



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

## ESTADOS FINANCIEROS

### **TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE).**

Años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

**TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE)**  
**NIT 900.466.867-3**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
(en pesos colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE 31 DE 2019	DICIEMBRE 31 DE 2018	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y Equivalentes Al Efectivo	1	358.769.268	208.145.253	(150.624.014)	-72%
cuentas pro cobrar y otras	2	5.607.893.284	3.542.875.144	(2.065.018.140)	-58%
Inventarios	3	81.582.181	116.204.472	34.622.291	30%
Otros Activos		0	645.000.000	645.000.000	100%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>6.048.244.733</b>	<b>3.867.224.869</b>	<b>2.215.000.534</b>	<b>-1%</b>
Intangibles (habilitacion)	4	1.230.644.280	2.655.379.434	1.424.735.154	54%
Inmovilizado Material	5	1.892.990.293	1.635.838.456	(257.151.837)	-16%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3.123.634.573</b>	<b>4.291.217.890</b>	<b>1.167.583.317</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 9.171.879.306</b>	<b>\$ 8.158.442.760</b>	<b>\$ 1.047.417.217</b>	<b>-39%</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Proveedores	7	498.123.779	1.137.240.599	639.116.820	56%
Cuentas por Pagar	8	703.159.108	6.591.864.135	5.888.705.027	89%
Impuestos Gravámenes y Tasas	9	99.962	5.590.662	5.490.700	98%
Beneficios a los Empleados	10	202.546.997	87.092.321	(115.454.676)	-133%
Provisiones y Contingencias	11	54.231.862	0	(54.231.862)	100%
Otros Pasivos	12	40.436.345	14.708.954	(25.727.391)	-175%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1.498.598.053</b>	<b>7.836.496.671</b>	<b>6.337.898.618</b>	<b>0</b>
<b>Pasivo no Corriente</b>					
Obligaciones Financieras	6	7.006.118.818	0	(7.006.118.818)	100%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>8.504.716.871</b>	<b>7.836.496.671</b>	<b>(668.220.200)</b>	<b>0</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital Autorizado		1.000.000.000	1.000.000.000	0	0%
Capital Por Suscribir (DB)		(500.000.000)	(500.000.000)	0	0%
Capital Suscrito por cobrar.		0	0	0	100%
Adopcion Niiif		141.100.000	0	(141.100.000)	100%
Resultado del Ejercicio.		204.116.346	(161.915.506)	(366.031.853)	226%
Resultados Años Anteriores.		(178.053.912)	(16.138.405)	161.915.506	-1003%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>667.162.435</b>	<b>321.946.088</b>	<b>(345.216.346)</b>	<b>-107%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 9.171.879.306</b>	<b>\$ 8.158.442.760</b>	<b>\$ (1.013.436.546)</b>	<b>\$ (1)</b>

*Diana Victoria Uejbe*  
**DIANA VICTORIA UEJBE CEDIEL**  
Representante Legal  
(Ver Certificación Adjunta)

*Julian Gamez Guerrero*  
**JULIAN GAMEZ GUERRERO**  
Revisor Fiscal T.P. No. 217555-T  
(Ver Dictamen Adjunto)

*Florinda Veloz Gacha*  
**FLORINDA VELOZA GACHA**  
Contador Público T.P. No. 100514-T  
(Ver Certificación Adjunta)



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

**TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE)**

**NIT 900.466.867-3**

**ESTADO DE RESULTADOS**

**COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(en pesos colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE 31 DE 2019	DICIEMBRE 31 DE 2018	variacion	%
Ingresos por prestación de servicios	13	10.290.275.800	3.600.198.083	(6.690.077.717)	-186%
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>		<b>10.277.445.090</b>	<b>3.600.198.083</b>	<b>(6.677.247.007)</b>	<b>(1)</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>	14	<b>8.475.382.780</b>	<b>2.921.100.434</b>	<b>(5.554.282.345)</b>	<b>-190%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>1.802.062.310</b>	<b>679.097.649</b>	<b>(1.122.964.662)</b>	<b>1</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>					
De personal		444.086.925	123.483.934	(320.602.991)	-260%
Honorarios		105.411.948	27.279.264	(78.132.684)	-286%
Impuestos		47.639.297	48.972.081	1.332.784	3%
Arrendamientos		-	90.947.066	90.947.066	100%
Seguros		2.762.396	28.131.303	25.368.907	90%
Servicios		504.271.101	290.581.673	(213.689.428)	-74%
Gastos Legales		4.022.525	8.500.682	4.478.157	53%
Mantenimiento y Reparaciones		14.483.269	64.625.650	50.142.381	78%
Adecuaciones e instalaciones		357.668	1.815.989	1.458.321	80%
Depreciacion		-	730.000	730.000	100%
Amortizaciones		158.784.563	29.822.156	(128.962.407)	-432%
Diversos		121.747.285	117.389.803	(4.357.482)	-4%
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	15	<b>1.403.566.977</b>	<b>832.279.601</b>	<b>(571.287.376)</b>	<b>(6)</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>398.495.334</b>	<b>(153.181.952)</b>	<b>(551.677.286)</b>	<b>7</b>
<b>OTROS GASTOS (INGRESOS)-NETO</b>					
<b>OTROS INGRESOS</b>					
Diversos	16	7.727.850	-		
<b>OTROS GASTOS</b>					
Diversos	17	32.765.348,25	239.211	(32.526.137)	-13597%
<b>INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS</b>					
Ingresos Fianciers	16	2.658.594,00	339.800	(2.318.794)	-882%
Costos Fianciers	17	35.290.266,95	-	(35.290.267)	100%
<b>Total Ingresos (Costos) Financieros</b>		<b>32.631.673</b>	<b>3.721.903</b>		
Gastos Bancarios		0	1.949.586	1.949.586	100%
Otros gastos no operacionales		0	1.772.317	1.772.317	100%
<b>RESULTADOS ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>340.826.162</b>	<b>(156.324.844)</b>	<b>(551.677.286)</b>	<b>7</b>
Impuesto Sobre la Renta y Complementarios	18	136.709.816	5.590.662	(131.119.154)	-2345%
<b>EXCEDENTE NETO DEL AÑO</b>		<b>204.116.346</b>	<b>(161.915.506)</b>	<b>(420.558.132)</b>	<b>3002%</b>

