

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 30 de junio de 2021 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 30 de junio de 2021 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 30 de junio de 2021, fue de Bs 2,36842 por UFV 1 (30 de junio de 2020: Bs2,34937 por 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 30 de junio de 2021 y 30 de junio de 2020 fueron valuados al tipo de cambio al 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 una 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 de la moneda nacional. Dicho ajuste de capital pagado se ajusta en la columna "Ajuste del capital". Dicho 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 se registra 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.)

	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Efectivo M/N	4,014.00	3,537.46
Bancos M/N	2,517,837.00	42,856,205.91
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	2,521,851.00	42,859,743.37
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	3,142,509.00	27,482,908.28
Total Billetes y Bancos Extranjera	3,142,509.00	27,482,908.28
Total Billetes y Bancos	5,664,360.00	70,342,651.65
TOTAL DISPONIBILIDADES	5,664,360.00	70,342,651.65

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

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

	% DE PARTICIPACION		MONTO DE LA INVERSION	
	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS				
Empresas Relacionadas				
Empresas Relacionadas Moneda Nacional				
Empresa Relacionada A	99	99	1,481,174.00	4,055,409
Total Empresas Relacionadas Moneda Nacional			1,481,174.00	4,055,409
Total Empresas Relacionadas			1,481,174.00	4,055,409
TOTAL INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS			1,481,174.00	4,055,409
Sociedad Jennefer SRL				

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
(Previsión por Cuentas por Cobrar Incobrables) M/N	(7,216,006)	(3,404,914)		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	(7,216,006)	(3,404,914)		
Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Cuentas por cobrar clientes extranjeros M/E	124,712,673	66,588,050		
Cuentas por cobrar clientes nacionales M/E	2,275,810	1,095,255		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	126,988,483	67,683,305		
Total Cuentas por Cobrar	119,772,477	64,278,391		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Otras Cuentas por Cobrar M/N	41,406,758	42,555,725		
Credito Fiscal M/N	159,728,182	123,349,451		
Anticipo a proveedores M/N	48,359,015	60,708,715		
Fondos a rendir M/N	535,024	542,478		
Credito fiscal por restituir M/N	71,271	72,032		
Otros gastos anticipados M/N	7,237,067	7,228,390		
M/N	12,147,837	21,952,254		
M/N	15,407	622,370		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	269,500,561	257,031,416		
Total Otras Cuentas por Cobrar	269,500,561	257,031,416		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	389,273,038	321,309,807		

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
---------------------	---------------------

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.
Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
INVENTARIOS		
Materias primas		
Materias Primas Moneda Nacional		
Materias Primas M/N	560,183,116.00	366,435,689.71
Total Materias Primas Moneda Nacional	560,183,116.00	366,435,689.71
Total Materias Primas	560,183,116.00	366,435,689.71
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados M/N	163,403,125.00	177,273,530.72
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional	163,403,125.00	177,273,530.72
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados	163,403,125.00	177,273,530.72
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Insumos M/N	1,208,648.00	909,054.82
Almacen de respuestos M/N	3,709,706.00	4,096,859.42
Total Otros Moneda Nacional	4,918,354.00	5,005,914.24
Total Otros	4,918,354.00	5,005,914.24
TOTAL INVENTARIOS	728,504,595.00	548,715,134.67

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	30 de Junio de 2021			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	317,997,810.52		317,997,810.52
Total Terrenos Moneda Nacional	317,156,779.00		317,156,779.00	317,997,810.52		317,997,810.52
Total Terrenos	317,156,779.00		317,156,779.00	317,997,810.52		317,997,810.52
Edificios						
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	2,210,365.00	(336,158.00)	1,874,207.00	2,218,270.30	(281,904.46)	1,936,365.84
Total Edificios Moneda Nacional	2,210,365.00	(336,158.00)	1,874,207.00	2,218,270.30	(281,904.46)	1,936,365.84
Total Edificios	2,210,365.00	(336,158.00)	1,874,207.00	2,218,270.30	(281,904.46)	1,936,365.84
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	283,595,345.00	(130,180,610.00)	153,414,735.00	285,517,636.55	(112,544,685.83)	172,972,950.72
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	283,595,345.00	(130,180,610.00)	153,414,735.00	285,517,636.55	(112,544,685.83)	172,972,950.72

