

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El objetivo de las notas a los estados financieros es proveer información complementaria acerca de las cuentas que determinan posición financiera, cambios y resultados, la misma necesaria para la toma de decisiones.

La presentación de la información financiera en este esquema será periódica, entendiéndose como período, el cierre trimestral de meses de Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre de cada año.

Nota N° 1 NATURALEZA Y OBJETO DE LA SOCIEDAD

Sociedad Agroindustrial NUTRIOIL S.A. fue constituida como una Sociedad Anónima bajo las leyes bolivianas el 26 de julio de 2010, mediante Escritura Pública N° 2603/2010, con la denominación Social de Sociedad Agroindustrial NUTRIOIL S.A. con domicilio legal y principal en la ciudad de Santa Cruz de la Sierra.

El objeto principal de la Sociedad es la realización por cuenta propia, de terceros o asociada a terceros tanto en el país como en el extranjero, actividades agroindustriales, que comprenda todas las relacionadas, complementarias y conexas a todas actividades detalladas en el Escritura Constitución antes mencionada.

Nota N° 2 NATURALEZA Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Presentación de Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2020 los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Bolivia.

b) Consideración de los efectos de la Inflación

Los estados financieros han sido preparados en moneda constante, reconociendo en forma integral los efectos de la inflación, de conformidad con procedimientos establecidos en la Norma de Contabilidad N°3, aprobada por el Colegio de Auditores de Bolivia, y disposiciones legales vigentes.

Al 31 de diciembre de 2020 y 30 de junio de 2020, las partidas no monetarias que forman parte de los estados financieros, fueron actualizadas utilizando como índice de actualización la variación en la cotización del boliviano respecto a la unidad de fomento a la vivienda (UFV).

La cotización de la UFV para la realización de los ajustes al 31 de diciembre de 2020, fue de Bs 2,35851 por UFV 1 (30 de junio de 2020: Bs2,34937 UFV 1).

c) Criterios de Valuación

La preparación de los estados financieros de acuerdo con normas de contabilidad generalmente aceptadas en Bolivia, requiere que la gerencia de la Sociedad realice estimaciones y suposiciones que afectan los montos de activos y pasivos y la exposición de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros, así como los montos de los ingresos y gastos del ejercicio. Los resultados reales que se obtengan pueden diferir de las estimaciones realizadas por la Gerencia.

d) Moneda Extranjera

Los saldos de las cuentas de activos y pasivos en moneda extranjera al 31 de diciembre de 2020 y 30 de junio de 2020 fueron valuados al tipo de cambio de cierre del ejercicio Bs 6,96 por US\$ 1.

Las diferencias de cambio resultantes de este procedimiento, se registran en la cuenta de resultados "Diferencia de Cambio", tal como lo establece la Norma de Contabilidad N°6, aprobada por el Consejo Técnico de Auditoría y Contabilidad del Colegio de Auditores de Bolivia.

e) Inversiones Temporarias

Se valúan a su valor nominal, incorporando en caso de corresponder, los intereses devengados al cierre de cada periodo, según las cláusulas específicas de cada operación.

f) Inventarios

Los inventarios se encuentran valuados a su costo de adquisición actualizado en función a la variación en la cotización de la Unidad de Fomento a la Vivienda (UFV), con relación a la moneda local al cierre de cada ejercicio. Las salidas de inventarios se valúan por el método promedio ponderado.

g) Activos Fijos y depreciación (método de depreciación, método de evaluación)

Los terrenos, instalaciones, maquinaria y equipos, herramientas, almacenes y galpones, caminos y accesos fueron contabilizados en función a los valores resultantes de un revalúo técnico practicado por peritos independientes al 30 de junio de 2013. Los demás activos fijos están contabilizados a su valor de costo ajustado por inflación. La depreciación es calculada por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir los valores al final de la vida útil estimada de los bienes.

El valor neto de los activos fijos considerados en su conjunto no supera el valor del mercado.

Los mantenimientos y reparaciones que no extienden la vida útil de los bienes son registrados a los resultados del ejercicio en el que se incurrir.

