESSICA JIMENEZ GUTIERREZ
Revisor Fiscal T.P. No. 200737-T
(Ver Dictamen Adjunto)



CAROLINA CONTRERAS BUITRAGO
Contador Publico T.P. No. 162059-T
(Ver Certificación Adjunta)

TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE)
NIT 900.466.867-3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
COMPARATIVO ENTRE DICIEMBRE 31 DE 2022 Y DICIEMBRE 31 DE 2021
(Cifras en Pesos Colombianos)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultados del periodo	<u>(1.957.694.110)</u>	<u>(612.774.110)</u>
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciación propiedad, planta y equipo	205.440.213	239.436.198
Amortizaciones	468.096.465	286.147.789
Recuperacion de Provisiones	(3.934.283)	(102.493.097)
Provision y castigo de Cartera	1.101.813.279	143.987.859
Efectivo Generado en la Operación	<u>(186.278.436)</u>	<u>(45.695.361)</u>
Cambios netos en operaciones con activos y pasivos:		
(Aumento) Disminucion Deudores	272.592.586	(662.574.652)
(Aumento) Disminucion Inventarios	47.329.587	21.046.402
(Aumento) Disminucion Intangibles	43.988.712	-
(Aumento) Disminucion Activo por impuestos corrientes	(212.022.998)	(352.758.721)
Aumento (Disminucion) Cuentas por pagar	454.697.571	348.054.687
Aumento (Disminucion) Impuestos por pagar	4.104.662	(4.030.653)
Aumento (Disminucion) Obligaciones laborales	(10.651.721)	(95.652.411)
Aumento (Disminucion) Pasivos estimados y provisiones	-	(2.465.000)
Aumento (Disminucion) Otros pasivos	27.413.425	(50.943.298)
(Aumento) Disminucion otras partidas del efectivo	(104.058)	(92.566.948)
Total Aumento o disminución en Activos y Pasivos	<u>627.347.767</u>	<u>(891.890.593)</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adiciones de propiedad, planta y equipo	35.971.999	(5.568.010)
Bajas en propiedades y equipo	(518.603.109)	-
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	<u>(482.631.110)</u>	<u>(5.568.010)</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Obligaciones Financieras	(75.000.812)	1.119.839.760
Efectivo neto usado en las actividades de financiación	<u>(75.000.812)</u>	<u>1.119.839.760</u>
Disminución del Efectivo en el Periodo	\$ (116.562.591)	176.685.796
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	\$ 363.760.180	187.074.384
Saldo de Efectivo al Cierre del Periodo	<u>247.197.589</u>	<u>363.760.180</u>


DIANA VICTORIA UEJBE CEDIEL
Representante Legal
(Ver Certificación Adjunta)

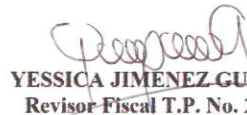

JESSICA JIMENEZ GUTIERREZ
Revisor Fiscal T.P. No. 200737-T
(Ver Dictamen Adjunto)


CAROLINA CONTRERAS BUITRAGO
Contador Público T.P. No. 162059-T
(Ver Certificación Adjunta)

TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE)
NIT 900.466.867-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
COMPARATIVO ENTRE DICIEMBRE 31 DE 2022 Y DICIEMBRE 31 DE 2021

	Capital Suscrito y Pagado	Superavit de Capital	Reserva Legal y Otras	Resultado Ejercicio anterior	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Utilidad y/o perdida neta al año	-	-	-	(1.233.142.501)	(612.774.110)	(1.845.916.611)
Saldo a 31 de Diciembre de 2021	\$ 500.000.000	\$ -	\$ -	\$ (1.233.142.501)	\$ (612.774.110)	\$ (1.345.916.611)
Apropiación de reservas	-	-	-	-	-	-
Utilidad y/o perdida neta al año	-	-	-	-	(1.957.694.110)	(1.957.694.110)
Ajustes Por Conversion	-	-	-	-	-	-
Saldo a 31 de Diciembre de 2022	\$ 500.000.000	\$ -	\$ -	\$ (1.845.916.611)	\$ (1.957.694.110)	\$ (3.303.610.721)


DIANA VICTORIA DEJBE CEDIEL
Representante Legal
(Ver Certificación Adjunta)


YESSICA JIMENEZ GUTIERREZ
Revisor Fiscal T.P. No. 200737-T
(Ver Dictamen Adjunto)


CAROLINA CONTRERAS BUITRAGO
Contador Público T.P. No. 162059-T
(Ver Certificación Adjunta)

TADASHI S.A.S
NIT 900.466.867-3
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVAS ENTRE 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

ENTE ECONÓMICO

Tadashi S.A.S Centro de imágenes especializadas (CIE) fue constituida por matrícula mercantil N. 2145417 en cámara de comercio de Bogotá, el 28 de septiembre de 2011, inscrita el 13 de noviembre de 2015 bajo el número 2035322 del libro IX. El objeto social es la prestación de servicios de salud altamente especializada, como es el caso de la Medicina Nuclear, nefrología, cardiología, radiología, cirugía, medicina de cuidados intensivos de adulto, pediátricos, ortopedia, y en general. Actualmente, los principales clientes de Tadashi S.A.S son: EPS Famisanar, EPS Sanitas, Clínica Colsanitas, Los Cobos Medical Center, Asmet Salud, Coosalud y Oncolife IPS SAS. El tipo de contrato que se tiene suscrito con los clientes es prestación de servicios de salud por evento.

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Bases De Presentación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros de TADASHI SAS por los años finalizados al 31 de diciembre de 2022 y 2021, han sido preparados de acuerdo con los principios y normas de contabilidad e información financiera aceptados en Colombia (NCIF), reglamentadas en el Decreto 2420 de 2015 aplicable a las empresas del Grupo 2 de NIIF, modificado por los Decretos 2496 de 2015, 2131 de 2016, 2170 de 2017 y 2483 de 2018. Estas normas están fundamentadas en las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF y sus Interpretaciones emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés). y otras disposiciones legales aplicables para las entidades vigiladas y/o controladas por la Superintendencia Nacional de Salud.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico y se actualizan a costo

Periodo de Corte

TADASHI S.A.S prepara sus Estados Financieros de propósito general una vez al año con corte a 31 de

Impacto de Normas Tributarias

El impuesto sobre la Renta y Complementarios es un solo gravamen integrado por los impuestos de renta y los complementarios de ganancias ocasionales y de remesas.

El impuesto sobre la renta grava todos los ingresos que obtenga un contribuyente en el año, que sean susceptibles de producir incremento neto del patrimonio en el momento de su percepción, siempre que no hayan sido expresamente exceptuados, y considerando los costos y gastos en que se incurre para producirlos.

El impuesto sobre la renta es un impuesto de orden nacional, directo y de período. Es de orden nacional, porque tiene cobertura en todo el país y su recaudo está a cargo de la nación (actualmente la función de recaudo se ejerce a través de los bancos y demás entidades financieras autorizadas). Es directo, porque grava los rendimientos a las rentas del sujeto que responde por su pago ante el Estado. Es de período, como quiera que tiene en cuenta los resultados económicos del sujeto durante un período determinado, en consecuencia, para su cuantificación se requiere establecer la utilidad (renta) generada por el desarrollo de actividades durante un año, Enero a Diciembre.

