

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 la 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 los 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, de actividades agroindustriales, que comprenda todas las relacionadas, complementarias y conexas a todas actividades detalladas en el Escritura de Constitución antes mencionada.

Nota N° 2 NATURALEZA Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Presentación de Estados Financieros

Al 30 de septiembre 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 los procedimientos establecidos en la Norma de Contabilidad N°3, aprobada por el Colegio de Auditores de Bolivia, y disposiciones legales vigentes.

Al 30 de septiembre de 2021 y 30 de junio de 2021, 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 septiembre de 2021, fue de Bs 2,36954 por UFV 1 (30 de junio de 2021: Bs2,36842 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 30 de septiembre de 2021 y 30 de junio de 2021 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 Quijarro, 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, mas los correspondientes costos de mano de obra directa, materiales utilizados y costos indirectos hasta la finalización de la obra.

h) Inversiones Permanentes

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

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.

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 han de 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 la 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". 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 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 no 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 Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Efectivo M/N	6,185.00	4,014.90
Bancos M/N	16,961,076.00	2,519,027.66
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	16,967,261.00	2,523,042.56
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	34,667,081.00	3,143,995.06
Total Billetes y Bancos Extranjera	34,667,081.00	3,143,995.06
Total Billetes y Bancos	51,634,342.00	5,667,037.62

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
TOTAL DISPONIBILIDADES	51,634,342.00	5,667,037.62

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

	% DE PARTICIPACION		MONTO DE LA INVERSION	
	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS				
Empresas Relacionadas				
Empresas Relacionadas Moneda Nacional				
Empresa Relacionada A	99	99	1,676,950.00	1,481,874.43
Total Empresas Relacionadas Moneda Nacional			1,676,950.00	1,481,874.43
Total Empresas Relacionadas			1,676,950.00	1,481,874.43
TOTAL INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS			1,676,950.00	1,481,874.43
Sociedad Jennefer SRL				

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
(Previsión por Cuentas por Cobrar Incobrables) M/N	(4,513,582)	(4,515,715)		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	(4,513,582)	(4,515,715)		
Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Cuentas por cobrar clientes extranjeros M/E	106,022,625	197,289,703		
Cuentas por cobrar clientes nacionales M/E	1,952,184	2,276,887		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	107,974,809	199,566,590		
Total Cuentas por Cobrar	103,461,227	195,050,875		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Otras Cuentas por Cobrar M/N	47,099,023	41,426,339		
Credito Fiscal M/N	161,012,857	161,250,123		
Anticipo a proveedores M/N	66,455,746	48,381,883		
Fondos a rendir M/N	362,275	535,276		
Credito fiscal por restituir M/N	71,271	71,305		
Anticipo de IT M/N	1,459,801	1,460,491		

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
Otros gastos anticipados M/N	7,593,305	7,240,491		
M/N	26,799,012	10,702,435		
M/N	15,407	15,414		
M/N	4,738	4,740		
M/N	(7,216,005)	(7,219,418)		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	303,657,430	263,869,080		
Total Otras Cuentas por Cobrar	303,657,430	263,869,080		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	407,118,657	458,919,955		

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
INVENTARIOS		
Materias primas		
Materias Primas Moneda Nacional		
Materias Primas M/N	462,868,060.00	560,448,020.49
Total Materias Primas Moneda Nacional	462,868,060.00	560,448,020.49
Total Materias Primas	462,868,060.00	560,448,020.49
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados M/N	181,193,044.00	163,480,396.56
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional	181,193,044.00	163,480,396.56
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados	181,193,044.00	163,480,396.56
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Insumos M/N	1,027,589.00	1,209,219.56
Almacen de respuestos M/N	4,133,450.00	3,711,460.28
Total Otros Moneda Nacional	5,161,039.00	4,920,679.84
Total Otros	5,161,039.00	4,920,679.84
TOTAL INVENTARIOS	649,222,143.00	728,849,096.89