La cuenta obras en curso acumula las inversiones en construcciones del puerto Jennefer y oficinas administrativas en la planta de Puerto Quija, construcción de Silos de acopio Pailon, desvío ferroviario silos Pailón y dragado del canal Tamengo, los cuales están valuados al costo de planillas de avance de obra, más los correspondientes costos de mano de obra directa, materiales utilizados y costos indirectos hasta la finalización de la obra.

h) Inversiones Permanentes

i) Intereses

Los intereses por deudas bancarias y financieras y por emisión de valores se contabilizan como "gastos financieros" utilizando el método de devengado.

Los intereses por financiamiento a productores se contabilizan como otros ingresos no operacionales.

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

j) Cargos diferidos por Derecho de llave y Previsión para desvalorización de inversiones

k) Cargos Diferidos

Los cargos diferidos están contabilizados a su valor de costo ajustado por inflación al cierre y representan costos y gastos de actividades de inversión que van a incidir en ejercicios futuros. Los mismos, serán amortizados en un período de cuatro años a partir del 1 de julio de 2013.

l) Previsión para indemnización de personal

La previsión para indemnizaciones se constituye para todo el personal dependiente de la Sociedad por el total del pasivo devengado, cierto o contingente al cierre de cada ejercicio. Según las disposiciones legales vigentes, transcurridos tres meses de antigüedad en su empleo, el personal ya es acreedor a indemnización equivalente a un mes de sueldo por año de servicio, incluso en los casos de retiro voluntario.

m) Previsiones

n) Inversiones en empresas subsidiarias y afiliadas

o) Patrimonio Neto

La Sociedad ajusta el total del patrimonio actualizándolo en función de la variación en la cotización oficial de la unidad de Fomento a la Vivienda respecto a la moneda nacional. Dicho ajuste de capital pagado se ajusta en la columna "Ajuste del capital". El ajuste se registra de la siguiente manera i) el capital pagado y los aportes por capitalizar se ajustan en la columna "Ajuste de Capital", ii) el revalúo técnico en la columna "Ajuste de Reservas Patrimoniales", y iii) los resultados acumulados se ajustan en su misma línea.

p) Resultados del Ejercicio

La sociedad ha determinado los resultados del ejercicio de acuerdo con lo requerido por la Norma de Contabilidad N° 3 (revisada y modificada), del Colegio de Auditores de Bolivia, registrando en la cuenta "resultado por exposición a la inflación" el resultado neto del ajuste por corrección monetaria de todos los rubros no monetarios del Balance General incluyendo el ajuste del Patrimonio Neto. Los rubros individuales del estado de ganancias y pérdidas son ajustados línea a línea. Sin embargo, el efecto global de la inflación se registra en la cuenta de resultados "resultado por exposición a la inflación". Este procedimiento no origina una distorsión significativa en los rubros individuales de dicho estado.

q) Gastos por emisión de capital

r) Valoración de las inversiones a precio de mercado

s) Inversión en Empresas Relacionadas

Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Efectivo M/N	8,820.00	3,522.65
Bancos M/N	68,609,874.00	42,676,885.94
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	68,618,694.00	42,680,408.59
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	2,896,023.00	27,367,913.64
Total Billetes y Bancos Extranjera	2,896,023.00	27,367,913.64
Total Billetes y Bancos	71,514,717.00	70,048,322.23
TOTAL DISPONIBILIDADES	71,514,717.00	70,048,322.23

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 5 INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS (En Bs.)

	% DE PARTICIPACION		MONTO DE LA INVERSION	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS				
Empresas Relacionadas				
Empresas Relacionadas Moneda Nacional				
Empresa Relacionada A	99	99	3,534,628.00	4,038,440
Total Empresas Relacionadas Moneda Nacional			3,534,628.00	4,038,440
Total Empresas Relacionadas			3,534,628.00	4,038,440
TOTAL INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS			3,534,628.00	4,038,440
Sociedad Jennefer SRL				