Impuesto Diferido

El impuesto diferido se contabiliza de acuerdo con el método del pasivo. Los activos y pasivos por impuestos diferidos se reconocen por las consecuencias impositivas futuras atribuibles a las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos existentes en los estados financieros consolidados y sus bases

Se reconoce un pasivo por impuesto diferido para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconoce un activo por impuesto diferido para todas las diferencias temporarias deducibles y para todas las pérdidas fiscales a amortizar, en la medida en que exista una expectativa razonable de que la Compañía tendrá ganancias fiscales futuras con las que pueda compensar dichas diferencias temporales.

Los impuestos diferidos sobre los activos y pasivos se calculan sobre la base de las tasas impositivas que se esperan aplicar durante los años en los que se reviertan las diferencias temporales entre los importes en libros y las bases impositivas.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos está sujeto a revisión al final de cada período de presentación y se disminuye en la medida en que se estima probable que no habrá suficientes ganancias fiscales futuras para realizar el activo.

Revelaciones

Los Estados Financieros no cumplen con NIIF si ellos contienen ya sea errores materiales o errores inmateriales hechos intencionalmente para lograr una presentación particular de la posición financiera, del desempeño financiero o de los flujos de efectivo de la Compañía Tadashi S.A.S. Los errores potenciales del corriente período descubiertos en ese período son corregidos antes de que se autorice a emitir los Estados Financieros.

Los errores de periodos anteriores son omisiones, y declaraciones erróneas en los estados financieros de la entidad de uno o más periodos anteriores que surgen de un fracaso en usar, o del uso indebido de, información confiable que: Estaba disponible cuando la emisión de los Estados Financieros de esos periodos fue autorizada y se podría haber esperado razonablemente haberlas obtenido y ser tomadas en cuenta en la preparación y la presentación de esos Estados Financieros.

Los cambios en las políticas contables deben ser aplicados retrospectivamente y el ajuste resultante debe ser tratado como una modificación del resultado. La información comparativa debe ser corregida de tal forma que refleje la nueva política como si siempre se hubiese aplicado. Un cambio en un estimado contable deberá ser tratado prospectivamente incluyendo su efecto en el periodo en que ocurra y/o en periodos futuros, si el cambio afecta ambos periodos, el cambio debe presentarse en el estado de resultado en la misma partida que fue usada previamente para reflejar la estimación.

Ese tipo de errores incluyen los efectos de errores matemáticos, errores en la aplicación de políticas contables, descuidos y malas interpretaciones de hechos, y fraude.

Instrumentos Financieros

La clasificación de un instrumento financiero depende de su naturaleza y propósito por el cual el activo o pasivo financiero fue adquirido y se determina al momento del reconocimiento inicial. Los activos y pasivos financieros se miden inicialmente a su valor razonable.

Los costos de transacción que son directamente atribuibles a la adquisición o emisión de activos y pasivos financieros (distintos de los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados) se suman o deducen del valor razonable de los activos y pasivos financieros, en el reconocimiento inicial.

Los costos de transacción directamente atribuibles a la adquisición de activos y pasivos financieros a su valor razonable con cambios en resultados se reconocen inmediatamente en resultados. Todos los activos financieros se reconocen inicialmente al valor razonable. Los préstamos y cuentas por cobrar comerciales, otras cuentas por cobrar y activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, se miden posteriormente al costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectiva.

Cuentas por Cobrar a Clientes Corrientes

Corresponden a derechos contractuales por la venta de bienes y/o prestación de servicios, financiados en el corto plazo, que se reconocen en el Estado de Situación a nombre de Compañía Tadashi S.A.S Dentro de este rubro contable se encuentra:

Cuentas por Cobrar con el Sistema Nacional de Salud

Rendimientos

Préstamos a Trabajadores

Deudores Varios

De acuerdo con el análisis realizado al comportamiento de pago por parte de los clientes de Tadashi S.A.S, se determinará que:

Tadashi S.A.S realizará el deterioro de la cartera de acuerdo a su probabilidad de pago conforme a informe jurídico de cobro.

1. Cuando la cartera supera los 360 días de vencida y no exista ningún compromiso de pago se debe provisionar el 100% de la misma.

2. Registra el 100% del importe de las Deudas de Difícil Cobro.

La administración de Tadashi SAS revisara de manera individual (Cliente por Cliente), si es necesario efectuar deterioro a la cartera, ya que al no contar con una lista de clientes extensa se considera la elaboración de acuerdos de pago con estos y así evitar el reconocimiento de un deterioro de cartera injustificada

Política Contable, Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo comprende fondos en caja, inversiones financieras altamente líquidas, depósitos bancarios y depósitos especiales con vencimiento dentro de los noventa días desde la fecha de su adquisición y con bajo nivel de riesgo a cambios significativos de su valor.

El efectivo y equivalentes de efectivo deben ser revelados en una línea en el estado de situación financiera. Los sobregiros deben ser considerados como equivalentes del efectivo en la preparación del estado de flujos de efectivo, sin embargo, esto no significa que se deban incluir en "efectivo y equivalentes de efectivo" en el estado de situación financiera, a menos que pueda ser compensado, cuando y sólo cuando Tadashi S.A.S tenga, en la fecha del balance, el derecho, exigible legalmente, de compensar los importes reconocidos; y tenga la intención de liquidar por el importe neto, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente. Los saldos iniciales y finales del efectivo y equivalentes de efectivo presentados en el estado de flujos de efectivo deben ser conciliados con las partidas presentadas en el Estado de Situación Financiera.

Restricciones

En caso de existir fondos de efectivo que sean mantenidos en cuentas bloqueadas o en una cuenta de depósito en garantía para ser utilizados sólo para un propósito específico, o en cuentas con restricciones de control de cambios, de manera que el dinero no es libremente transferible. Se debería evaluar si los fondos restringidos cumplen la definición de efectivo y equivalentes de efectivo, o si los fondos están restringidos de manera tal que la definición no se cumple, observando que:

Los fondos estén disponibles o sean accesibles de manera inmediata o en menos de 1 día, son fácilmente liquidables o convertibles, está sujeto a cambios insignificantes en su valor, están disponibles para atender los compromisos de pago a corto plazo.

La sustancia económica de las restricciones debe evaluarse en cada caso, si los depósitos pueden ser usados en el corto plazo, aunque tengan restricciones sobre su uso, se presentan como efectivo y equivalentes de efectivo. Si los fondos no cumplen con los criterios para ser clasificados como efectivo y equivalentes de efectivo, se deben presentar en una línea separada en el estado de situación financiera, distinguiéndolos claramente de los fondos que cumplan con la definición de efectivo y equivalentes de efectivo. Si los fondos sí cumplen los criterios para ser clasificados como efectivo y equivalentes de efectivo, pero el uso de los fondos está sujeto a restricciones, se requiere la inclusión de comentarios en las notas a los estados financieros explicando la restricción.