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Septiembre de 2021

30 de Junio de 2021

	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	317,306,758.98		317,306,758.98
Total Terrenos Moneda Nacional	317,156,779.00		317,156,779.00	317,306,758.98		317,306,758.98
Total Terrenos	317,156,779.00		317,156,779.00	317,306,758.98		317,306,758.98
Edificios						
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	2,210,365.00	(349,973.00)	1,860,392.00	2,211,410.26	(336,316.97)	1,875,093.29
Total Edificios Moneda Nacional	2,210,365.00	(349,973.00)	1,860,392.00	2,211,410.26	(336,316.97)	1,875,093.29
Total Edificios	2,210,365.00	(349,973.00)	1,860,392.00	2,211,410.26	(336,316.97)	1,875,093.29
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	283,595,345.00	(134,612,532.00)	148,982,813.00	283,729,454.15	(130,242,170.99)	153,487,283.16
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	283,595,345.00	(134,612,532.00)	148,982,813.00	283,729,454.15	(130,242,170.99)	153,487,283.16
Total Maquinaria y Equipo	283,595,345.00	(134,612,532.00)	148,982,813.00	283,729,454.15	(130,242,170.99)	153,487,283.16
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	1,176,820.00	(848,891.00)	327,929.00	1,177,376.51	(824,835.87)	352,540.64
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	1,176,820.00	(848,891.00)	327,929.00	1,177,376.51	(824,835.87)	352,540.64
Total Muebles y Enseres	1,176,820.00	(848,891.00)	327,929.00	1,177,376.51	(824,835.87)	352,540.64
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						
Herramientas M/N	6,472,398.00	(5,226,944.00)	1,245,454.00	6,346,635.84	(5,040,755.59)	1,305,880.25
Total Herramientas Moneda Nacional	6,472,398.00	(5,226,944.00)	1,245,454.00	6,346,635.84	(5,040,755.59)	1,305,880.25
Total Herramientas	6,472,398.00	(5,226,944.00)	1,245,454.00	6,346,635.84	(5,040,755.59)	1,305,880.25
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	3,201,715.00	(2,227,626.00)	974,089.00	3,203,229.06	(2,147,635.11)	1,055,593.95
Total Vehículos Moneda Nacional	3,201,715.00	(2,227,626.00)	974,089.00	3,203,229.06	(2,147,635.11)	1,055,593.95
Total Vehículos	3,201,715.00	(2,227,626.00)	974,089.00	3,203,229.06	(2,147,635.11)	1,055,593.95
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	955,681.00	(728,702.00)	226,979.00	940,691.63	(702,476.04)	238,215.59
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	955,681.00	(728,702.00)	226,979.00	940,691.63	(702,476.04)	238,215.59
Total Equipos de Computación	955,681.00	(728,702.00)	226,979.00	940,691.63	(702,476.04)	238,215.59
Obras en Construcción						

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.
Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)
30 de Septiembre de 2021
30 de Junio de 2021