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
(Previsión por Cuentas por Cobrar Incobrables) M/N		(3,390,667)		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional		(3,390,667)		
Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Cuentas por cobrar clientes extranjeros M/E	47,029,364	66,309,431		
Cuentas por cobrar clientes nacionales M/E	7,477,604	1,090,672		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	54,506,968	67,400,103		
Total Cuentas por Cobrar	54,506,968	64,009,436		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Otras Cuentas por Cobrar M/N	75,994,022	42,377,662		
Credito Fiscal M/N	139,434,746	122,833,329		
Anticipo a proveedores M/N	2,134,382	60,454,696		
Fondos a rendir M/N	528,336	540,208		
Préstamos al personal M/N	1,199,750			
Credito fiscal por restituir M/N			71,731	
Anticipo por financiamiento a proveedores de soya M/N	99,516,705			
Gastos anticipados mantenimiento de maquinaria M/N	1,146,906			
Otros gastos anticipados M/N	307,057	7,198,145		
M/N			21,860,401	
M/N			619,766	
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	320,261,904	255,955,939		
Total Otras Cuentas por Cobrar	320,261,904	255,955,939		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	374,768,872	319,965,375		

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
INVENTARIOS		
Materias primas		
Materias Primas Moneda Nacional		
Materias Primas M/N	233,443,843.00	364,902,440.67
Total Materias Primas Moneda Nacional	233,443,843.00	364,902,440.67
Total Materias Primas	233,443,843.00	364,902,440.67
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados M/N	175,811,456.00	176,531,778.55
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional	175,811,456.00	176,531,778.55
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados	175,811,456.00	176,531,778.55
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Insumos M/N	826,803.00	905,251.14
Almacen de respuestos M/N	5,197,464.00	4,079,717.24
Total Otros Moneda Nacional	6,024,267.00	4,984,968.38
Total Otros	6,024,267.00	4,984,968.38
TOTAL INVENTARIOS	415,279,566.00	546,419,187.60

Nota N° 8 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Seguros		
Seguros Moneda Nacional		
Seguros M/N	5,683,289.00	
Total Seguros Moneda Nacional	5,683,289.00	
Total Seguros	5,683,289.00	
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	5,683,289.00	

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020			30 de Junio de 2020		
	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
ACTIVO FIJO NETO						
Terrenos						
Terrenos Moneda Nacional						
Terrenos M/N	317,156,779.00		317,156,779.00	316,667,236.43		316,667,236.43