Cada vez es más común que las entidades estén obligadas, por sus bancos o por los reguladores, a mantener un saldo promedio mínimo de forma continua, los cuales pueden ser tratados como Efectivo y equivalentes de efectivo, teniendo en cuenta que los mismos pueden ser retirados en cualquier momento, pero será importante considerar la divulgación de información sobre el acuerdo, incluyendo las cantidades que la entidad es incapaz de utilizar en la fecha de presentación, debido a deficiencias en el pasado.

Políticas Contables, Cambio en las Estimaciones Contables y Errores

La política de cambio en las estimaciones contables y errores, para Tadashi S.A.S se encuentra sustentada bajo las siguientes políticas:

- b) El importe del ajuste para cada partida afectada de los estados financieros para el periodo corriente y para cada periodo anterior del que se presente información, en la medida en que sea practicable.
- c) El importe del ajuste relativo a periodos anteriores a los presentados, en la medida en que sea practicable.

d) Una explicación en el caso de que la determinación de los importes a revelar de los apartados (b) o (c) anteriores no sea practicable.

No es necesario repetir esta información a revelar en estados financieros de periodos posteriores. Cambio en una estimación Tadashi S.A.S revelará la naturaleza de cualquier cambio en una estimación contable y el efecto del cambio sobre los activos, pasivos, ingresos y gastos para el periodo corriente. Si es practicable para la entidad estimar el efecto del cambio sobre uno o más periodos futuros, la entidad revelará estas

Corrección de errores de periodos anteriores

Tadashi S.A.S revelará la siguiente información sobre errores en periodos anteriores:

- a) La naturaleza del error del periodo anterior.
- b) Para cada periodo anterior presentado, en la medida en que sea practicable, el importe de la corrección para cada partida afectada de los estados financieros.
- c) En la medida en que sea practicable, el importe de la corrección al principio del primer periodo anterior sobre el que se presente información.
- d) Una explicación si no es practicable determinar los importes a revelar en los apartados (b) o (c) anteriores. No es necesario repetir esta información a revelar en estados financieros de periodos posteriores.

Tadashi S.A.S revelará la naturaleza de cualquier cambio en una estimación contable y el efecto del cambio sobre los activos, pasivos, ingresos y gastos para el periodo corriente. Si es practicable para la entidad estimar el efecto del cambio sobre uno o más periodos futuros, la entidad revelará estas estimaciones.

Tadashi S.A.S revelará la siguiente información sobre errores en periodos anteriores:

- a) La naturaleza del error del periodo anterior.
- b) Para cada periodo anterior presentado, en la medida en que sea practicable, el importe de la corrección para cada partida afectada de los estados financieros.
- c) En la medida en que sea practicable, el importe de la corrección al principio del primer periodo anterior sobre el que se presente.

Ingreso de Actividades Ordinarias

La política contable de ingresos de actividades ordinarias, para Tadashi S.A.S se encuentra sustentada bajo las siguientes normas: Tadashi S.A.S revelará la siguiente información sobre los ingresos de actividades

- a) Las políticas contables adoptadas para el reconocimiento de los ingresos de actividades ordinarias, incluyendo los métodos utilizados para determinar el porcentaje de terminación de las transacciones involucradas en la prestación de servicios.
- b) Tadashi S.A.S. reconocerá como ingresos y exigible su cobro solo cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del instrumento. (11.12) esto es, que tenga el derecho contractual a recibir efectivo en el futuro, como se mencionó en la definición.
- d) El importe de cada categoría de ingresos de actividades ordinarias reconocida durante el periodo, que mostrará de forma separada como mínimo los ingresos de actividades ordinarias procedentes de:

* *Servicios de Salud*

* *Participaciones en Contratos de Colaboración*

Propiedad, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo se reconocen en la contabilidad si, y sólo si, es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos vayan a fluir a la entidad y el costo del elemento pueda ser reconocido de manera independiente (artículos grandes pueden dividirse en partes significativas, las cuales se tratan como elementos individuales separados generalmente porque tienen diferentes vidas útiles o diferentes patrones de beneficios). Las principales piezas de repuesto y el equipo de mantenimiento permanente deben ser tratados como propiedad, planta y equipo cuando se espera que sean utilizados durante más de un período. Al proceso de desagregación o componetización que se entiende como la separación de un activo en sus componentes importantes, en donde cada parte de una partida de propiedades, planta y equipo que tenga un costo significativo en relación al costo total del elemento se trata como un elemento de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial.

Depreciación: La Compañía seguirá aplicando el método de depreciación de línea recta de acuerdo a las vidas útiles relacionadas a continuación:

Construcciones y edificaciones	45 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	10 años
Vehículos	5 años
Equipo de Computo	5 años
Equipo Medico	10 años

Deterioro del Valor de Propiedades, Planta y Equipo y Activos Intangibles

Existe deterioro del valor cuando el importe en libros de un activo individual o de una unidad generadora de efectivo excede su importe recuperable, que es el mayor importe entre el valor razonable menos los costos de venta y el valor en uso.

El cálculo del valor razonable menos los costos de venta se basa en la información disponible sobre transacciones de venta para bienes similares, hechas en condiciones y entre partes independientes, o en precios de mercado observables, netos de los costos incrementables relacionados con la venta del bien. El cálculo del valor en uso se basa en un modelo de flujos de efectivo futuros descontados. Los flujos de efectivo surgen de proyecciones estimadas para los próximos cinco años, excluidas las actividades de reestructuración a las que la Compañía aún no se ha comprometido, y las inversiones futuras significativas que aumentarán el rendimiento operativo del activo individual o de la unidad generadora de efectivo que se someten a la prueba de deterioro del valor.

El importe recuperable es extremadamente sensible a la tasa de descuento utilizada para el descuento de los flujos de efectivo futuros, como así también a los ingresos de efectivo futuros esperados y a la tasa de crecimiento a largo plazo utilizada en la operación.

Intangibles

Los activos intangibles pueden ser adquiridos por separado o como parte de una combinación de negocios, intercambiado por otros activos no monetarios, adquiridos por medio de una concesión del gobierno o creados a través de ciertas actividades de la Compañía. Los Activos intangibles distintos de la plusvalía, como lo son las adquisiciones, desarrollo, mantenimiento o mejora de recursos intangibles tales como el conocimiento científico o tecnológico, el diseño e implementación de nuevos procesos o nuevos sistemas, las licencias o concesiones, la propiedad intelectual, los conocimientos comerciales o marcas (incluyendo Tadashi S.A.S establece que todos los activos intangibles tienen una vida útil finita, la cual surge de un derecho contractual o legal. Dependiendo del periodo a lo largo del cual la entidad espera utilizar el activo. Si la compañía no puede estimar de forma fiable la vida útil de un activo intangible se establecerá una vida útil correspondiente a 10 (diez) años.

Inventarios

Los inventarios se registran al más bajo entre el costo o valor neto realizable.

Los inventarios comprenden principalmente medicamentos e insumos medico quirúrgicos.

El costo de otros inventarios se determina según el método del promedio ponderado, el cual incluye los costos de adquisición (descuentos comerciales, reembolsos y otros similares), transformación y otros costos incurridos para llevar el inventario listo para su consumo y condición actual, como los costos de transporte.