*Diana Victoria Uejbe Cediel*  
**DIANA VICTORIA UEJBE CEDIEL**  
 Representante Legal  
 (Ver Certificación Adjunta)

*Julian Gamez Guerrero*  
**JULIAN GAMEZ GUERRERO**  
 Revisor Fiscal T.P. No. 217555-T  
 (Ver Dictamen Adjunto)

*Florinda Veloz Gacha*  
**FLORINDA VELOZA GACHA**  
 Contador Público T.P. No. 100514-T  
 (Ver Certificación Adjunta)

**TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE)**  
**NIT 900.466.867-3**


**Estados de Flujos de Efectivo**


**COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(en pesos colombianos)

	<b>DICIEMBRE 31 DE 2019</b>	<b>DICIEMBRE 31 DE 2018</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Resultados del periodo	\$ 204.116.346	\$ (161.915.506)
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciación propiedad, planta y equipo	237.342.963	730.000
Amortizaciones	391.648.253	29.822.156
Recuperación de Provisiones	-	-
Provisiones de Cartera	-	-
<b>Efectivo Generado en la Operación</b>	<b>\$ 833.107.562</b>	<b>\$ (131.363.350)</b>
Cambios netos en operaciones con activos y pasivos:		
(Aumento) Disminución Deudores	(2.065.018.140)	3.007.145.943
(Aumento) Disminución Inventarios	34.622.291	58.696.469
(Aumento) Disminución Diferidos y otros activos	1.424.735.154	(1.433.463.539)
Aumento (Disminución) Cuentas por pagar	5.888.705.027	(2.143.587.182)
Aumento (Disminución) Impuestos por pagar	5.490.700	(55.101.595)
Aumento (Disminución) Obligaciones laborales	(115.454.676)	(49.359.476)
Aumento (Disminución) Pasivos estimados y provisiones	(54.231.862)	-
Aumento (Disminución) Otros pasivos a largo plazo	(7.006.118.818)	-
<b>Efectivo neto generado por actividades de operación</b>	<b>\$ (1.054.162.761)</b>	<b>\$ (747.032.730)</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Disminución de inversiones	-	-
Efectivo recibido por Dividendos de inversiones	-	-
Adiciones de propiedad, planta y equipo	296.104.428	840.108.517
Producto de la venta de propiedades y equipo	-	-
<b>Efectivo neto usado en las actividades de inversión</b>	<b>\$ (758.058.333)</b>	<b>\$ 93.075.787</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Distribución de utilidades	-	-
Efectivo recibido por nuevas obligaciones	1.824.836.373	1.507.069.365
Otras entradas(Salidas) de Efectivo	138.008.736	(645.000.000)
Diferencias patrimoniales	-	-
<b>Efectivo neto usado en las actividades de financiación</b>	<b>\$ 1.962.845.109</b>	<b>\$ 862.069.365</b>
Aumento (disminución) del efectivo y equivalentes de efectivo	150.624.015	208.112.422
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	\$ 208.145.253	32.832
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<b>\$ 358.769.268</b>	<b>\$ 208.145.253</b>

