

PROYECTAR RJR SAS.
900.060.383-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras expresadas en pesos, excepto cuando se indique lo contrario)

NOTA 1 - ENTE ECONÓMICO

PROYECTAR RJR SAS es una sociedad por acciones simplificadas constituida de acuerdo a la ley colombiana y los lineamientos de la Superintendencia de Sociedades ente que eventualmente la inspecciona.

La creación de la Sociedad se establece por documento privado No 13300 de asamblea constitutiva del 13 de Diciembre de 2005, inscrita el 15 de Diciembre de 2005 bajo el número 1026399 de libro IX de la Cámara de comercio de Bogotá. Que por acta No 7 de la junta de socios del 30 de diciembre de 2013, inscrito el 2 de enero de 2014 bajo el número 01795308, la sociedad de la referencia se transformó de sociedad limitada a sociedad por acciones simplificada bajo el nombre de **PROYECTAR RJR SAS**.

Tiene como objeto social, el diseño y construcción de proyectos arquitectónicos, obras civiles de interventoría

NOTA 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la elaboración de sus Estados Financieros, **PROYECTAR RJR SAS**, se observa la Norma Internacional de información financiera para pequeña y medianas entidades (NIIF para las Pymes) en Colombia prescritos por disposiciones legales.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Compañía ha adoptado en concordancia con lo anterior:

Sistema contable

Los registros contables de la compañía siguen las Norma Internacional de Información Financiera para pequeña y medianas entidades (NIIF para las Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 2013. Las cifras incluidas en estos estados financieros están expresadas en pesos colombianos, debido a que esta es la moneda funcional de la entidad.

Las Políticas pueden diferir en algunos aspectos de las establecidas por otros organismos de control del Estado, debido a que en algunos casos su aplicación requiere que la Administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las partidas individuales de los estados financieros y para efectuar las revelaciones requeridas según las circunstancias. El uso de la información disponible y la aplicación de buen juicio son inherentes en la formación de los estimados; los resultados reales en el futuro pudieran diferir de dicho estimado.

PROYECTAR RJR SAS.

900.060.383-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos, excepto cuando se indique lo contrario)

Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se reconocen durante el período fiscal, de acuerdo con el desarrollo del objeto social de la Sociedad y las prácticas de la industria. Los costos y gastos se registran con base en el principio de causación.

Deudores

Corresponden a los valores a cargo de los clientes por concepto de bienes y servicios vendidos, presentados en los estados financieros a su valor de realización. Adicionalmente se incluye en este rubro los saldos a favor por concepto de impuestos, retenciones y anticipos y aquellos que se generen a cargo de empleados y otros terceros diversos.

Inventarios

Los inventarios se contabilizan al costo, el cual se determina con base en el método de costo promedio y al cierre del período se contabilizan al costo o a su valor de mercado, si éste es menor.

Propiedades, Planta y Equipo y Depreciación

Las propiedades, Planta y Equipo son activos tangibles que posee una entidad para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios y propósitos administrativos y se esperan usar por más de un periodo.

El costo del elemento comprende el precio de adquisición y demás elementos para iniciar proceso productivo. La depreciación de los activos se realiza por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos fijos menos el valor residual, así:

Activo	Vida Útil	Tasa Anual
Maquinaria y Equipo	10	10%
Equipo de Oficina	10	10%
Equipo de Computación y Comunicación	5	20%
Flota y Equipo de Transporte	5	20%

Impuesto sobre la renta

De acuerdo con su objeto social, la Compañía es contribuyente del impuesto sobre la renta por el Régimen Tributario Ordinario, sujeta al impuesto sobre la renta líquida gravable y sobre la ganancia ocasional neta, con una tasa del 33% en el año 2020. La provisión para impuesto sobre la renta y complementarios se determina y contabiliza con base en la utilidad contable, con el objeto de relacionar adecuadamente los ingresos del período con sus costos y gastos correspondientes y se registra por el monto del pasivo estimado o saldo a favor, el cual se ajusta posteriormente al saldo presentado en la declaración de renta y complementarios, neto de anticipos y retenciones a favor.

PROYECTAR RJR SAS.

900.060.383-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos, excepto cuando se indique lo contrario)

Pasivos Estimados y Provisiones

Los pasivos estimados y provisiones son reconocidos cuando la compañía tiene una obligación vigente de tipo legal o implícita o como resultado de eventos anteriores para los cuales es probable que se requerirá un flujo de recursos económicos para liquidar la obligación, y se puede hacer un estimado confiable de la misma.