Los inventarios de consumibles (repuestos y suministros) se reconocen como inventario y luego se registran como gastos, mantenimiento o proyectos en la medida en que dichos inventarios se consuman.

La compañía estima el valor neto realizable de los inventarios al final de cada periodo. Cuando las circunstancias que previamente causaron que los inventarios estuvieran por debajo de su costo ya no existen, o cuando se presenta una clara evidencia de un aumento en el valor neto realizable debido a un cambio en las circunstancias económicas, el monto de la rebaja de valor se revierte. La reversión no puede ser mayor que el monto de la rebaja de valor registrada originalmente, de modo que el nuevo importe en libros siempre será el menor entre el costo y el valor neto realizable revisado.

Beneficios a Empleados

Esta política contable ha sido elaborada en base a todas las retribuciones que otorga la Compañía a sus empleados a la fecha de emisión de la misma. Los empleados pueden prestar sus servicios a la Compañía a tiempo completo o tiempo parcial de forma permanente, ocasional o temporal. Para los propósitos de esta política el término empleado incluye todos los cargos de la compañía (gerentes, directores, coordinadores, administradores, profesionales, analistas, auxiliares, operativos y aprendices). Esta política no aplicará para De acuerdo con la sección 28, los beneficios que la Compañía entrega a sus empleados son de corto plazo.

Provisiones y Pasivos Contingentes

La Compañía debe reconocer una provisión cuando la Gerencia de la entidad, a través de la dirección de contabilidad apruebe el registro si, y solo si, se cumplen las siguientes condiciones:

- (a) Se tenga una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un hecho pasado.
- (b) Es probable que exista desprendimiento de recursos, que impliquen beneficios económicos para liquidar tal obligación.
- (c) Se pueda efectuar una estimación fiable del monto de la obligación.

Al no cumplir estos tres requisitos indicados, no se registrará la provisión

La definición del porcentaje de la “Posibilidad del Resultado”, deberá ser calificada y establecida por parte del área jurídica, en razón de valoración razonable de los posibles perjuicios (objetivos y subjetivos), como de las pretensiones elevadas por la parte activa. De igual forma, sobre la posibilidad de la imposición de sanciones de carácter administrativo por parte de autoridades de orden jurisdiccional y administrativo.

NEGOCIO EN MARCHA

Según la NIC 1.25, como la NIIF Pymes 3.8 establece que una entidad elaborara los estados financieros bajo la hipótesis de negocio en marcha, a menos que la gerencia pretenda liquidar la entidad o cesar en su actividad . Los Estados financieros de TADASHI SAS a 31 de diciembre de 2022 se elaboran bajo el supuesto que la entidad continuara funcionando y en la vigencia siguiente se recuperaran las pérdidas, buscando nuevas alternativas de negocio, apertura de otros servicios de salud y potenciando el area comercial para ofrecer y contratar servicios a nuevos clientes.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez con que cuenta TADASHI S.A.S y que pueden ser utilizados para los fines generales o específicos sin ningún tipo de restricción.

Efectivo y sus Equivalentes		2022	2021
Cajas	(1)	9.046.519	1.500.000
Banco BBVA Cuenta Corriente 0013-0833-0100023690	(2)	5.214.966	928.469
Banco BBVA Cuenta de Ahorros 833005275	(3)	232.936.104	361.331.710
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo		247.197.589	363.760.180

(1) Corresponde al fondo autorizado de la caja menor a cargo de la administración con el fin de cubrir desembolsos de gastos imprevistos, así el efectivo recaudado por concepto de Copagos y que se encontraba pendiente de consignar a cierre de periodo por \$ 7.546.519

(2) Corresponde al saldo disponible en la cuenta corriente que tiene Tadashi SAS con el Banco BBVA. En esta cuenta se manejan los copagos, cuotas moderadoras consignadas por los pacientes a través del datafono. Durante el periodo 2022 la cuenta corriente no presento ningún tipo de restricción.

(3) Corresponde al saldo disponible en la cuenta de Ahorros que tiene Tadashi sas con el Banco BBVA. Donde se manejan principalmente los recursos de la entidad correspondientes al desarrollo de su objeto social. Durante el periodo 2022 la cuenta de ahorros no presento ningún tipo de restricción.

NOTA 2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Representan derechos a favor de Tadashi S.A.S como consecuencia de las transacciones efectuadas en el curso ordinario del negocio, bien sea por la venta de servicios o productos, o los dineros entregados en calidad de anticipos a proveedores.

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		2022	2021
Cuentas por cobrar a Clientes	(1)	4.979.559.010	4.754.961.558

Anticipos a Proveedores	(2)	76.546.281	7.789.382
Anticipos a Contratistas		0	41.897.166
Cuentas por Cobrar a trabajadores	(3)	3.367.153	12.027.351
Subtotal Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar		5.061.164.706	4.846.384.204
Deterioro de Cartera Clientes Difícil Cobro	(1)	-716.826.640	-229.453.551
Total Deudores Comerciales Por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar		4.344.338.067	4.616.930.653

(1) Corresponde a la cartera por facturación por Servicios de salud los clientes mas representativos en la cartera de Tadashi para el 2022 son EPS FAMISANAR con un 42% y MEDIMAS EPS con un 27% como se muestra en el siguiente detalle:

NOMBRE CLIENTE	Corriente	Vencido de 31-60	Vencido de 61-90	Vencido mas de 91 a 120	Vencido de 121 a 360	Vencido mas de 361	Saldo por Cobrar	Deterioro Acumulado
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	1.477.087.570	306.148.986	100.594.973	31.289.982	56.007.579	115.975.608	2.087.104.698	40.451.948
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	195.488.240	0	79.747.400	20.339.000	131.048.360	40.372.000	465.712.073	0
UNIDAD MEDICA ONCOLOGICA ONCOLIFE IPS S A S	102.655.519	0	0	81.994.309	1.774.744	0	186.424.572	0
COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	0	0	92.794.213	0	39.936.449	0	132.730.661	0
ASMET SALUD EPS SAS	0	0	0	1.059.557	16.571.857	41.800.389	59.431.803	14.709.371
COMPANIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	1.541.254	0	0	5.492.300	18.469.068	27.752.987	53.255.609	5.095.528
CLINICA SAN DIEGO CIOSAD	0	0	0	0	0	29.297.158	29.297.158	21.972.869
MEDISANITAS S.A.S COMPANIA DE MEDICINA PREPAGADA	6.456.141	0	4.078.646	0	3.550.000	6.966.800	21.051.587	0
CLINICA COLSANITAS S.A	21.005.459	0	0	0	0	0	21.005.459	0
IMAGENES DE LA SABANA SAS	0	0	0	0	244.178	0	142.478	0
MEDIMAS EPS SAS	0	0	0	0	665.145.601	969.746.462	1.633.308.442	538.991.786
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S A	0	0	0	0	17.054.083	171.976.376	184.757.240	60.969.889
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL HUILA	0	8.719.991	0	24.078.600	72.156.710	0	104.955.301	34.635.249
CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	0	0	0	0	0	381.932	381.932	0
Total	1.804.234.184	314.868.977	277.215.231	164.253.748	1.021.958.629	1.404.269.713	4.979.559.015	716.826.640

(2) Corresponde al valor girado por anticipado a proveedores que se encontraban en el tramite corriente de entrega de productos o servicios; Messer Colombia SA. con \$75.503.395 que corresponde al 98% de este rubro.