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Junio de 2021

30 de Junio de 2020

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Total Maquinaria y Equipo	283,595,345.00	(130,180,610.00)	153,414,735.00	285,517,636.55	(112,544,685.83)	172,972,950.72
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	1,176,820.00	(824,446.00)	352,374.00	1,283,938.14	(729,979.48)	553,958.66
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	1,176,820.00	(824,446.00)	352,374.00	1,283,938.14	(729,979.48)	553,958.66
Total Muebles y Enseres	1,176,820.00	(824,446.00)	352,374.00	1,283,938.14	(729,979.48)	553,958.66
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						
Herramientas M/N	6,343,636.00	(5,038,373.00)	1,305,263.00	6,000,832.71	(4,260,765.77)	1,740,066.94
Total Herramientas Moneda Nacional	6,343,636.00	(5,038,373.00)	1,305,263.00	6,000,832.71	(4,260,765.77)	1,740,066.94
Total Herramientas	6,343,636.00	(5,038,373.00)	1,305,263.00	6,000,832.71	(4,260,765.77)	1,740,066.94
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	3,201,715.00	(2,146,620.00)	1,055,095.00	3,278,883.16	(2,395,485.70)	883,397.46
Total Vehículos Moneda Nacional	3,201,715.00	(2,146,620.00)	1,055,095.00	3,278,883.16	(2,395,485.70)	883,397.46
Total Vehículos	3,201,715.00	(2,146,620.00)	1,055,095.00	3,278,883.16	(2,395,485.70)	883,397.46
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	940,247.00	(702,144.00)	238,103.00	818,607.33	(598,521.11)	220,086.22
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	940,247.00	(702,144.00)	238,103.00	818,607.33	(598,521.11)	220,086.22
Total Equipos de Computación	940,247.00	(702,144.00)	238,103.00	818,607.33	(598,521.11)	220,086.22
Obras en Construcción						
Obras en Construcción Moneda Nacional						
Obras en Construcción M/N	27,956,553.00		27,956,553.00	26,190,068.55		26,190,068.55
Total Obras en Construcción Moneda Nacional	27,956,553.00		27,956,553.00	26,190,068.55		26,190,068.55
Total Obras en Construcción	27,956,553.00		27,956,553.00	26,190,068.55		26,190,068.55
Maquinaria en Tránsito						
Maquinaria en Tránsito Moneda Nacional						
Maquinaria en Tránsito M/N	260,363.00		260,363.00	1,321,937.80		1,321,937.80
Total Maquinaria en Tránsito Moneda Nacional	260,363.00		260,363.00	1,321,937.80		1,321,937.80
Total Maquinaria en Tránsito	260,363.00		260,363.00	1,321,937.80		1,321,937.80
Otros						
Otros Moneda Nacional						
Equipos e Instalaciones M/N	26,181,116.00	(13,498,368.00)	12,682,748.00	25,262,458.47	(11,546,923.81)	13,715,534.66
Silos, Almacenes y Galpones M/N	19,417,127.00	(5,533,264.00)	13,883,863.00	19,486,427.90	(4,440,635.53)	15,045,792.37
Camino y Accesos M/N	6,505,508.00	(2,519,440.00)	3,986,068.00	6,528,675.33	(1,910,392.94)	4,618,282.39
Obras Civiles M/N	144,083,229.00	(20,133,545.00)	123,949,684.00	143,941,199.56	(17,006,692.55)	126,934,507.01
Activos intangibles M/N	130,266.00	(79,876.00)	50,390.00	161,828.64	(80,966.24)	80,862.40
Repuestos de maquinaria y equipos M/N	1,642,925.00		1,642,925.00	1,648,800.85		1,648,800.85
Equipos electronicos y de Comunicacion M/N	686,448.00	(479,592.00)	206,856.00	523,179.11	(429,339.32)	93,839.79