  
**DIANA VICTORIA UEJBE CEDIEL**  
Representante Legal  
(Ver Certificación Adjunta)

  
**JULIAN GAMEZ GUERRERO**  
Revisor Fiscal T.P. No. 217555-T  
(Ver Dictamen Adjunto)

  
**FLORINDA VELOZA GACHA**  
Contador Público T.P. No. 100514-T  
(Ver Certificación Adjunta)



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3


**TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE)**

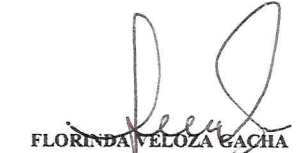
**NIT 900.466.867-3**

**Estado de Cambios en el Patrimonio  
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

	Capital Suscrito y Pagado	Superávit de Capital	Reserva Legal y Otras	Resultado Ejercicio anterior	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Apropiación de reservas	-	-	-	-	-	-
Capitalización deudas	-	-	-	-	-	-
Donaciones	-	-	-	-	-	-
Traslado del Resultado	-	-	-	-	-	-
Superávit por valorización	-	-	-	-	-	-
Utilidad y/o perdida neta al año	-	-	-	-	(161.915.506)	(161.915.506)
<b>Saldo a 31 de Diciembre de 2018</b>	<b>\$ 500.000.000</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>(161.915.506)</b>	<b>(177.873.911)</b>	<b>\$ 321.946.088</b>
Apropiación de reservas	-	-	-	-	-	-
Capitalización deudas	-	-	-	-	-	-
Donaciones	-	-	-	-	-	-
Traslado del Resultado	-	-	-	-	-	-
Superávit por valorización	-	-	-	-	-	-
Utilidad y/o perdida neta al año	-	-	-	-	204.116.346	204.116.346
Ajustes Por Conversion	-	-	-	-	141.100.000	141.100.000
<b>Saldo a 31 de Diciembre de 2019</b>	<b>\$ 500.000.000</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>(161.915.506)</b>	<b>\$ 177.352.079</b>	<b>\$ 667.162.433</b>

  
DIANA VICTORIA UEJBE CEDIEL  
Representante Legal  
(Ver Certificación Adjunta)

  
JULIAN GAMEZ GUERRERO  
Revisor Fiscal T.P. No. 217555-T  
(Ver Dictamen Adjunto)

  
FLORINDA VELOZA GACHA  
Contador Público T.P. No. 100514-T  
(Ver Certificación Adjunta)



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

**CERTIFICACION DEL REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DE LA SOCIEDAD**

A los señores accionistas de la sociedad  
TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE)

20 de marzo de 2020

Los suscritos Representante Legal y Contador, certificamos que los estados financieros de la sociedad TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE) al 31 de diciembre de 2019, han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a disposición de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a. Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la sociedad al 31 de diciembre de 2019, existen; así como todas las transacciones incluidas en dichos estados financieros se han realizado al 31 de diciembre del 2019.
- b. Todos los hechos económicos realizados por la sociedad durante los años 2019, han sido reconocidos en los estados financieros.
- c. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos a cargo de la sociedad al 31 de diciembre de 2019.
- d. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los principios de contabilidad de general aceptación en Colombia.
- e. Todos los derechos económicos que afectan la sociedad han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

  
**DIANA VICTORIA UEJBE CEDIEL**  
Representante Legal

  
**FLORINDA VELOZA GACHA**  
Contador



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

**TADASHI S.A.S NIT. 900.576.791-9**  
**REVELACIONES Y PRINCIPALES POLITICAS A LOS ESTADOS**  
**FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2019 Y 2018**  
**(Cifras en Pesos Colombianos)**

**TADASHI S.A.S CENTRO DE IMÁGENES ESPECIALIZADAS (CIE)**, Es una sociedad Comercial, constituida por Matricula Mercantil No. 2145417 en cámara de comercio de Bogotá, del 28 de septiembre del 2011, inscrita el 13 de Noviembre de 2015 bajo el número 2035322 del libro IX.

**OBJETO SOCIAL:** Es la prestación de servicios de salud altamente especializada, como es el caso de la Nefrología, Cardiología, Radiología, Cirugía, Medicina de cuidados intensivos de adulto, Pediátricos, Ortopedia, Medicina Nuclear y en general.

**BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION**

Estos Estados Financieros de Tadashi SAS al 31 de diciembre de 2018 y 2017 y por los años finalizados al 31 de diciembre de 2018 Y 2017, han sido preparados de acuerdo con los principios y normas de contabilidad e información financiera aceptados en Colombia (NCIF), reglamentadas en el Decreto 3022 de 2013, . Estas normas están fundamentadas en las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF Secciones para Pymes 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.

**NOTA 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

**Bases de Medición**

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por los activos y pasivos financieros que son medidos a valor razonable con cambios en resultados y/o cambios en otro resultado integral al cierre de cada periodo, como se explica en las políticas contables incluidas más adelante.

Por lo general, el costo histórico se basa en el valor razonable de la contraprestación otorgada a cambio de los bienes y servicios. El valor razonable es el precio que se recibiría al vender un activo o se pagaría al transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado a la fecha de la medición. Al estimar el valor razonable, la compañía utiliza los supuestos que los participantes del mercado utilizarían al fijar el precio del activo o pasivo en condiciones de mercado presentes, incluyendo supuestos sobre el riesgo.

**IMPACTO DE NORMAS TRIBUTARIAS**

**Impuesto a las ganancias**



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por el impuesto a la renta por pagar (RENTA) del periodo corriente y el efecto del impuesto diferido en cada periodo.

El impuesto a las ganancias es registrado en resultados, excepto cuando estén relacionados con partidas reconocidas en otros resultados integrales, en cuyo caso el impuesto es registrado en el otro resultado integral. Los activos y pasivos por impuestos son presentados de manera separada en los estados de situación financiera, excepto cuando exista un derecho de compensación dentro de las jurisdicciones fiscales y una intención para cruzar tales saldos sobre una base neta.