(4) Corresponde al valor de las cuentas por cobrar a trabajadores de la compañía por conceptos de prestamos, estos valores se descuentan a cada uno de los empleados en la nomina de cada mes y presentan los siguientes saldos al corte:

Maric Sanady Hincapie : \$2.200.000
Hector Hernandez R.: \$ 800.000
Yamira Pinilla Gualteros: \$ 367.153

(4) Corresponde a cuentas por cobrar no materiales, por otros conceptos diferentes al objeto social, que se presentan en el desarrollo de las actividades.

NOTA 3.ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a las cuentas a Favor de Tadashi S.A.S derivado del cálculo de impuestos corrientes así:

Activos por Impuestos Corrientes	2022	2021
Anticipo de Industria y Comercio	0	1.828.755

Saldo a favor Impuesto de Renta	(1)	<u>1.103.853.839</u>	<u>890.002.086</u>
Total Impuestos Corrientes		<u>1.103.853.839</u>	<u>891.830.841</u>

(1) Corresponde al saldo a favor en renta una vez realizada la depuración del impuesto a cargo y los impuestos descontables de Retenciones en la fuente y Autorretenciones.

Detalle	Año	Valor
Saldo a Favor Renta	2.018	36.750.000
Saldo a Favor Renta	2.019	227.925.000
Saldo a Favor Renta	2.020	160.111.000
Saldo a Favor Renta	2.021	371.308.000
Saldo a Favor Renta	2.022	307.759.839
Total		1.103.853.839

No se presenta impuesto a cargo para la vigencia 2022 teniendo en cuenta que los gastos y costos son superiores a los ingresos generados en el desarrollo del objeto social, No resulta patrimonio o renta líquida.

NOTA 4. INVENTARIOS

Corresponde al valor en existencias de mercancías no fabricadas por la compañía, adquirida en el giro ordinario del negocio para el consumo en la prestación del servicio, Estos inventarios se registran al costo de compra y se descargan de acuerdo al consumo mensual.

El saldo de la cuenta de inventarios a 31 de Diciembre de 2022 de TADASHI S.A.S, se encuentra detallado así:

Inventarios	2022	2021
Medicamentos y Materiales Medico - Quirurgicos	<u>7.079.274</u>	<u>54.408.861</u>
Total Inventarios	<u>7.079.274</u>	<u>54.408.861</u>

(1) Corresponde al conteo físico realizado al cierre del periodo; entre los insumo más representativos se encuentran: ACIDO GADOTÉRICO (49), DIPIRIDAMOL 10mg (28), JERINGAS DE INYECTOR (15)

NOTA 5 . PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representa los bienes muebles de propiedad de TADASHI S.A.S, adquiridos para el desarrollo de sus operaciones, los cuales se contabilizan al costo. Para el calculo de la depreciación la compañía utiliza el sistema línea recta para el cual se ha asignado la vida útil de cada activo atendiendo a su naturaleza. Este valor afecta mensualmente los resultados económicos de la compañía.

Las reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del periodo mientras que las mejoras y adiciones, constituyen un mayor valor de los activos.

La depreciación de propiedad planta y equipo, es calculada mensualmente sobre el método de línea recta, de acuerdo a las políticas contables previamente aprobadas.

A Diciembre 31 de 2022 TADASHI S.A.S presenta los siguientes saldos:

	2022	2021
Propiedades Planta y Equipo		
Maquinaria y Equipo	13.761.684	13.761.684
Equipo de Oficina	280.108.274	280.108.274
Equipo de Computación y Comunicación	190.922.477	190.922.477
Equipo Medico Científico	757.219.080	1.854.503.642
Acueductos Plantas y Redes	13.980.081	13.980.081
Subtotal Propiedades Planta y Equipo	1.255.991.596	2.353.276.158
Depreciación Acumulada	-471.376.716	-880.589.955
Total Propiedades Planta y Equipo	784.614.880	1.472.686.203

NOTA 6 . INTANGIBLES

Este rubro representa los diferentes gastos y costos que se incurrieron e habilitación y puesta en marcha de la unidad para la prestación de servicios Totalmente amortizados para el año 2022

	2022	2021
Intangibles		
Gastos Pagados por Anticipado	0	48.376.208
Organización y Preoperativos	(1) 0	463.708.969
Total Intangibles	0	512.085.177

(1) Se reconoce el 100% de su costo en relación al aprovechamiento de sus beneficios.

NOTA 7 - PROVEEDORES NACIONALES

Corresponde a los valores adeudados a la fecha de cierre por concepto de compras bienes y servicios para el desarrollo del objeto social.

	2022	2021
Proveedores		
Proveedores Nacionales	(1) 1.571.227.106	1.116.529.535
Total Proveedores	1.571.227.106	1.116.529.535

(1) Corresponde al saldo por pagar a los proveedores nacionales con lo que TADASHI S.A.S realiza vínculos comerciales por la compra principalmente de Insumos Médicos ,Medicamentos ,Papelería e Insumos de Cafetería y Prestación de Servicios. A 31 de Diciembre de 2022 los proveedores mas representativos son Nucleofarma con un 75% e Isomedix con un 8% como se muestra en el siguiente detalle:

Tercero	Valor	%
NUCLEOFARMA SAS	1.180.688.433	75%
ISOMEDIX TECHNOLOGY S.A.S.	129.182.522	8%
INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA	113.149.500	7%
CICLOTRON COLOMBIA S.A.S	48.438.000	3%
SELIG DE COLOMBIA S.A.	38.848.963	2%
RADIO FARMACIA TRACERLAB SAS	31.395.000	2%
C COMCI SAS	13.421.168	1%
AJOVECO S.A.	8.657.560	1%
PHARMA CID SAS	3.432.566	0%
CMX Y/O MEDISUMA LTDA	2.569.159	0%
GLADYS ESPERANZA REVELO LUCERO	1.444.235	0%
Total	1.571.227.106	

NOTA 8- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde al valor adeudado por bienes y servicios adquiridos para realizar las actividades complementarias y de apoyo al objeto social, como los honorarios de honorarios médicos, asesoría financiera, asesoría técnica, servicios públicos, reembolso de caja menor, igualmente las obligaciones referentes a aportes a seguridad social y parafiscales. El saldo de las Cuentas por Pagar a 31 de diciembre de 2022, se encuentra distribuido de la siguiente manera:

Acreeedores Comerciales y otras Cuentas por Pagar	2022	2021
Honorarios	142.921.666	422.991.723
Servicios de Mantenimiento	404.245.095	63.207.281
Arrendamientos	86.850.000	86.850.000
Servicios Públicos	665.497	6.954.651
Otros Costos y Gastos por Pagar	21.571.750	59.831.157
Total Acreeedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar (1)	656.254.007	673.742.912

(1) Corresponde a las cuentas por pagar por concepto de Honorarios Médicos, Asistencia Técnica Revisoría Fiscal, Mantenimiento de equipos, servicios públicos. A 31 de Diciembre 2022 los terceros más representativos son Nucleídos con 19% Siemens con el 52%. Los saldos se detallan a continuación:

Concepto	Tercero	Valor	
Arrendamientos	INVER3 SAS	86.850.000	13,23%
Honorarios	NUCLEIDOS S.A.S	127.289.400	19,40%
Honorarios	JAVIER ANTONIO RADA LOZANO	4.225.632	0,64%
Honorarios	PRESISOS SAS	2.311.934	0,35%
Honorarios	VICTOR ALFONSO RAMOS CORREA	2.178.748	0,33%
Honorarios	MARIA TERESA MANTILLA MARTIN	1.917.381	0,29%
Honorarios	GLORIA ANTONIETA HURTADO GRIMALDO	1.714.022	0,26%
Honorarios	EFRAIN BETANCOURT LOPEZ	1.620.706	0,25%
Honorarios	LUZ ANGELA ACOSTA	1.452.561	0,22%
Honorarios	DOSIMETRIX INTERNATIONAL	211.282	0,03%
Mantenimiento	SIEMENS HEALTHINEERS	342.613.776	52,21%
Mantenimiento	MAQUINAGUA SAS	32.014.140	4,88%
Mantenimiento	IDEAL SOLUTION SAS	13.684.080	2,09%
Mantenimiento	BAKURA TECH S.A.S.	10.424.400	1,59%
Mantenimiento	FIRE ENERGY S.A.S.	3.048.699	0,46%
Mantenimiento	SERVICIO DE INGENIERIA MEDICA LTDA	2.460.000	0,37%
Otras Cxp	CARE CLOUD S.A.S.	6.892.077	1,05%
Otras Cxp	TIQAL S.A.S	4.880.032	0,74%
Otras Cxp	SANAS TRANSACCIONES - SANAS SAS	2.350.000	0,36%
Otras Cxp	CASALIMPIA S.A.	1.856.349	0,28%
Otras Cxp	ELIZABETH AUSIQUE LEON	1.388.375	0,21%
Otras Cxp	SIEVERT SAS	1.380.041	0,21%
Otras Cxp	EMERMEDICA S.A SERVICIOS DE AMBULANC	1.146.575	0,17%
Otras Cxp	LA LAVANDERIA INDUSTRIAL SAS	746.923	0,11%
Otras Cxp	SNACK GOURMET S.A.S.	559.776	0,09%
Otras Cxp	IMPORTRANS RADIATIVOS LTDA	180.412	0,03%
Otras Cxp	CREDIBANCO	86.989	0,01%
Otras Cxp	TPN TELEPROTECCION SUPERVISION ELECT	58.013	0,01%
Otras Cxp	LABORATORIO CLINICO COLMEDICOS IPS S	46.188	0,01%
Servicios publico	DIRECTV, ECOCAPITAL, UNE	665.497	0,10%
Total		656.254.007	

NOTA 9 - IMPUESTOS POR PAGAR

Corresponde a los valores corrientes generados como impuestos, nacionales o municipales, por la ejecución del objeto social de la entidad, el cual es adeudado al Estado en cabeza de sus diferentes entidades nacionales y territoriales. El saldo de los siguientes impuestos por pagar corresponde a la última vigencia del año 2022 y se pagaran en el año 2023 de acuerdo a los vencimientos de cada uno.

Impuestos por Pagar		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Retención en la fuente		21.585.577	18.659.877
Retención de ICA e ICA		4.615.287	3.436.326
Total Impuestos Por Pagar	(1)	<u>26.200.864</u>	<u>22.096.202</u>

(1) Al cierre de 2022 Tadashi SAS se encuentra a paz y salvo en cuanto a sus obligaciones tributarias administradas por las Entidades territoriales y Nacionales en Colombia.

NOTA 10 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a los valores adeudados a los trabajadores de la compañía al cierre del 31 de diciembre 2022; que se derivan de la relación laboral que tienen con Tadashi SAS, está conformado de la siguiente manera:

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Salarios por Pagar	(1)	349.439	2.002.996
Cesantías Consolidadas	(2)	64.702.557	88.238.721
Intereses de Cesantías	(3)	8.517.433	10.588.692
Vacaciones	(4)	24.934.019	43.038.417
Aportes seguridad social corriente		34.713.657	0
Total Beneficios a Empleados		<u>133.217.105</u>	<u>143.868.826</u>

(1) Corresponde al saldo por pagar por cálculo salarial de la empleada MARIA ALEJANDRA MURCIA SALCEDO debidamente consignado en Enero 2023.

(2) Corresponde al valor de las Cesantías Consolidadas del año 2022, estos valores serán consignados a los fondos de pensión de cada empleado en Febrero del año 2023.

(3) Corresponde al valor de los Intereses de Cesantías del año 2022 de cada uno de los empleados los cuales serán consignados en Enero del año 2023.

(4) Corresponde al valor Vacaciones Consolidadas, adeudados a cada uno de los empleados, que a la fecha no ha sido ni disfrutadas ni canceladas a los empleados de la entidad.

NOTA 11- OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Lo integran cuentas por pagar por conceptos diferentes a los anteriormente descritos así:

Otros Pasivos No Financieros		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anticipo de Clientes	(1)	32.597.177	3.840.000
Cuotas Moderadoras Copagos	(2)	3.795.563	6.491.793
Atención a Particulares	(3)	5.552.478	4.200.000
Total Otros Pasivos No Financieros		<u>41.945.218</u>	<u>14.531.793</u>



TADASHI

NIT 900.466.867-3

(1) Corresponde al valor de los anticipos recibido de clientes para la atención especial de pacientes. Todos han sido legalizados con la facturación de la vigencia 2023

NOMBRE CLIENTE	Valor
EPS SANITAS S A	3.113.460
CAPRESOCA	6.419.000
EPSS CONVIDA	4.071.000
ASMET SALUD EPS SAS	18.993.717
	32.597.177

(2) Corresponde a los valores recibidos por concepto de cuotas moderadoras y copagos los cuales son legalizados al momento de facturar los servicios prestados a las EPS en el año 2023.

(3) Corresponde a los valores recibidos por anticipado por concepto de atención a pacientes particulares en curso, los cuales son legalizados al momento de facturar los servicios prestados 2023.

NOTA 12- OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por Tadashi S.A.S mediante la obtención de recursos o inversiones provenientes de otras compañías.

Obligaciones a Largo Plazo

Obligaciones con Compañías Vinculadas	(1)	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		7.361.850.070	7.286.849.257
Total Obligaciones a Largo Plazo		<u>7.361.850.070</u>	<u>7.286.849.257</u>

(1) Corresponde a los préstamos que le han realizado las demás empresas del grupo a TADASHI S.A.S con el fin de cubrir necesidades de la operación, el 74% de este rubro corresponde al valores desembolsados por el accionista Inver3 SAS para mantener la operación de TADASHI cuyo valor es susceptible de

VINCULADA	Valor	%
INVER3 SAS	5.434.984.429	73,83%
FUNDACION SAINT	1.706.472.234	23,18%
NUCLEOFARMA SAS	180.058.029	2,45%
STOCK PHARMACIA S.A.S.	40.335.377	0,55%
	7.361.850.070	

NOTA 13 - APORTES SOCIALES

La Compañía TADASHI S.A.S presenta el siguiente Capital Social debidamente registrado:

Capital Social

Capital Autorizado, Suscrito y Pagado	(1)	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		500.000.000	500.000.000
Total Capital Social		<u>500.000.000</u>	<u>500.000.000</u>

(1) El 100% del Capital corresponde a la sociedad Inver3 SAS.