Estado de Flujo de Efectivo

El estado de flujo de efectivo que se acompaña fue preparado usando el método indirecto, el cual incluye la conciliación del exceso (déficit) neto proveniente del resultado del ejercicio con el efectivo neto provisto o utilizado en las actividades de operación, inversión y financiación. La Compañía clasifica como equivalentes de efectivo, el efectivo y las inversiones de alta liquidez con vencimiento dentro de los tres meses siguientes a la fecha de su colocación.

NOTA 3 - DISPONIBLE

El saldo del disponible al 31 de diciembre de 2020 está conformado como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
1105	CAJA	5.000.000
1110	BANCOS	59.138.230
TOTAL DISPONIBLE		64.138.230

NOTA 4 - DEUDORES

El saldo de los deudores al 31 de diciembre de 2020 está conformado como se muestra a continuación.

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
1305	DEUDORES CLIENTES	100.793.010
1330	CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	100.000.000
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	42.287.800
TOTAL CUENTA POR COBRAR		243.080.810

NOTA 5 - INVENTARIO

El saldo de los deudores al 31 de diciembre de 2020 está conformado como se muestra a continuación.

PROYECTAR RJR SAS.
900.060.383-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras expresadas en pesos, excepto cuando se indique lo contrario)

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
1405	INVENTARIO	57.512.000
TOTAL INVENTARIO		57.512.000

NOTA 6 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de las propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre 2020 comprende:

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	60.000.000
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	12.846.764
1524	EQUIPO DE OFICINA	19.088.740
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	14.341.045
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-41.417.662
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO		64.858.887

NOTA 7 – OBLIGACIONES FINANCIERAS

El saldo de bancos Nacionales al 31 de diciembre de 2020 comprende.

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
2105	BANCOS NACIONALES	6.837.200
2105	BANCOS NACIONALES	25.000.000
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		31.837.200

NOTA 8 – PROVEEDORES

El saldo al 31 de diciembre de 2020:

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
2205	PROVEEDORES NACIONALES	2.447.625
TOTAL PROVEEDORES NACIONALES		2.447.625

PROYECTAR RJR SAS.

900.060.383-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos, excepto cuando se indique lo contrario)

NOTA 9 – PASIVOS OBLIGACIONES LABORALES

PRESTACIONES SOCIALES:

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
261005	OBLIGACIONES LABORALES	-
TOTAL OBLIAGACIONES LABORALES		-

NOTA 10 – COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

El saldo de costos y gastos por pagar a 31 de diciembre 2020 comprende:

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
2365	RETENCION EN LA FUENTE	1.024.000
2366	RETENCION CREE	-
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	4.235.000
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	524.000
2380	ACREEDORES VARIOS	561.000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		6.344.000

NOTA 11 – IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

El saldo corresponde al IVA por pagar del TERCER CUATRIMENTRE de 2020, y impuesto de renta del año 2020 E ICA año 2020.

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
2404	RENTA POR PAGAR	27.354.987
2408	IVA POR PAGAR	4.512.000
2412	ICA POR PAGAR	-
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		31.866.987

IMPUESTO DE RENTA

La Sociedad está sujeta al impuesto sobre la renta con una tasa del 32% en el año 2020, y a la determinación del impuesto a cargo sobre la renta presuntiva del 3,5% sobre el patrimonio líquido gravable.

De acuerdo con la Legislación Fiscal Colombiana las autoridades de impuestos disponen de dos años para revisar las declaraciones de renta y complementarios, contados a partir de la presentación de la respectiva

PROYECTAR RJR SAS.

900.060.383-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos, excepto cuando se indique lo contrario)

NOTA 12- OTROS PASIVOS ANTICIPO A CLIENTES:

El saldo de anticipo a clientes por pagar a 31 de diciembre 2020 comprende:

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
2805	ANTICIPO CLIENTES	68.000.000
TOTAL ANTICIPO CLIENTES		68.000.000

NOTA 13- PATRIMONIO

Capital y socios

El Capital Social está compuesto por \$ 93.000.000 dividido en 93.000 acciones con valor nominal de \$1.000 cada una, Jorge Guillermo Rodríguez Romero: SESENTA Y DOS MILLONES TRES MIL CIEN PESOS (62.003.100) equivalentes a 62.003 acciones, Residente en la calle 66 c # 61 01 ap 1204 Int 4, con cedula de ciudadanía No.79.117.118 de Bogotá. Roza Marín Jaime Aurelio: TREINTA MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS PESOS (30.996.900) equivalentes a 30.997 acciones. Residente en la Avenida circunvalar No 61 05 torre 3 Apto 1201, con cedula de ciudadanía No. 7.563.829 de Armenia

Reserva Legal

Las leyes Colombianas requieren que la Compañía reserve cada año el 10% de sus utilidades después de impuestos hasta completar por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. La ley prohíbe su distribución durante la existencia de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas.