#### **Impuestos Corrientes**

La compañía determina la provisión del impuesto a las ganancias con base en el mayor valor entre la utilidad gravable y la renta presuntiva (el valor mínimo estimado de rentabilidad que la ley prevé para cuantificar y liquidar el impuesto a las ganancias). La utilidad fiscal difiere de la utilidad reportada en el estado consolidado de resultados integrales, debido a: partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles en diferentes periodos fiscales, deducciones tributarias especiales, pérdidas fiscales y partidas contabilizadas

Que conforme a las normas tributarias aplicables en cada jurisdicción se consideren no gravables o no deducibles.

#### **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 impositivas respectivas. 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 revertan 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 inmatrimoniales 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





# TADASHI

NIT 900.466.867-3

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.

Los instrumentos de patrimonio se miden a valor razonable.

### **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*



# TADASHI

NIT 900.466.867-3

## *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 sobregiros se presentarán junto con los pasivos financieros en el estado de situación financiera. 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.



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

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.

El efectivo y equivalentes de efectivo deben ser revelados en una línea en el estado de situación financiera.

#### **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 estimaciones.

#### **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.



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

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 **información.**

No es necesario repetir esta información a revelar en estados financieros de periodos posteriores.

### **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 ordinarias:

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.


a) Tadashi S.A.S. reconocera 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 determinarse de forma fiable. 



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

De acuerdo con el juicio profesional de la Gerencia, los elementos de propiedades, planta y equipo pueden ser reconocidos 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 deprecia por separado.

La Compañía medirá 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

#### **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



# TADASHI

NIT 900.466.867-3

nuevos procesos o nuevos sistemas, las licencias o concesiones, la propiedad intelectual, los conocimientos comerciales o marcas (incluyendo denominaciones comerciales y derechos editoriales).

Tadashi SAS 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 período. 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 los pagos basados en acciones.

De acuerdo con la sección 28, los beneficios que la Compañía entrega a sus empleados son de corto plazo y beneficios por

### **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:



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

(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.



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

**NOTA 1.**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Componen este rubro los saldos consolidados al cierre del ejercicio y que representan las cuentas de caja, bancos y cuentas de ahorro. Los saldos y movimientos de las cuentas que conforman el disponible no presentan restricción alguna a la fecha del cierre del ejercicio.

Las conciliaciones bancarias no presentan ninguna partida por conciliar superior a 30 días, por lo tanto no surte efectos sobre los estados financieros.

**Políticas:** Se recibe las cuotas moderadoras o copagos y se les da el siguiente manejo: Se recauda el dinero en admisiones de acuerdo a la orden y tarifas estipuladas y se realizaron consignaciones bancarias mensuales de acuerdo a la cantidad de dinero recaudada, de acuerdo a las directrices del área administrativa.

El efectivo y equivalentes de efectivo se detalla así:

<b>CUENTA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Banco BBVA	1,506,120	1,506,120
Cuenta Corriente	29,226,159	0
Fondos de Inversión BBVA	328,036,989	206,639,133
<b>TOTAL</b>	<b>\$358,769,268</b>	<b>\$208,145,253</b>

**NOTA 2.**

**CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS**

**Política:** En el año 2019 se realizó el control de la cartera generada por los clientes específicamente EPS, y particulares utilizando la circular 30, la cual nos facilita el seguimiento y posteriormente llegar a acuerdo de pago.

**Parte Corriente**

<b>CUENTA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Clientes (1)	4,931,211,128	3,013,153,697
Anticipos y Avances	118,895,977	457,888,787
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	269,422,123	56,204,505
Préstamo a trabajadores	23,145,043	30,385,346
Deudores Varios	265,219,013	11,893,000
<b>TOTAL</b>	<b>\$5,607,893,284</b>	<b>\$3,542,875,144</b>





**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

NOMBRE	SALDO DEL NIT	VALOR VENCIDO	<=-360	DE3 -359 A-120	DE -119 A -90	DE -89 A -30	DE -29 A 1	DE 2 A 30
EPS FAMISANAR	2,461,347,340	1,948,891,755	94,362,603	16,550,877	457,197,725	964,511,243	416,269,307	512,455,585
CENTRO NACIONAL DE ONCOLOGIA S.A.	953,638,013	953,638,013	213,267,143	681,743,089	45,069,965	13,557,816	0	0
UNION TEMPORAL RED ATENCION INTEGRAL AL CANCER	760,563,206	760,563,206	279,517,326	481,045,880	0	0	0	0
EPS CRUZ BLANCA	387,246,492	387,246,492	0	187,101,908	68,618,150	122,060,681	9,465,753	0
CENTRO DE INVESTIGACIONES ONCOLOGICAS CLINICA	146,446,441	106,789,441	0	6,956,040	11,401,666	33,474,000	54,957,735	39,657,000
UNION TEMPORAL REDES INTEGRADAS BOGOTA	111,100,492	111,100,492	28,907,637	82,192,855	0	0	0	0
ASNET SALUD EPS SAS	42,880,285	25,841,444	0	8,357,840	3,090,703	0	14,392,901	17,138,841
EPS - S COMFACUNDI	30,979,444	30,979,444	0	0	0	30,979,444	0	0
CLINICA COLSANITAS	15,720,325	3,596,500	0	24,000	0	0	3,572,500	12,123,825
COMPANIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A.	13,236,040	13,001,640	0	0	0	0	13,001,640	234,400
PROCARDIO SERVICIOS MEDICOS INTEGRALES SAS	4,800,000	4,800,000	0	0	0	1,500,000	3,300,000	0
SEGUROS DEL ESTADO S.A	1,333,050	1,333,050	1,333,050	0	0	0	0	0
COMPANIA SURAMERICANA DE SEGUROS S.A.	880,000	880,000	880,000	0	0	0	0	0
CHAVEZ RIVERA LUZ ELVIRA	250,000	250,000	0	0	0	250,000	0	0
MURCIA FLOREZ SINDY LORENA	250,000	0	0	0	0	0	0	250,000
COMPANIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A.	220,000	220,000	220,000	0	0	0	0	0
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA	220,000	220,000	220,000	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>4,931,211,128</b>	<b>4,349,351,477</b>	<b>618,707,759</b>	<b>1,463,972,489</b>	<b>585,378,209</b>	<b>1,166,333,184</b>	<b>514,959,836</b>	<b>581,859,651</b>