NOTA 14 - INGRESOS OPERACIONALES

Está conformado por los valores recibidos y/o causados como resultado de la prestación de servicios de salud de acuerdo a los contratos suscritos con los clientes.



TADASHI

NIT 900.466.867-3

Ingresos Operacionales

Prestación de Servicios de Salud

Total Ingresos Operacionales

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	8.598.782.087	8.479.651.426
(1)	<u>8.598.782.087</u>	<u>8.479.651.426</u>

(1) Los Ingresos de la compañía aumentaron en \$119.130.661 respecto al año anterior. Los clientes mas representativos en Facturación para el 2022 fueron FAMISANAR EPS con un 65%, seguida de SANITAS EPS con el 7%.

NOTA 15 - COSTO DE VENTAS

Corresponde a los costos directos que se generan para la prestación de servicio de salud, estos gastos comprenden: gastos de personal medico, jefes y auxiliares de enfermería, compra de medicamentos e insumos médicos, mantenimientos de equipos médicos e infraestructura.

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Costo de Ventas			
Materiales y Suministros	(1)	3.288.023.272	2.943.631.604
Costo de Personal	(2)	1.361.475.744	1.671.090.582
Honorarios	(3)	409.228.584	1.063.356.083
Servicios	(4)	699.643.956	637.709.302
Mantenimientos, Reparaciones y Accesorios	(5)	1.410.244.487	1.378.765.403
Depreciación de Activos Fijos		205.440.213	239.436.198
Diversos	(6)	58.046.432	140.092.858
Total Costo de Ventas		<u>7.432.102.689</u>	<u>8.081.938.582</u>

(1) Corresponde al costo por la compra de insumos médicos, medicamentos y materiales y suministros requeridos para la prestación del servicio a los pacientes suministrados principalmente por:

PROVEEDOR	Valor	%
INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA	1.072.948.100	32,63%
NUCLEOFARMA SAS	935.689.950	28,45%
RADIO FARMACIA TRACERLAB SAS	430.450.000	13,09%
ISOMEDIX TECHNOLOGY S.A.S.	388.112.688	11,80%
SELIG DE COLOMBIA S.A.	133.933.000	4,07%
COMCI SAS	121.197.000	3,69%
TADASHI SAS	133.813.600	4,07%
CICLOTRON COLOMBIA S.A.S	49.680.000	1,51%
PRONUCLEAR S.A.S	19.423.236	0,59%
OLIMPICA S.A	570.026	0,02%
COPSERVIR LTDA.	540.363	0,02%
STOCK PHARMACIA S.A.S.	539.865	0,02%
VARIOS MENORES	1.125.444	0,03%
	3.288.355.372	

(2) Corresponde a los costos salariales y prestaciones sociales del personal directo asistencial, necesario para la prestación del servicio medico.

(3) Este rubro agrupa conceptos de Honorarios médicos profesionales en un 76% y Asesorías técnicas 24%; necesarias para la prestación de servicios a los pacientes atendidos por Tadashi Sas.

(4) Corresponden al costo por servicios adicionales requeridos en la prestación del servicio tales como:



TADASHI

NIT 900.466.867-3

SERVICIO	Valor	%
SERVICIO DE ENERGÍA	398.054.300	56,89%
SERVICIO DE SOFTWARE EN LA NUBE	86.306.371	12,34%
SERVICIO DE CONECTIVIDAD	66.260.107	9,47%
SERVICIO DE TELÉFONO	43.654.670	6,24%
GASES Y OXÍGENOS	36.390.850	5,20%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	32.506.668	4,65%
SERVICIO DOSIMETRÍA	16.187.584	2,31%
SERVICIO DE ASEO Y VIGILANCIA	11.715.975	1,67%
SERVICIO DE LAVANDERÍA	5.176.580	0,74%
SERVICIO DE TELEVISIÓN	2.169.600	0,31%
SERVICIO RECOLECCIÓN RESIDUOS	822.350	0,12%
SERVICIO DE TRANSPORTE	204.000	0,03%
CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS	129.900	0,02%
SERVICIO DE ESTERILIZACIÓN	65.000	0,01%
	699.643.956	

(5) Corresponden a los costos por los mantenimientos realizados a los equipos e inmuebles para el desarrollo de la operación médica así:

MANTENIMIENTO	Valor	%
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	1.296.709.199	91,95%
MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA	69.590.164	4,93%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	24.237.602	1,72%
MAQUINARIA Y EQUIPO	13.902.877	0,99%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	5.369.312	0,38%
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	300.000	0,02%
EQUIPO DE OFICINA	135.333	0,01%
	1.410.244.487	

(6) Corresponde a los costos diversos de la compañía para desarrollar las actividades propias de la atención a pacientes así:

COSTO	Valor	%
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	30.319.570	52,23%
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	17.834.070	30,72%
CASINO Y RESTAURANTE	4.511.017	7,77%
TAXIS Y BUSES	4.173.000	7,19%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.208.775	2,08%
	58.046.432	

NOTA 16 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Representado por los gastos administrativos incurridos por TADASHI S.A.S que no corresponden a costos directos de la prestación del servicio medico.

Operacionales de Administración

		2022	2021
Gastos de Personal	(1)	514.734.599	473.804.159
Honorarios	(2)	51.123.008	59.048.568
Impuestos	(3)	14.017.799	3.125.000
Contribuciones y Afiliaciones	(4)	3.313.000	1.656.500
Seguros	(5)	177.419.139	90.502.173
Servicios	(6)	11.752.978	28.990.329
Gastos Legales	(7)	4.850.996	19.742.816



TADASHI

NIT 900.466.867-3

Amortización de preoperativos (ultimo año)		468.096.465	283.630.476
Diversos	(8)	1.660.429	3.199.194
Provisión Deudores	(9)	1.101.813.279	143.987.859
Total Gastos Operacionales de Administración		2.348.781.691	1.108.683.753

(1) Corresponden a los gastos por salarios y prestaciones sociales del personal administrativo de la

CONCEPTO	Valor	%
SUELDOS	306.860.427	59,62%
APORTES SEGURIDAD SOCIAL	57.626.650	11,20%
VACACIONES	28.050.408	5,45%
PRIMA DE SERVICIOS	27.995.175	5,44%
CESANTÍAS	27.971.233	5,43%
APOYO SOSTENIMIENTO APRENDICE	14.291.666	2,78%
AUXILIO DE TRANSPORTE	14.111.748	2,74%
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJA	13.102.496	2,55%
INDEMNIZACIONES LABORALES	10.438.352	2,03%
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	2.766.631	0,54%
INCAPACIDADES	1.973.868	0,38%
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	1.741.112	0,34%
OTROS	7.804.833	1,52%
	514.734.599	

(2) Corresponde al gasto por honorarios por erogaciones realizadas por concepto de Revisoría Fiscal 20%, Honorarios Técnicos y de Consultoría 80%.