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	30 de Junio de 2021			30 de Junio de 2020		
	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Barcos y lanchas M/N				497,590.29	(107,703.30)	389,886.99
Otras construcciones civiles M/N	20,294,466.00	(3,086,447.00)	17,208,019.00	20,367,045.01	(2,588,310.66)	17,778,734.35
Tinglados y cobertizos de metal M/N	269,314.00	(83,040.00)	186,274.00	270,276.93	(56,308.91)	213,968.02
Total Otros Moneda Nacional	219,210,399.00	(45,413,572.00)	173,796,827.00	218,687,482.09	(38,167,273.26)	180,520,208.83
Total Otros	219,210,399.00	(45,413,572.00)	173,796,827.00	218,687,482.09	(38,167,273.26)	180,520,208.83
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	862,052,222.00	(184,641,923.00)	677,410,299.00	863,315,467.15	(158,978,615.61)	704,336,851.54

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
DEPRECIACION DE LA GESTION		
Depreciación Cargada al Costo de Producción		22,387,733.08
Depreciación Cargada a Gastos de Administración		4,094,381.49
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION		26,482,114.57

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
DEUDAS COMERCIALES				
Proveedores				
Proveedores Moneda Nacional				
Proveedores de Soya M/N	170,227,531	148,264,481		
Proveedores en general M/N	754,811	819,350		
Proveedores de Servicios M/N	22,256,358	19,726,884		
Proveedores de Materiales y repuestos M/N	568,805	407,849		
Proveedores de Insumos M/N	1,792,147	767,735		
Total Proveedores Moneda Nacional	195,599,652	169,986,300		
Total Proveedores	195,599,652	169,986,300		
Otros				
Otros Moneda Nacional				
Otros M/N	13,411,275			
Total Otros Moneda Nacional	13,411,275			
Total Otros	13,411,275			

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	209,010,927	169,986,300		

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Nacional				
Bancos M/N	526,897,082	427,485,206	77,652,601	56,430,000
Total Bancos Moneda Nacional	526,897,082	427,485,206	77,652,601	56,430,000
Total Bancos	526,897,082	427,485,206	77,652,601	56,430,000
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses por Pagar M/N	12,738,477	14,593,125		
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional	12,738,477	14,593,125		
Total Intereses por Pagar	12,738,477	14,593,125		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	539,635,559	442,078,331	77,652,601	56,430,000

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	
	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
DEUDAS POR EMISION DE VALORES				
Emisiones				
Emisiones Moneda Nacional				
Emisiones M/N	194,878,196	222,704,483	213,180,000	165,077,700
Total Emisiones Moneda Nacional	194,878,196	222,704,483	213,180,000	165,077,700
Emisiones Moneda Extranjera				
Emisiones M/E	27,840,000	70,164,356		
Total Emisiones Moneda Extranjera	27,840,000	70,164,356		
Total Emisiones	222,718,196	292,868,839	213,180,000	165,077,700
Rendimientos por Pagar				

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	
	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
Rendimientos por Pagar Moneda Nacional				
Rendimientos por Pagar M/N	2,993,411	2,933,216		
Total Rendimientos por Pagar Moneda Nacional	2,993,411	2,933,216		
Total Rendimientos por Pagar	2,993,411	2,933,216		
TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES	225,711,607	295,802,055	213,180,000	165,077,7

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Sociales M/N	1,034,547.00	1,083,214.65		
Obligaciones Fiscales M/N	608,722.00	1,193,689.24		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	1,643,269.00	2,276,903.89		
Total Aportes y Retenciones	1,643,269.00	2,276,903.89		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional				
Obligaciones con los Accionistas M/N			26,973,480.00	23,389,287
Otras cuentas por pagar M/N	29,769.00	205,683.38		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional	29,769.00	205,683.38	26,973,480.00	23,389,287
Total Otras Cuentas por Pagar	29,769.00	205,683.38	26,973,480.00	23,389,287
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,673,038.00	2,482,587.27	26,973,480.00	23,389,287