### NOTA 3.

#### INVENTARIOS

Corresponde a insumos medico científicos y material médico quirúrgico que se utilizan para la prestación óptima de las imágenes diagnósticas.

DETALLE	2019	2018
MEDICAMENTOS ( Yodo, Hynictate, kits)	67,196,958.68	98,112,237.78
MATERIALES MEDICO-QUIRURGICOS (Guantes, Jeringas, etc)	14,385,222.28	18,092,233.92
<b>TOTAL</b>	<b>81,582,180.96</b>	<b>116,204,471.70</b>

### NOTA 4.

#### INTANGIBLES

Componen este rubro los diferentes gastos y costos que se incurrieron en la dotación, habilitación y puesta en marcha de la unidad para la prestación de servicios de Resonancia, Medicina Nuclear y Yodoterapia, al cierre del año 2019 se tiene un saldo por pre operativos que ascienden a \$1,230,644,280, este monto se amortizara a 48 meses.

DETALLE	2019	2018
Habilitación servicios médicos	1,635,838,456	1,741,216,320
Amortización Acumulada	405,194,176	105,377,864
<b>TOTAL</b>	<b>1,230,644,280</b>	<b>1,635,838,456</b>

*DN*



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

## NOTA 5

### INMOVILIZADO MATERIAL

La propiedad planta y equipo se registra al costo de adquisición, de la cual forman parte los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de utilización. Toda venta o retiro de tales bienes, se descargan por el respectivo valor neto ajustados en libros y las diferencias entre el precio de venta y el valor neto ajustado en libros, se registran en las cuentas de resultados del ejercicio.

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 la vida útil probable de los mismos, aplicando los siguientes porcentajes:

CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	2.22% anual - 45 años
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	20% anual - 5 años
VEHÍCULOS	20% anual - 5 años
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	10% anual - 10 años

**Política:** La compañía estima su vida la vida útil de la propiedad planta y equipo, por su expectativa de uso.

DESCRIPCION	DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO 2019	2018
MAQUINARIA Y EQUIPO	895.532	11.143.684	7.549.009
MUEBLES Y ENSERES	70.342.061	280.108.274	269.252.815
EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	51284064	181.434.887	138.222.126
PLANTA DE ENERGIA	1.980.517	13.980.081	13.980.081
MEDICO MÉDICO CIENTIFICO (1)	283818439	1.814.643.980	1.352.480.566
<b>TOTAL</b>	<b>408.320613</b>	<b>2.301.310.906</b>	<b>1.781.484.597</b>
Depreciación acumulada por año		408.320.613	145.646.141
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1.892.990.293</b>	<b>1.635.838.456</b>

(1). La empresa Tadashi s.a.s. en el 2017 Adquirió dos equipo de resonancia Magnética en el año 2018 adquirió equipos para habilitar la sede de la castellana dedicada a la atención de pacientes de medicina nuclear.



# TADASHI

NIT 900.466.867-3

## NOTA 6.

### OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS

**Política:** Teniendo en cuenta que una de las deudas más representativas es con la empresa Inver3 s.a.s. quien es dueña de las acciones de Tadashi s.a.s. y a apalancado financieramente los pagos realizados por concepto de nóminas, prestación de servicios, compra de productos de aseo cafetería e inventarios, se planea un convenio de pago para saldar esta obligación.

NOMBRE	SALDO
INVER3 SAS	5,278,099,614
FUNDACION SAINT	1,706,472,234
STOCK PHARMACIA SAS	21.546.970
<b>TOTAL</b>	<b>7,006,118,818</b>

Comprende las Obligaciones adquiridas para obtener los Resonadores Magnéticos y demás equipos medico científicos para la dotación del segundo y quinto piso de la sede castellana.