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

31 de Diciembre de 2020

30 de Junio de 2020

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Total Terrenos Moneda Nacional	317,156,779.00		317,156,779.00	316,667,236.43		316,667,236.43
Total Terrenos	317,156,779.00		317,156,779.00	316,667,236.43		316,667,236.43
Edificios						
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	2,218,526.00	(308,529.00)	1,909,997.00	2,208,988.56	(280,724.91)	1,928,263.65
Total Edificios Moneda Nacional	2,218,526.00	(308,529.00)	1,909,997.00	2,208,988.56	(280,724.91)	1,928,263.65
Total Edificios	2,218,526.00	(308,529.00)	1,909,997.00	2,208,988.56	(280,724.91)	1,928,263.65
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	283,595,345.00	(121,094,406.00)	162,500,939.00	284,322,966.78	(112,073,773.64)	172,249,193.14
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	283,595,345.00	(121,094,406.00)	162,500,939.00	284,322,966.78	(112,073,773.64)	172,249,193.14
Total Maquinaria y Equipo	283,595,345.00	(121,094,406.00)	162,500,939.00	284,322,966.78	(112,073,773.64)	172,249,193.14
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	1,171,313.00	(773,659.00)	397,654.00	1,278,565.86	(726,925.08)	551,640.78
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	1,171,313.00	(773,659.00)	397,654.00	1,278,565.86	(726,925.08)	551,640.78
Total Muebles y Enseres	1,171,313.00	(773,659.00)	397,654.00	1,278,565.86	(726,925.08)	551,640.78
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						
Herramientas M/N	6,103,367.00	(4,641,095.00)	1,462,272.00	5,975,723.89	(4,242,937.77)	1,732,786.12
Total Herramientas Moneda Nacional	6,103,367.00	(4,641,095.00)	1,462,272.00	5,975,723.89	(4,242,937.77)	1,732,786.12
Total Herramientas	6,103,367.00	(4,641,095.00)	1,462,272.00	5,975,723.89	(4,242,937.77)	1,732,786.12
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	2,876,654.00	(2,125,912.00)	750,742.00	3,265,163.58	(2,385,462.45)	879,701.13
Total Vehículos Moneda Nacional	2,876,654.00	(2,125,912.00)	750,742.00	3,265,163.58	(2,385,462.45)	879,701.13
Total Vehículos	2,876,654.00	(2,125,912.00)	750,742.00	3,265,163.58	(2,385,462.45)	879,701.13
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	876,817.00	(644,686.00)	232,131.00	815,182.10	(596,016.76)	219,165.34
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	876,817.00	(644,686.00)	232,131.00	815,182.10	(596,016.76)	219,165.34
Total Equipos de Computación	876,817.00	(644,686.00)	232,131.00	815,182.10	(596,016.76)	219,165.34
Obras en Construcción						
Obras en Construcción Moneda Nacional						
Obras en Construcción M/N	26,880,784.00		26,880,784.00	26,080,483.43		26,080,483.43
Total Obras en Construcción Moneda Nacional	26,880,784.00		26,880,784.00	26,080,483.43		26,080,483.43
Total Obras en Construcción	26,880,784.00		26,880,784.00	26,080,483.43		26,080,483.43
Maquinaria en Tránsito						
Maquinaria en Tránsito Moneda Nacional						
Maquinaria en Tránsito M/N	669,692.00		669,692.00	1,316,406.51		1,316,406.51

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.
Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020			30 de Junio de 2020		
	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Total Maquinaria en Tránsito Moneda Nacional	669,692.00		669,692.00	1,316,406.51		1,316,406.51
Total Maquinaria en Tránsito	669,692.00		669,692.00	1,316,406.51		1,316,406.51
Otros						
Otros Moneda Nacional						
Equipos e Instalaciones M/N	25,184,088.00	(12,505,242.00)	12,678,846.00	25,156,754.68	(11,498,608.89)	13,658,145.79
Silos, Almacenes y Galpones M/N	19,417,127.00	(4,979,063.00)	14,438,064.00	19,404,892.32	(4,422,054.92)	14,982,837.40
Caminos y Accesos M/N	6,505,508.00	(2,211,519.00)	4,293,989.00	6,501,357.89	(1,902,399.43)	4,598,958.46
Obras Civiles M/N	143,567,565.00	(18,539,572.00)	125,027,993.00	143,338,917.33	(16,935,532.74)	126,403,384.59
Activos intangibles M/N	161,252.00	(96,804.00)	64,448.00	161,151.51	(80,627.46)	80,524.05
Repuestos de maquinaria y equipos M/N	1,642,925.00		1,642,925.00	1,641,901.90		1,641,901.90
Equipos electronicos y de Comunicacion M/N	522,140.00	(451,396.00)	70,744.00	520,990.01	(427,542.87)	93,447.14
Barcos y lanchas M/N				495,508.26	(107,252.64)	388,255.62
Otras construcciones civiles M/N	20,294,466.00	(2,832,767.00)	17,461,699.00	20,281,824.73	(2,577,480.58)	17,704,344.15
Tinglados y cobertizos de metal M/N	269,314.00	(69,574.00)	199,740.00	269,146.03	(56,073.30)	213,072.73
Total Otros Moneda Nacional	217,564,385.00	(41,685,937.00)	175,878,448.00	217,772,444.66	(38,007,572.83)	179,764,871.83
Total Otros	217,564,385.00	(41,685,937.00)	175,878,448.00	217,772,444.66	(38,007,572.83)	179,764,871.83
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	859,113,662.00	(171,274,224.00)	687,839,438.00	859,703,161.80	(158,313,413.44)	701,389,748.36

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
DEPRECIACION DE LA GESTION		
Depreciación Cargada al Costo de Producción		22,294,057.79
Depreciación Cargada a Gastos de Administración		4,077,249.68
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION		26,371,307.47