NOTA 14 - INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales a 31 de diciembre de 2020 comprenden

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
4105	INGRESOS OPERACIONALES	916.309.411
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		916.309.411

Los Ingresos Operacionales de la Compañía corresponden a la elaboración de obras de ingeniería civil e interventoría.

PROYECTAR RJR SAS.**900.060.383-7****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

(Cifras expresadas en pesos, excepto cuando se indique lo contrario)

NOTA 15 - COSTOS DE OPERACIÓN Y VENTAS

Los costos de servicios prestados durante los años terminados en 31 de diciembre 2020 comprendían:

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
7105	MATERIAS PRIMAS Y SERVICIOS	703.340.203
TOTAL COSTOS DE PRODUCCION		703.340.203

NOTA 16- GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración a diciembre 31 de 2020:

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
5105	GASTOS DE PERSONAL	60.535.794
5110	HONORARIOS	6.645.854
5115	IMPUESTOS	7.137.814
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	20.766.663
5135	SERVICIOS	5.131.123
5140	GASTOS LEGALES	4.681.500
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.133.504
5155	GASTOS DE VIAJE	0
5160	DEPRECIACIONES	1.908.000
5195	DIVERSOS	6.747.076
	OTROS GASTOS UT	12.161.100
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMON		127.848.428

NOTA 17- NO OPERACIONALES**GASTOS:**

Los gastos no operacionales durante los años terminados en 31 de diciembre 2020 comprenden:

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
5305	FINANCIEROS	
530505	4*1000	2.629.268,00
530515	COMISIONES	1.208.900,00
530520	INTERESES	1.521.452,00
530595	OTROS	1.343.260,00
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		6.702.880

PROYECTAR RJR SAS.

900.060.383-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos, excepto cuando se indique lo contrario)

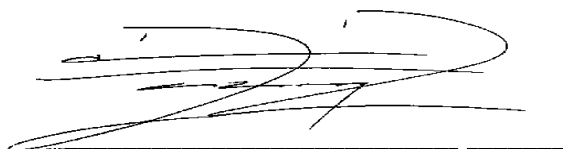
INGRESOS

CODIGO	DESCRIPCION	31-dic-20
429557	AYUDAS ESTATALES - SUBSIDIOS	4.476.000,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		4.476.000

NOTA No. 18 INFORMACION CONOCIDA DESPUES DE LA FECHA DE CIERRE:

A la fecha de elaboración de Las Notas de los Estados Financieros, no se conocen hechos que afecten la estructura financiera de la entidad.

LAS NOTAS 1 A 18 SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.



JORGE GUILLERMO RODRIGUEZ ROMERO
Representante Legal



ARMANDO A. QUINTERO LEON
Contador Público
TP 123559-T

PROYECTAR RJR SAS.

900.060.383-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos, excepto cuando se indique lo contrario)

Bogotá Marzo 04 de 2020

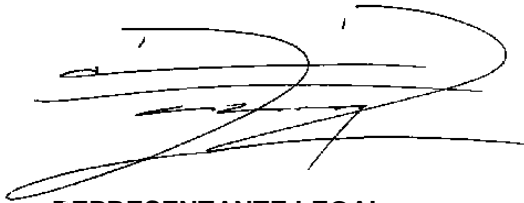
ASUNTO: CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020.

Los suscritos Legal JORGE GUILLERMO RODRÍGUEZ ROMERO y el Contador Público ARMANDO ANDRÉS QUINTERO LEÓN de la empresa PROYECTAR RJR SAS, nos permitimos declarar que para los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2020, allegados a esta entidad, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos, conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (Art. 37 LEY 222 de 1995)

Atentamente,

PROYECTAR RJR SAS

NIT. 900.060.383-7



REPRESENTANTE LEGAL

JORGE GUILLERMO RODRIGUEZ ROMERO

CC. 79.717.118



CONTADOR PÚBLICO

ARMANDO ANDRES QUINTERO LEÓN

TP No 123559-T