## NOTA 7.

**PROVEEDORES:** Tadashi s.a.s. a corte del año 2019 tenía como cuentas por pagar a proveedores por valor de:

CUENTA	2019	2018
Proveedores	498.123.779	1,137,240,599
<b>TOTAL</b>	<b>\$498.123.779</b>	<b>\$1,137,240,599</b>

NOMBRE	SALDO DEL NIT	VALOR VENCIDO	<== -360	DE -359 A -180	DE -179 A -150	DE -149 A -120	DE -119 A -90	DE -89 A -60	DE -59 A -30	DE -29 A 1	DE 2 A 30
INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA	174,447,000	156,198,000	0	0	0	0	12,993,000	69,848,000	35,190,000	38,167,000	18,249,000
SUMINISTROS INGIE RAD SAS	100,086,517	100,086,517	100,086,517	0	0	0	0	0	0	0	0
AIOVECO S.A.	77,021,940	43,534,140	0	0	0	0	0	0	21,208,940	22,325,200	33,487,800
REVELO LUCEPO GLADYS ESPERANZA	45,478,367	27,053,583	0	0	0	0	4,691,675	5,711,413	8,737,578	7,912,917	18,424,784
RADIO FARMACIA TRACERLAB SAS	24,667,500	24,667,500	0	0	0	0	0	0	0	24,667,500	0
BAKURA TECH S.A.S.	23,920,000	23,920,000	0	23,920,000	0	0	0	0	0	0	0
STOCK PHARMACIA S.A.S.	23,628,931	17,832,581	0	7,169,141	0	6,138,510	350,391	468,916	909,544	2,796,079	5,796,350
CARE CLOUD S.A.S.	12,436,920	8,291,280	0	0	0	0	0	0	4,145,640	4,145,640	4,145,640
TIQAL S.A.S	5,321,511	5,321,511	0	0	1,309,678	0	2,619,356	0	0	1,392,477	0
PROMUCLEAR S.A.S	3,978,500	3,978,500	0	0	0	800,000	3,178,500	0	0	0	0
PERICO RAMIREZ SANCHEZ CATALINA	3,116,229	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,116,229
SUMINISTRO ARTE Y DISEÑO J Y M S.A.S.	2,400,602	2,400,602	0	0	1,746,102	0	0	0	0	654,500	0
LILIMEDICAS S.A.S.	778,500	478,500	0	0	0	0	0	178,500	300,000	0	300,000
QUIRUMEDICAS LABORATORIOS LTDA	591,600	591,600	0	0	0	0	0	0	0	591,600	0
PLASTICOS CHAPINERO SAS	249,662	249,662	0	0	0	0	0	0	0	249,662	0
<b>TOTAL</b>	<b>498,123,779</b>	<b>414,603,976</b>	<b>100,086,517</b>	<b>31,089,141</b>	<b>3,055,780</b>	<b>6,938,510</b>	<b>23,832,922</b>	<b>76,206,829</b>	<b>70,491,702</b>	<b>102,902,575</b>	<b>83,519,803</b>



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

**Política:** La compañía está realizando el pago a proveedores con los siguientes vencimientos 120 180 días por dificultades con el recaudo de cartera ya que depende de los desembolsos que realiza el Fosyga a las EPS, así mismo se podrán disminuir los plazos para estos pagos.

**NOTA 8.**

**CUENTAS POR PAGAR**

CUENTA	AÑO 2019	AÑO 2018
Costos y Gastos por Pagar (1)	\$ 644.348.142	\$ 6.514.639.417
Retención en la Fuente	\$ 9.381.952	\$ 32.341.729
Retención de Industria y Comercio	\$ 0	\$ 2.204.647
Retenciones y aportes de nominas	\$ 49.429.014	\$ 42.678.342
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 703.159.108</b>	<b>\$ 6.591.864.135</b>

(1). Los costos y gastos por pagar comprenden los honorarios de los médicos radiólogos y de medicina nuclear, quienes realizan la lectura de los diferentes exámenes que se presta a los usuarios; y demás rubros en que se incurre para el buen funcionamiento de tadashi.