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
DEUDAS COMERCIALES				
Proveedores				
Proveedores Moneda Nacional				
Proveedores de Soya M/N	3,745,468	147,644,109		

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
Proveedores en general M/N	130,272	815,922		
Proveedores de Servicios M/N	3,378,926	19,644,342		
Proveedores de Materiales y repuestos M/N	116,869	406,143		
Proveedores de Insumos M/N	7,100	764,523		
Total Proveedores Moneda Nacional	7,378,635	169,275,039		
Total Proveedores	7,378,635	169,275,039		
Otros				
Otros Moneda Nacional				
Otros M/N	8,101,937			
Total Otros Moneda Nacional	8,101,937			
Total Otros	8,101,937			
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	15,480,572	169,275,039		

Nota N° 15A DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Nacional				
Bancos M/N	452,436,798	425,696,512	92,539,317	56,193,8
Total Bancos Moneda Nacional	452,436,798	425,696,512	92,539,317	56,193,8
Total Bancos	452,436,798	425,696,512	92,539,317	56,193,8
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses por Pagar M/N	13,241,451	14,532,065		
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional	13,241,451	14,532,065		
Total Intereses por Pagar	13,241,451	14,532,065		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	465,678,249	440,228,576	92,539,317	56,193,8

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 16A DEUDAS POR EMISIÓN DE TÍTULOS VALORES (En Bs.)

En esta cuenta se registra todos los valores de renta fija inscritos en el RMV

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
DEUDAS POR EMISION DE VALORES				
Emisiones				
Emisiones Moneda Nacional				
Emisiones M/N	223,648,196	221,772,638	241,112,903	164,387,000
Total Emisiones Moneda Nacional	223,648,196	221,772,638	241,112,903	164,387,000
Emisiones Moneda Extranjera				
Emisiones M/E		69,870,772		
Total Emisiones Moneda Extranjera		69,870,772		
Total Emisiones	223,648,196	291,643,410	241,112,903	164,387,000
Rendimientos por Pagar				
Rendimientos por Pagar Moneda Nacional				
Rendimientos por Pagar M/N	2,970,825	2,920,943		
Total Rendimientos por Pagar Moneda Nacional	2,970,825	2,920,943		
Total Rendimientos por Pagar	2,970,825	2,920,943		
TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES	226,619,021	294,564,353	241,112,903	164,387,000

Nota N° 18 OTRAS CUENTAS POR PAGAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Sociales M/N	460,548.00	1,078,682.24		
Obligaciones Fiscales M/N	1,260,000.00	1,188,694.58		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	1,720,548.00	2,267,376.82		
Total Aportes y Retenciones	1,720,548.00	2,267,376.82		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional				
Obligaciones con los Accionistas M/N			25,929,480.00	23,291,421
Acreedores Varios M/N			1,404,631.00	
Otras cuentas por pagar M/N	3,958,753.00	204,822.76		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional	3,958,753.00	204,822.76	27,334,111.00	23,291,421
Total Otras Cuentas por Pagar	3,958,753.00	204,822.76	27,334,111.00	23,291,421
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,679,301.00	2,472,199.58	27,334,111.00	23,291,421

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
OTROS PASIVOS				
Otros Pasivos				
Otros Pasivos Moneda Nacional				
Otros Pasivos M/N				1,409,389
Total Otros Pasivos Moneda Nacional				1,409,389
Total Otros Pasivos				1,409,389
TOTAL OTROS PASIVOS				1,409,389

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	4,429,870.00	4,057,322.46
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	4,429,870.00	4,057,322.46
Total Previsión para Indemnización	4,429,870.00	4,057,322.46
TOTAL PREVISIONES	4,429,870.00	4,057,322.46