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
OTROS PASIVOS				
Otros Pasivos				
Otros Pasivos Moneda Nacional				
Otros Pasivos M/N			1,406,561.00	1,415,311
Total Otros Pasivos Moneda Nacional			1,406,561.00	1,415,311

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
Total Otros Pasivos			1,406,561.00	1,415,311
TOTAL OTROS PASIVOS			1,406,561.00	1,415,311

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	4,336,408.00	4,074,370.54
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	4,336,408.00	4,074,370.54
Total Previsión para Indemnización	4,336,408.00	4,074,370.54
TOTAL PREVISIONES	4,336,408.00	4,074,370.54

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

	30 de Junio de 2021	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.)

	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	1,692,766.00	1,135,056.00
Total Reserva Legal Moneda Nacional	1,692,766.00	1,135,056.00
Total Reserva Legal	1,692,766.00	1,135,056.00
Otras Reservas		
Otras Reservas Moneda Nacional		
Reserva por Revalúo Técnico M/N	209,393,980.00	209,393,980.00

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
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	211,086,746.00	210,529,036.00

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

	30 de Junio de 2021	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	4,764,648.00	6,276,103.83
Venta de harina en el país M/N	33,376,775.00	26,776,735.31
Venta de granillo M/N	51,852.00	101,917.76
Venta de grano de soya M/N	39,687,344.00	
Total Ventas en el país	77,880,619.00	33,154,756.90
Ventas al exterior		
Venta de aceite de soya M/E	244,556,299.00	216,875,403.94
Venta de grano de soya M/E	50,340,596.00	
Venta de harina de soya M/E	384,519,165.00	322,497,162.33
Operaciones de Cobertura M/E		25,296,199.86
Total Ventas al exterior	679,416,060.00	564,668,766.13
Total Ventas	757,296,679.00	597,823,523.03
Servicios		
Servicios Moneda Nacional		
Servicios M/N	2,015,040.00	102,148.61
Servicio de carga y descarga de cemento M/N		913,045.93
Servicio de carga y descarga de Urea M/N		1,411,853.01
Total Servicios Moneda Nacional	2,015,040.00	2,427,047.55
Total Servicios	2,015,040.00	2,427,047.55
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	759,311,719.00	600,250,570.58

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

	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
COSTOS		
Costos por Ventas		
Costos por Ventas en el país		
Costo de venta de cascarilla de soya M/N	(4,454,497.00)	(5,849,070.04)
Costo de venta de harina de soya M/N	(30,442,978.00)	(26,553,291.07)
Costos de venta de grano de soya M/N	(33,497,510.00)	
Total Costos por Ventas en el país	(68,394,985.00)	(32,402,361.11)
Costos por Ventas al exterior		
Costo de Venta por exportacion de grano de soya M/E	(40,820,117.00)	
Costo de venta por exportacion de aceite de soya M/E	(197,423,080.00)	(209,575,704.00)