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Obras en Construcción						
Moneda Nacional						
Obras en Construcción M/N	29,732,654.00		29,732,654.00	27,969,773.35		27,969,773.35
Total Obras en Construcción Moneda Nacional	29,732,654.00		29,732,654.00	27,969,773.35		27,969,773.35
Total Obras en Construcción	29,732,654.00		29,732,654.00	27,969,773.35		27,969,773.35
Maquinaria en Tránsito						
Maquinaria en Tránsito Moneda Nacional						
Maquinaria en Tránsito M/N	122,688.00		122,688.00	260,486.12		260,486.12
Total Maquinaria en Tránsito Moneda Nacional	122,688.00		122,688.00	260,486.12		260,486.12
Total Maquinaria en Tránsito	122,688.00		122,688.00	260,486.12		260,486.12
Otros						
Otros Moneda Nacional						
Equipos e Instalaciones M/N	26,250,536.00	(13,986,655.00)	12,263,881.00	26,193,496.76	(13,504,751.23)	12,688,745.53
Silos, Almacenes y Galpones M/N	19,417,127.00	(5,810,364.00)	13,606,763.00	19,426,309.15	(5,535,880.62)	13,890,428.53
Caminos y Accesos M/N	6,505,508.00	(2,673,400.00)	3,832,108.00	6,508,584.38	(2,520,631.42)	3,987,952.96
Obras Civiles M/N	144,083,229.00	(20,933,218.00)	123,150,011.00	144,151,364.39	(20,143,065.93)	124,008,298.46
Activos intangibles M/N	175,258.00	(87,137.00)	88,121.00	130,327.60	(79,913.77)	50,413.83
Repuestos de maquinaria y equipos M/N	1,642,925.00		1,642,925.00	1,643,701.92		1,643,701.92
Equipos electronicos y de Comunicacion M/N	695,016.00	(501,048.00)	193,968.00	686,772.61	(479,818.79)	206,953.82
Otras construcciones civiles M/N	20,294,466.00	(3,213,288.00)	17,081,178.00	20,304,063.03	(3,087,906.55)	17,216,156.48
Tinglados y cobertizos de metal M/N	269,314.00	(89,773.00)	179,541.00	269,441.36	(83,079.27)	186,362.09
Total Otros Moneda Nacional	219,333,379.00	(47,294,883.00)	172,038,496.00	219,314,061.20	(45,435,047.58)	173,879,013.62
Total Otros	219,333,379.00	(47,294,883.00)	172,038,496.00	219,314,061.20	(45,435,047.58)	173,879,013.62
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	863,957,824.00	(191,289,551.00)	672,668,273.00	862,459,877.10	(184,729,238.15)	677,730,638.95

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)
Corto Plazo
Largo Plazo

30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
--------------------------	---------------------	--------------------------	---------------------

DEUDAS COMERCIALES
Proveedores
Proveedores Moneda Nacional

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
Proveedores de Soya M/N	67,964,753	170,308,030		
Proveedores en general M/N	643,500	755,168		
Proveedores de Servicios M/N	17,124,608	22,266,883		
Proveedores de Materiales y repuestos M/N	334,415	569,074		
Proveedores de Insumos M/N	762,773	1,792,994		
Total Proveedores Moneda Nacional	86,830,049	195,692,149		
Total Proveedores	86,830,049	195,692,149		
Otros				
Otros Moneda Nacional				
Otros M/N	27,337,926	13,417,617		
Total Otros Moneda Nacional	27,337,926	13,417,617		
Total Otros	27,337,926	13,417,617		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	114,167,975	209,109,766		

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Nacional				
Bancos M/N	516,258,261	527,146,246	77,408,571	77,689,322
Total Bancos Moneda Nacional	516,258,261	527,146,246	77,408,571	77,689,322
Total Bancos	516,258,261	527,146,246	77,408,571	77,689,322
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses por Pagar M/N	15,073,180	12,744,501		
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional	15,073,180	12,744,501		
Total Intereses por Pagar	15,073,180	12,744,501		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	531,331,441	539,890,747	77,408,571	77,689,322

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 Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
DEUDAS POR EMISION DE VALORES				
Emisiones				
Emisiones Moneda Nacional				
Emisiones M/N	222,870,000	194,970,352	213,180,000	213,280,811
Total Emisiones Moneda Nacional	222,870,000	194,970,352	213,180,000	213,280,811
Emisiones Moneda Extranjera				
Emisiones M/E		27,853,165		
Total Emisiones Moneda Extranjera		27,853,165		
Total Emisiones	222,870,000	222,823,517	213,180,000	213,280,811
Rendimientos por Pagar				
Rendimientos por Pagar Moneda Nacional				
Rendimientos por Pagar M/N	6,117,480	2,994,827		
Total Rendimientos por Pagar Moneda Nacional	6,117,480	2,994,827		
Total Rendimientos por Pagar	6,117,480	2,994,827		
TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES	228,987,480	225,818,344	213,180,000	213,280,811