Nota N° 22 CAPITAL PAGADO SOCIEDAD ANÓNIMA (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
CAPITAL PAGADO		
Acciones Ordinarias		
Acciones Ordinarias Moneda Nacional		
Acciones Ordinarias M/N	208,000,000.00	208,000,000.00
Total Acciones Ordinarias Moneda Nacional	208,000,000.00	208,000,000.00
Total Acciones Ordinarias	208,000,000.00	208,000,000.00
Acciones Preferidas		
Acciones Preferidas Moneda Nacional		
Acciones Preferidas M/N	42,000,000.00	42,000,000.00
Total Acciones Preferidas Moneda Nacional	42,000,000.00	42,000,000.00
Total Acciones Preferidas	42,000,000.00	42,000,000.00
TOTAL CAPITAL PAGADO	250,000,000.00	250,000,000.00

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	1,135,055.00	1,135,056.00
Total Reserva Legal Moneda Nacional	1,135,055.00	1,135,056.00

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
Total Reserva Legal	1,135,055.00	1,135,056.00
Otras Reservas		
Otras Reservas Moneda Nacional		
Reserva por Revalúo Técnico M/N	209,393,980.00	209,393,980.00
Total Otras Reservas Moneda Nacional	209,393,980.00	209,393,980.00
Total Otras Reservas	209,393,980.00	209,393,980.00
TOTAL RESERVAS	210,529,035.00	210,529,036.00

Nota N° 26 INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas en el país		
Venta de cascarilla de soya en el país M/N	1,639,835.00	6,249,843.20
Venta de harina en el país M/N	9,101,195.00	26,664,695.44
Venta de granillo M/N	8,682.00	101,491.31
Venta de grano de soya M/N	39,687,344.00	
Total Ventas en el país	50,437,056.00	33,016,029.95
Ventas al exterior		
Venta de aceite de soya M/E	122,273,518.00	215,967,948.65
Venta de harina de soya M/E	119,052,077.00	321,147,761.94
Operaciones de Cobertura M/E	386,569.00	25,190,354.89
Total Ventas al exterior	241,712,164.00	562,306,065.48
Total Ventas	292,149,220.00	595,322,095.43
Servicios		
Servicios Moneda Nacional		
Servicios M/N		101,721.20
Servicio de carga y descarga de cemento M/N		909,225.55
Servicio de carga y descarga de Urea M/N		1,405,945.50
Total Servicios Moneda Nacional		2,416,892.25
Total Servicios		2,416,892.25
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	292,149,220.00	597,738,987.68

Nota N° 27 COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
COSTOS		
Costos por Ventas		
Costos por Ventas en el país		
Costo de venta de cascarilla de soya M/N	(1,626,456.00)	(5,824,596.22)
Costo de venta de harina de soya M/N	(9,060,256.00)	(26,442,186.15)
Costos de venta de grano de soya M/N	(33,497,510.00)	
Total Costos por Ventas en el país	(44,184,222.00)	(32,266,782.37)

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.
Nota N° 27 COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
Costos por Ventas al exterior		
Costo de venta por exportacion de aceite de soya M/E	(112,569,373.00)	(208,698,792.29)
Costo de venta por exportacion de harina de soya M/E	(92,852,422.00)	(301,280,449.58)
Costo de Operaciones de Cobertura M/E		(379,020.83)
Total Costos por Ventas al exterior	(205,421,795.00)	(510,358,262.70)
Total Costos por Ventas	(249,606,017.00)	(542,625,045.07)
TOTAL COSTOS	(249,606,017.00)	(542,625,045.07)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Junio de 2020
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Nacional		
Personal M/N	(4,595,665.00)	(9,193,333.18)
Cargas Sociales M/N	(2,975,636.00)	(3,266,334.12)
Total Personal Moneda Nacional	(7,571,301.00)	(12,459,667.30)
Total Personal	(7,571,301.00)	(12,459,667.30)
Contratistas		
Contratistas Moneda Nacional		
Alquileres M/N	(90,343.00)	(175,619.58)
Total Contratistas Moneda Nacional	(90,343.00)	(175,619.58)
Total Contratistas	(90,343.00)	(175,619.58)
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Otros M/N	(19,452.00)	(49,440.59)
Servicios Básicos M/N	(186,710.00)	(378,604.22)
Mantenimiento y Reparación M/N	(389,977.00)	(656,533.28)
Suministros de Oficina M/N	(118,199.00)	(368,917.67)
Impuestos, Patentes M/N	(2,221,397.00)	(1,884,483.99)
Gastos de Viajes M/N	(221,326.00)	(706,952.68)
Seguros M/N	(212,527.00)	(186,637.28)
Gastos Generales	(1,114,376.00)	(2,554,338.90)
Donaciones y Auspicios	(26,906.00)	(36,218.36)
Fletes y transportes M/N	(74,291.00)	(315,484.60)
Gastos en planta M/N	(16,705.00)	(73,583.16)
Amortizacion de gastos diferidos M/N	(16,106.00)	(31,768.11)
Gastos legales M/N	(19,546.00)	(17,104.28)
Gastos en Silo Paysandu M/N	(57,750.00)	(215,662.76)
Gastos en Puerto M/N	(97,812.00)	(166,117.76)
Total Otros Moneda Nacional	(4,793,080.00)	(7,641,847.64)
Total Otros	(4,793,080.00)	(7,641,847.64)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(12,454,724.00)	(20,277,134.52)