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

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

	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
Costo de venta por exportacion de harina de soya M/E	(312,049,714.00)	(302,546,371.40)
Costo de Operaciones de Cobertura M/E	(17,913,570.00)	(380,613.41)
Total Costos por Ventas al exterior	(568,206,481.00)	(512,502,688.81)
Total Costos por Ventas	(636,601,466.00)	(544,905,049.92)
TOTAL COSTOS	(636,601,466.00)	(544,905,049.92)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2021	30 de Junio de 2020
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Nacional		
Personal M/N	(9,302,596.00)	(9,231,961.78)
Cargas Sociales M/N	(4,861,733.00)	(3,280,058.62)
Total Personal Moneda Nacional	(14,164,329.00)	(12,512,020.40)
Total Personal	(14,164,329.00)	(12,512,020.40)
Contratistas		
Contratistas Moneda Nacional		
Alquileres M/N	(243,965.00)	(176,357.50)
Total Contratistas Moneda Nacional	(243,965.00)	(176,357.50)
Total Contratistas	(243,965.00)	(176,357.50)
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Otros M/N	(31,151.00)	(49,648.33)
Servicios Básicos M/N	(404,318.00)	(380,195.04)
Mantenimiento y Reparación M/N	(810,538.00)	(659,291.91)
Suministros de Oficina M/N	(319,943.00)	(370,467.79)
Impuestos, Patentes M/N	(3,538,319.00)	(1,892,402.23)
Gastos de Viajes M/N	(515,147.00)	(709,923.16)
Seguros M/N	(603,088.00)	(187,421.49)
Gastos Generales	(2,124,425.00)	(2,565,071.73)
Donaciones y Auspicios	(79,538.00)	(36,370.54)
Fletes y transportes M/N	(191,186.00)	(316,810.21)
Gastos en planta M/N	(122,446.00)	(73,892.34)
Amortizacion de gastos diferidos M/N	(30,166.00)	(31,901.59)
Gastos legales M/N	(53,886.00)	(17,176.15)
Gastos en Silo Paysandu M/N	(146,287.00)	(216,568.94)
Gastos en Puerto M/N	(234,907.00)	(166,815.75)
Total Otros Moneda Nacional	(9,205,345.00)	(7,673,957.20)
Total Otros	(9,205,345.00)	(7,673,957.20)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(23,613,639.00)	(20,362,335.10)

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

	<u>30 de Junio de 2021</u>	<u>30 de Junio de 2020</u>
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Gastos de Comercialización M/N	(23,006,819.00)	(15,987,122.82)
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	<u>(23,006,819.00)</u>	<u>(15,987,122.82)</u>
Total Gastos de Comercialización	<u>(23,006,819.00)</u>	<u>(15,987,122.82)</u>
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	<u>(23,006,819.00)</u>	<u>(15,987,122.82)</u>

Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	<u>30 de Junio de 2021</u>	<u>30 de Junio de 2020</u>
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Nacional		
Otros Ingresos M/N		1,350,909.82
Ajuste por Inflacion y tenencia de bienes M/N	4,746,322.00	13,872,059.64
Total Otros Ingresos Moneda Nacional	<u>4,746,322.00</u>	<u>15,222,969.46</u>
Total Otros Ingresos	<u>4,746,322.00</u>	<u>15,222,969.46</u>
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>4,746,322.00</u>	<u>15,222,969.46</u>

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	<u>30 de Junio de 2021</u>	<u>30 de Junio de 2020</u>
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Nacional		
Otros Egresos M/N	(17,657,713.00)	
Total Otros Egresos Moneda Nacional	<u>(17,657,713.00)</u>	
Total Otros Egresos	<u>(17,657,713.00)</u>	
TOTAL OTROS EGRESOS	<u>(17,657,713.00)</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>30 de Junio de 2021</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	33,408,794.41
Total Capital Pagado Moneda Nacional	<u>32,398,850.00</u>	<u>33,408,794.41</u>
Total Capital Pagado	<u>32,398,850.00</u>	<u>33,408,794.41</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u>32,398,850.00</u>	<u>33,408,794.41</u>

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

	<u>30 de Junio de 2021</u>	<u>30 de Junio de 2020</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Reservas		
Reservas Moneda Nacional		
Reservas M/N	7,695,988.00	8,476,426.72
Total Reservas Moneda Nacional	<u>7,695,988.00</u>	<u>8,476,426.72</u>
Total Reservas	<u>7,695,988.00</u>	<u>8,476,426.72</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u>7,695,988.00</u>	<u>8,476,426.72</u>

GABRIEL PABON GUTIERREZ

GERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
Representante Legal

SANTOS FERNANDEZ FIERRO

Reg. Prof. 3038
AUDITOR INTERNO