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Sociales M/N	1,347,582.00	2,286,421.71		
Obligaciones Fiscales M/N	1,032,033.00	2,069,500.18		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	2,379,615.00	4,355,921.89		
Total Aportes y Retenciones	2,379,615.00	4,355,921.89		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional				
Obligaciones con los Accionistas M/N			26,973,480.00	26,986,235.46
Otras cuentas por pagar M/N	8,813,248.00	29,782.08		

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional	8,813,248.00	29,782.08	26,973,480.00	26,986,235.46
Total Otras Cuentas por Pagar	8,813,248.00	29,782.08	26,973,480.00	26,986,235.46
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11,192,863.00	4,385,703.97	26,973,480.00	26,986,235.46

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
OTROS PASIVOS				
Otros Pasivos				
Otros Pasivos Moneda Nacional				
Otros Pasivos M/N			1,406,561.00	1,407,226.15
Total Otros Pasivos Moneda Nacional			1,406,561.00	1,407,226.15
Total Otros Pasivos			1,406,561.00	1,407,226.15
TOTAL OTROS PASIVOS			1,406,561.00	1,407,226.15

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	4,230,536.00	4,338,458.64
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	4,230,536.00	4,338,458.64
Total Previsión para Indemnización	4,230,536.00	4,338,458.64
TOTAL PREVISIONES	4,230,536.00	4,338,458.64

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
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

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
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 Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	1,692,766.00	1,692,766.00
Total Reserva Legal Moneda Nacional	1,692,766.00	1,692,766.00
Total Reserva Legal	1,692,766.00	1,692,766.00
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	211,086,746.00	211,086,746.00

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas en el país		
Venta de cascarilla de soya en el país M/N	1,278,417.00	4,766,901.15
Venta de harina en el país M/N	10,500,857.00	33,392,558.51
Venta de granillo M/N		51,876.52
Venta de grano de soya M/N		39,706,111.71
Total Ventas en el país	11,779,274.00	77,917,447.89
Ventas al exterior		
Venta de aceite de soya M/E	108,063,669.00	244,671,947.01
Venta de grano de soya M/E		50,364,401.52
Venta de harina de soya M/E	41,681,648.00	384,700,999.92
Total Ventas al exterior	149,745,317.00	679,737,348.45
Total Ventas	161,524,591.00	757,654,796.34
Servicios		
Servicios Moneda Nacional		
Servicios M/N		2,015,992.89
Total Servicios Moneda Nacional		2,015,992.89

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
Total Servicios		2,015,992.89
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	161,524,591.00	759,670,789.23

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
COSTOS		
Costos por Ventas		
Costos por Ventas en el país		
Costo de venta de cascarilla de soya M/N	(1,105,883.00)	(4,456,603.48)
Costo de venta de harina de soya M/N	(9,525,817.00)	(30,457,374.15)
Costos de venta de grano de soya M/N		(33,513,350.61)
Total Costos por Ventas en el país	(10,631,700.00)	(68,427,328.24)
Costos por Ventas al exterior		
Costo de Venta por exportacion de grano de soya M/E		(40,839,420.39)
Costo de venta por exportacion de aceite de soya M/E	(93,169,985.00)	(197,516,439.22)
Costo de venta por exportacion de harina de soya M/E	(38,350,744.00)	(312,197,278.91)
Ajuste de Inventario M/E	4,176,000.00	
Costo de Operaciones de Cobertura M/E		(17,922,042.13)
Total Costos por Ventas al exterior	(127,344,729.00)	(568,475,180.65)
Total Costos por Ventas	(137,976,429.00)	(636,902,508.89)
TOTAL COSTOS	(137,976,429.00)	(636,902,508.89)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Nacional		
Personal M/N	(2,437,116.00)	(9,306,997.10)
Cargas Sociales M/N	(1,040,577.00)	(6,110,963.44)
Total Personal Moneda Nacional	(3,477,693.00)	(15,417,960.54)
Total Personal	(3,477,693.00)	(15,417,960.54)
Contratistas		
Contratistas Moneda Nacional		
Alquileres M/N	(34,013.00)	(244,080.37)
Total Contratistas Moneda Nacional	(34,013.00)	(244,080.37)
Total Contratistas	(34,013.00)	(244,080.37)
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Otros M/N	(11,763.00)	(110,741.34)