(3) Corresponde al valor determinado en las liquidaciones oficiales del impuesto de Industria y Comercio de Bogota vigencia año 2022.

(4) Corresponde al valor por el pago de la contribución a la Superintendencia Nacional de Salud año 2022

(5) Corresponde al valor por la compra de pólizas de seguros de cumplimiento y responsabilidad civil.

(6) Corresponde al valor por los servicios administrativos así:

CONCEPTO	Valor	%
PROCESAMIENTO DE DATOS	5.290.587	64,88%
ASEO Y VIGILANCIA	2.622.489	32,16%
ASISTENCIA TÉCNICA	131.372	1,61%
TEMPORALES	110.000	1,35%
	8.154.448	

(7) Corresponde principalmente a gastos incurridos en los tramites con el servicio geológico colombiano por tramites de licencias y visitas de control en la sedes de TADASHI S.A.S y los tramites de documentos en la cámara de comercio.

(8) Corresponde a los gastos por refrigerios, papelería necesarios para las actividades de administrativos de la compañía.

(9) Corresponde a gasto del valor deteriorado o castigado de las cuentas por cobrar de difícil cobro de acuerdo a las políticas contables y decisiones de la asamblea así:

DETERIORIO CLIENTE	Valor
MEDIMAS EPS SAS	538.991.786
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S A	60.969.889
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL HUILA	34.635.249
ASMET SALUD EPS SAS	13.783.294
EPS FAMILIAR S A S	33.491.572
CENTRO DE INVESTIGACIONES ONCOLOGICAS CLII	13.395.956
	695.267.746

CASTIGO CLIENTE	Valor
CRUZ BLANCA EPS SA	251.174.341
UNION TEMPORAL REDES INTEGRADAS BOGOTA	79.931.911
UT RED ATENCION INTEGRAL AL CANCER CENTRO	75.439.281
	406.545.533

NOTA 17 - GASTOS OPERACIONALES DE VENTA

Representa los gastos vinculados con las ventas de TADASHI SAS que surgen de acuerdo a la necesidad de la prestación del servicio.

Operacionales de Ventas		2022	2021
Publicidad, Propaganda y Promoción	(1)	<u>13.113.000</u>	<u>24.831.399</u>
Total Publicidad, Propaganda y Promoción		<u>13.113.000</u>	<u>24.831.399</u>

(1) Corresponde a gasto de venta por compra de publicidad y servicio de marketing corporativo.

NOTA 18 - OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponde a los ingresos y gastos causados por actividades que no están comprendidas dentro del objeto social principal de Tadashi S.A.S a diciembre 2022 el saldo está compuesto de la siguiente manera:

Ingresos No Operacionales		2022	2021
Recuperación de Costos y Gastos		<u>3.934.283</u>	<u>142.086.584</u>
Reintegro por Incapacidades		<u>7.744.724</u>	<u>4.063.829</u>
Diversos		<u>109.039</u>	<u>57.371.418</u>
Total Ingresos No Operacionales		<u>11.788.046</u>	<u>203.521.831</u>
Gastos No Operacionales			
Gastos de Ejercicios anteriores		<u>166.214.744</u>	<u>69.639.091</u>
Impuestos Asumidos		<u>2.926.427</u>	<u>3.988.963</u>
Gastos Diversos		<u>73.046.053</u>	<u>1.403.774</u>
Pérdida en retiro de bienes	(1)	<u>518.603.109</u>	<u>0</u>
Total Gatos No Operacionales		<u>760.790.332</u>	<u>75.031.828</u>
Total Ingresos y Gastos No operacionales		<u>(749.002.286)</u>	<u>128.490.003</u>

(1) Corresponde al valor que resulta por el retiro de Equipos medicos - resonadores dados de baja por daño definitivo en Diciembre de 2022.

NOTA 19 - COSTOS (INGRESOS) FINANCIEROS

Corresponde a los costos e ingresos por conceptos financieros que surgieron dentro del periodo 2022 en la entidad de la siguiente manera:

Costos (Ingresos) Financieros		2022	2021
Ingresos Financieros Rendimientos		<u>1.160.676</u>	<u>3.114.058</u>
Costos Financieros		<u>14.637.207</u>	<u>8.575.863</u>
Total Costos (Ingresos) Financieros	(1)	<u>(13.476.531)</u>	<u>(5.461.805)</u>

(1) Los costos y gastos financieros a 31 de Diciembre 2022, corresponde a intereses, comisiones bancarias, gravamen a los movimientos bancarios, de acuerdo a los productos en entidades bancarias que posee Tadashi S.A.S.

INDICADORES FINANCIEROS BASICOS

Año de Informacion	<u>2022</u>	<u>2021</u>
a) Capital de trabajo (Activo-Pasivo) Corriente Comprende los recursos con que dispone la entidad para atender sus operaciones después de cumplir con las obligaciones a corto plazo. En comparación con el año anterior TADASHI S.A.S aumento su Capital de Trabajo en \$682.536.798 Pesos.	3.273.624.468	3.956.161.266
b) Razón Corriente $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$ Comprende los recursos con que dispone la entidad para atender sus obligaciones a corto plazo. En comparación con el año anterior TADASHI S.A.S ., presentó un aumento en su Razón Corriente en 2.3, esto quiere decir que por cada 1 del Pasivo Corriente la empresa cuenta con respaldo de 2.3 en el año 2022.	2,3	3,0
c) Índice de Solvencia $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo}}$ Comprende la capacidad de la empresa para cubrir los costos de intereses y el pago de sus obligaciones a corto plazo. Para el año 2022 el índice de solvencia presentó disminución en 0,06 con respecto al año 2021. Al corto plazo la proporción por cada 1 de pasivo corriente, corresponde a 0,58 de respaldo en el activo corriente, para el año 2022.	0,58	0,64
d) Índice de Endeudamiento a Corto Plazo $\frac{\text{Pasivo Corriente} \times 100}{\text{Total Activo}}$ El nivel de endeudamiento de la Empresa para el año 2022 aumento en un 13% respecto al año anterior. Por cada peso que TADASHI S.A.S tiene en el Activo, debe 37,44% en el año 2022.	37,44%	24,91%
e) Apalancamiento Total $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Patrimonio}}$ El nivel de endeudamiento frente al Patrimonio de la Empresa corresponde a -2.96 veces para el año 2022, es decir, que el grado de compromiso de los socios para con los acreedores disminuyo en el año 2022.	-2,96	-6,88
f) Índice de Endeudamiento Total $\frac{\text{Pasivo Total} \times 100}{\text{Activo Total}}$ El nivel de endeudamiento a corto y largo plazo de la Empresa para el año 2022 aumento en 3,4% respecto al año anterior. Por cada peso que Tadashi S.A.S tiene en el Activo, debe \$1.51 en el año 2022.	1,51	1,17
g) Margen Operacional de Utilidad $\frac{\text{Utilidad Oper.}}{\text{Ventas Netas}}$ La empresa no genera utilidad bruta operacional para la vigencia 2022 que aumenta en un 9% en relación al año anterior.	0,14	0,05