NOMBRE	SALDO DEL NIT/ALOR VENCIDA	<== -360	E -359 A -18	E -179 A -15E	-149 A -12	DE -119 A -90I	DE -89 A -60	DE -59 A -30	DE -29 A 1	DE 2 A 30	
SIEMENS HEALTHINEERS	161,401,637	127,422,862	0	0	0	0	0	64,218,334	63,204,528	63,978,775	
NUCLEIDOSS, A.S	173,474,790	134,862,090	0	0	0	0	87,413,200	0	47,548,890	38,512,700	
INVERSSAS	86,850,000	86,850,000	0	0	0	0	28,950,000	28,950,000	0	0	
CEDELLONDONOVICTORIAEUGENIADELASMERCEDES	20,172,408	20,172,408	20,172,408	0	0	0	0	0	0	0	
MANTILLAMARTINMARIATERESA	19,599,783	12,444,806	0	0	0	0	0	0	12,444,806	7,154,977	
ACOSTAACOSTALUZANGELA	16,722,607	16,722,607	0	0	0	0	0	11,708,180	5,014,427	0	
MAQUINAGUASAS	15,499,750	4,229,750	0	0	0	0	1,395,000	0	2,834,750	11,270,000	
BAKURATECHS, A.S.	14,950,000	14,950,000	0	2,990,000	0	5,980,000	0	5,980,000	0	0	
HURTADOGRIMALDOGLORIAANTONIETA	12,843,085	8,671,317	0	0	0	0	0	0	8,671,317	4,171,768	
GARCIAHERANSARA EUGENIA	12,494,441	8,648,970	0	0	0	0	0	0	8,648,970	3,845,471	
ESCOBARBUITRAGOINES TATIANA	12,485,504	12,485,504	0	0	0	0	0	0	12,485,504	0	
DIAZSALAMANCAANDREA CECILIA	10,976,625	7,482,995	0	0	0	0	0	0	7,482,995	3,493,630	
PRESISSOSSAS	9,720,000	9,720,000	0	3,240,000	0	0	0	3,240,000	3,240,000	0	
MARTINEZIMENEZ AINE	8,239,697	5,591,252	0	0	0	0	0	0	5,591,252	2,648,440	
DOSIMETROX INTERNATIONAL	6,632,267	6,499,619	0	0	0	0	0	2,056,002	4,443,617	132,644	
SUMINISTROARTYDISEÑOJYMS, A.S.	5,821,032	5,821,032	0	0	2,821,162	2,999,870	0	0	0	0	
ACOSTASOTOGALEJANDRO	5,271,050	5,271,050	0	0	0	0	0	0	5,271,050	0	
GPINZONS, A.S.	3,346,400	1,708,800	0	0	0	0	0	0	1,708,800	1,637,600	
PHARMACIDS, A.S.	3,061,751	904,741	0	0	0	0	0	904,741	0	2,157,010	
SERVICIODENGENIERIAMEDICALTDA	2,460,000	2,460,000	0	0	0	0	0	0	2,460,000	0	
FIREENERGY S.A.S.	1,944,618	469,034	0	0	0	0	0	254,834	214,200	1,475,584	
CORTESRAMIREZHERNAN CAMILO	1,889,400	1,889,400	0	0	0	0	0	0	1,889,400	0	
COLOMBIA TELECOMUNICACIONESSAESP - MOVISTAR	1,776,591	1,776,591	0	0	0	0	0	0	1,776,591	0	
OWENSAENZKATHERINE	1,679,543	1,679,543	0	0	0	0	0	722,384	957,159	0	
INTEGRALGRUPO LTDA	1,048,705	1,048,705	0	0	0	0	0	0	1,048,705	0	
VALORES INFERIORES A 1.000.000	3,986,467	2,834,933	0	0	0	250,833	3,000	0	2,581,100	1,151,534	
<b>TOTAL</b>	<b>644,348,142</b>	<b>502,718,009</b>	<b>20,172,408</b>	<b>3,240,000</b>	<b>5,811,162</b>	<b>2,999,870</b>	<b>35,180,833</b>	<b>117,761,200</b>	<b>118,034,475</b>	<b>199,518,061</b>	<b>141,630,133</b>

**NOTA 9. PASIVO POR IMPUESTOS**

Los impuestos son revelados por su valor neto a pagar o saldo a favor, como saldos a 31 de Diciembre de 2019 se tiene el saldo neto a pagar del impuesto de Industria y comercio.

CUENTA	AÑO 2019	AÑO 2018
Impuesto de Industria y Comercio	\$ 99.962	\$ 0
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 99.962</b>	<b>\$ 0</b>

*DM*



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

## **NOTA 10. BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El pasivo laboral a 31 de Diciembre de 2019 corresponde a las prestaciones consolidadas pagaderas en los primeros meses del 2020, entre ellas encontramos las Cesantías, intereses de cesantías y vacaciones.

<b>CUENTA</b>	<b>AÑO 2019</b>	<b>AÑO 2018</b>
Salarios	\$ 6.828.895	\$ 4.243.512
Cesantías	\$ 120.089.280	\$ 61.366.467
Intereses a las cesantías	\$ 13.352.433	\$ 6.467.487
Vacaciones	\$ 62.276.389	\$ 15.014.855
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 202.546.997</b>	<b>\$ 87.092.321</b>

## **NOTA 11.**

### **PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**

Las provisiones a corte 31 de Diciembre de 2019 corresponden a los costos y gastos que no alcanzaron a ser legalizados mediante factura, pero de los cuales se tiene la certeza de su valor y devengo en el 2019.

<b>CUENTA</b>	<b>AÑO 2019</b>	<b>AÑO 2018</b>
Para costos y gastos	\$ 54.231.862	\$ 0
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 54.231.862</b>	<b>\$ 0</b>

## **NOTA 12. OTROS PASIVOS**

Corresponde a los recursos percibidos por concepto de cuotas moderadoras, los cuales son legalizados al momento de ser facturados las prestaciones de servicios a las EPS., lo cual se considera un ingreso percibido por anticipado.