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
Servicios Básicos M/N	(79,497.00)	(404,510.20)
Mantenimiento y Reparación M/N	(180,602.00)	(810,922.30)
Suministros de Oficina M/N	(72,348.00)	(320,094.30)
Impuestos, Patentes M/N	(444,783.00)	(3,550,476.19)
Gastos de Viajes M/N	(127,994.00)	(515,390.61)
Seguros M/N	(356,720.00)	(603,373.19)
Gastos Generales	(508,545.00)	(2,125,432.62)
Fletes y transportes M/N	(47,808.00)	(191,276.41)
Gastos en planta M/N	(32,018.00)	(122,503.90)
Amortizacion de gastos diferidos M/N	(7,263.00)	(30,180.27)
Gastos legales M/N	(14,399.00)	(53,911.48)
Gastos en Silo Paysandu M/N	(22,035.00)	(146,356.18)
Gastos en Puerto M/N	(92,636.00)	(239,463.19)
Total Otros Moneda Nacional	(1,998,411.00)	(9,224,632.18)
Total Otros	(1,998,411.00)	(9,224,632.18)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(5,510,117.00)	(24,886,673.09)

Nota N° 29 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Gastos de Comercialización M/N	(3,859,985.00)	(23,017,698.67)
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	(3,859,985.00)	(23,017,698.67)
Total Gastos de Comercialización	(3,859,985.00)	(23,017,698.67)
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	(3,859,985.00)	(23,017,698.67)

Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Nacional		
Ajuste por Inflacion y tenencia de bienes M/N	160,290.00	4,748,566.48
Total Otros Ingresos Moneda Nacional	160,290.00	4,748,566.48
Total Otros Ingresos	160,290.00	4,748,566.48
TOTAL OTROS INGRESOS	160,290.00	4,748,566.48

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
---------------------------------	----------------------------

SOCIEDAD AGROINDUSTRIAL NUTRIOIL S.A.

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	<u>30 de Septiembre de 2021</u>	<u>30 de Junio de 2021</u>
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Nacional		
Otros Egresos M/N	(1,739,997.00)	(17,655,579.18)
Total Otros Egresos Moneda Nacional	<u>(1,739,997.00)</u>	<u>(17,655,579.18)</u>
Total Otros Egresos	<u>(1,739,997.00)</u>	<u>(17,655,579.18)</u>
TOTAL OTROS EGRESOS	<u>(1,739,997.00)</u>	<u>(17,655,579.18)</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

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

	<u>30 de Septiembre de 2021</u>	<u>30 de Junio de 2021</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Capital Pagado Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	32,398,851.00	32,532,393.34
Total Capital Pagado Moneda Nacional	<u>32,398,851.00</u>	<u>32,532,393.34</u>
Total Capital Pagado	<u>32,398,851.00</u>	<u>32,532,393.34</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u>32,398,851.00</u>	<u>32,532,393.34</u>

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

	<u>30 de Septiembre de 2021</u>	<u>30 de Junio de 2021</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Reservas		
Reservas Moneda Nacional		
Reservas M/N	7,695,988.00	7,799,448.97
Total Reservas Moneda Nacional	<u>7,695,988.00</u>	<u>7,799,448.97</u>
Total Reservas	<u>7,695,988.00</u>	<u>7,799,448.97</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u>7,695,988.00</u>	<u>7,799,448.97</u>

GABRIEL PABON GUTIERREZ

GERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
Representante Legal

SANTOS FERNANDEZ FIERRO

Reg. Prof. 3038
AUDITOR INTERNO