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.**Nota N° 29 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN (En Bs.)**

	<u>31 de Diciembre de 2020</u>	<u>30 de Junio de 2020</u>
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Gastos de Comercialización M/N	(13,831,677.00)	(15,920,229.11)
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	<u>(13,831,677.00)</u>	<u>(15,920,229.11)</u>
Total Gastos de Comercialización	<u>(13,831,677.00)</u>	<u>(15,920,229.11)</u>
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	<u>(13,831,677.00)</u>	<u>(15,920,229.11)</u>

Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	<u>31 de Diciembre de 2020</u>	<u>30 de Junio de 2020</u>
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Nacional		
Otros Ingresos M/N		1,345,257.31
Ajuste por Inflacion y tenencia de bienes M/N	4,295,201.00	13,814,015.84
Total Otros Ingresos Moneda Nacional	<u>4,295,201.00</u>	<u>15,159,273.15</u>
Total Otros Ingresos	<u>4,295,201.00</u>	<u>15,159,273.15</u>
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>4,295,201.00</u>	<u>15,159,273.15</u>

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	<u>31 de Diciembre de 2020</u>	<u>30 de Junio de 2020</u>
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Nacional		
Otros Egresos M/N	(4,002,426.00)	
Total Otros Egresos Moneda Nacional	<u>(4,002,426.00)</u>	
Total Otros Egresos	<u>(4,002,426.00)</u>	
TOTAL OTROS EGRESOS	<u>(4,002,426.00)</u>	

Nota N° 33 IMPUESTO A LAS UTILIDADES (En Bs.)

- a) Situación Impositiva
- b) Inserción de Tratamiento y Determinación de la Utilidad Fiscal
- c) Pérdidas de Anteriores Gestiones
- d) Exenciones
- e) Impuestos a los que está sujeto

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 34 AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL (En Bs.)

	<u>31 de Diciembre de 2020</u>	<u>30 de Junio de 2020</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Capital Pagado Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	32,398,850.00	32,222,948.51
Total Capital Pagado Moneda Nacional	<u>32,398,850.00</u>	<u>32,222,948.51</u>
Total Capital Pagado	<u>32,398,850.00</u>	<u>32,222,948.51</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u>32,398,850.00</u>	<u>32,222,948.51</u>

Nota N° 35 AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES (En Bs.)

	<u>31 de Diciembre de 2020</u>	<u>30 de Junio de 2020</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Reservas		
Reservas Moneda Nacional		
Reservas M/N	7,695,989.00	7,560,058.79
Total Reservas Moneda Nacional	<u>7,695,989.00</u>	<u>7,560,058.79</u>
Total Reservas	<u>7,695,989.00</u>	<u>7,560,058.79</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u>7,695,989.00</u>	<u>7,560,058.79</u>

GABRIEL PABON GUTIERREZ

GERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
Representante Legal

SANTOS FERNANDEZ FIERRO

Reg. Prof. 3038
AUDITOR INTERNO