<b>CUENTA</b>	<b>AÑO 2019</b>	<b>AÑO 2018</b>
Cuotas Moderadoras Copagos	\$ 54.231.862	\$ 14.708.954
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 54.231.862</b>	<b>\$ 14.708.954</b>



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

**NOTA 13.**

**INGRESOS OPERACIONALES**

Corresponde al ingreso por la prestación de las diferentes imágenes diagnosticas que se les presta a los usuarios que remiten las EPS, durante el año 2019 ascendió a la suma de \$10.227.445.090.

<b>CUENTA</b>	<b>AÑO 2019</b>	<b>AÑO 2018</b>
Prestación de Servicios de Salud	\$ 10.277.445.090	\$ 3.600.198.083
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 10.277.445.090</b>	<b>\$ 3.600.198.083</b>

**NOTA 14.**

**COSTO DE VENTAS PRESTACION DE SERVICIOS**

Corresponde a los costos directos que se generan para la prestación de servicios de salud, como son los pagos de los médicos, jefes y auxiliares de enfermería, insumos médicos, mantenimiento de los Equipos medico científicos, ascendió a \$ 8,475,382,780.

<b>CUENTA</b>	<b>AÑO 2019</b>	<b>AÑO 2018</b>
Costos por Prestación servicios de salud	\$ 8.475.382.780	\$ 2.921.100.434
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 8.475.382.780</b>	<b>\$ 2.921.100.434</b>

**NOTA 15.**

**GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

Comprenden los diferentes gastos que son necesarios para la prestación de servicios de salud, ascendió a \$1.403.566.977.

<b>CONCEPTO</b>	<b>\$ 2.019</b>	<b>\$ 2.018</b>
De personal	\$ 444.086.925	\$ 123.483.934
Honorarios	\$ 105.411.948	\$ 27.279.264
Impuestos	\$ 47.639.297	\$ 48.972.081
Arrendamientos	\$ 0	\$ 90.947.066
Seguros	\$ 2.762.396	\$ 28.131.303
Servicios	\$ 504.271.101	\$ 290.581.673

*TV*



**TADASHI**

NIT 900.466.867-3

Gastos Legales	\$ 4.022.525	\$ 8.500.682
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 14.483.269	\$ 64.625.650
Adecuaciones e instalaciones	\$ 357.668	\$ 1.815.989
Depreciación	\$ 0	\$ 730.000
Amortizaciones	\$ 158.784.563	\$ 29.822.156
Diversos	\$ 121.747.285	\$ 117.389.803
<b>TOTAL GASTOS OP DE ADMON</b>	<b>\$ 1.403.566.977</b>	<b>\$ 832.279.601</b>

**NOTA 16.**

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

Ingresos no Operacionales	AÑO 2019	AÑO 2018
Financieros	2.658.594	239,211
Diversos	7.727.850	339,800
<b>TOTAL</b>	<b>\$10.386,444</b>	<b>\$579,011</b>

**NOTA 17.**

**GASTOS NO OPERACIONALES**

CUENTA	AÑO 2019	AÑO 2018
Gastos Diversos	\$ 32.765.348	\$ 3.961.114
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 32.765.348</b>	<b>\$ 3.961.114</b>

**NOTA 18.**

**IMPUESTOS A LAS GANANCIAS**

CUENTA	AÑO 2019	AÑO 2018
Impuesto de Renta y Complementarios	\$ 136.709.816	\$ 5.590.662
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 136.709.816</b>	<b>\$ 5.590.662</b>

El artículo 80 de la Ley 1943 de 2018 modificó el inciso primero y el párrafo 5 del artículo 240 del Estatuto Tributario, estableciendo que para el año gravable 2019 la tarifa general del impuesto sobre la renta aplicable a las sociedades nacionales y sus asimiladas, los establecimientos permanentes de entidades del exterior y las personas jurídicas extranjeras con o sin residencia en el país, obligadas a presentar la declaración anual del impuesto

*DU*



# TADASHI

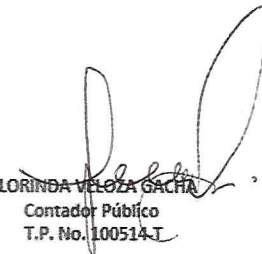
NIT 900.466.867-3

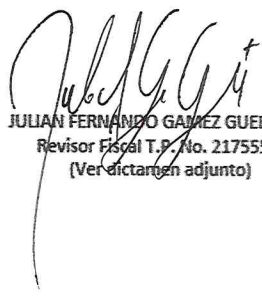
sobre la renta y complementarios será del 33%. Sin embargo, según lo dispuesto en esta Ley de financiamiento se verá una reducción gradual para los años 2020, 2021 y 2022 en los cuales las tarifas aplicables serán del 32%, 31% y 30% respectivamente.

Las rentas fiscales por concepto del impuesto de ganancias ocasionales se gravan a la tarifa del 10%.

La base para determinar el impuesto sobre la renta no puede ser inferior al 3,5% de su patrimonio líquido en el último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior (renta presuntiva).

  
DIANA VICTORIA UEJBE CEDIEL  
Representante Legal  
52,862,493

  
FLORINDA VELOZA GACHA  
Contador Público  
T.P. No. 100514-T

  
JULIAN FERNANDO GAMEZ GUERRERO  
Revisor Fiscal T.P. No. 217555-T  
(Ver dictamen adjunto)