

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 los meses de Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre de cada año.

Nota N° 1 Naturaleza y Objeto de la Sociedad

Sofía Ltda. es una Sociedad de Responsabilidad Limitada constituida bajo las leyes bolivianas el 27 de febrero 1986 mediante escritura No 62 de 86. Capital social de Bs. 77.470.000 Sus actividades son: Agropecuaria, Comercialización y Prestación de Servicios

Nota N° 2 NATURALEZA Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Presentación de Estados Financieros:

Preparados bajo las Normas de Contabilidad emitidas por el Colegio de Auditores y Contadores Públicos autorizados en Bolivia. Como segundo recurso se pueden adoptar las NIIF

b) Consideración de los efectos de la Inflación:

En consideración a la Resolución 03/2020 de fecha 08 de diciembre de 2020 del Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad del Colegio de Auditores o Contadores Públicos de Bolivia CTNAC los rubros no monetarios de los estados financieros hasta el 10 de diciembre de 2020 fueron ajustados por inflación, con base en el indicador Unidad de Fomento a la Vivienda UFV, fecha hasta la cual sostenían valores positivos para la expresión de inflación. Con posterioridad a esa fecha, hasta el 31 de diciembre de 2020, se suspendió la reexpresión de cuentas no monetarias por inflación una vez que el indicador de ajuste UFV comenzó a decrecer. Las cuentas contables no monetarias deberán actualizarse del 11 de diciembre hasta el 31 de diciembre, tomando la UFV de 2.35998 del 10 de diciembre de 2020.

c) Moneda Extranjera:

A la fecha de cierre del año, los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera fueron convertidos a bolivianos al tipo de cambio vigente a esa fecha. Las diferencias son registradas en la cuenta "Diferencia de cambio"

d) Inversiones Temporarias:

La Sociedad no tiene inversiones temporarias

e) Inventarios:

Prod terminado: pollo, embutido y alimento balanceado. Prod en proceso: ulterior, embutido. Valuación a los costos de producción. Mat primas y Mat : suminis: costo de adquisición. Alm transitorio: costo de importación. Semovientes: valor de mercado

f) Activos Fijos y depreciación

Método de línea recta. Mejoras son incorporados al valor del activo, reparaciones y mantenimientos menores se registran directamente al costo de gastos. Bienes retirados o vendidos son eliminados del activo

g) Inversiones Permanentes:

Constituidas por certificados de aportaciones telefónicas en COTEL Ltda., Cotas Ltda., y COMTECO Ltda., las cuales están valuadas a su costo de adquisición, reexpresados en función del indicador de ajuste por inflación.

h) Préstamos e Intereses:

Están respaldadas con garantías hipotecarias de terrenos, edificios, maquinarias y quirografarias. Las tasas de interés son las del mercado y los vencimientos no exceden de 360 días para las obligaciones a corto plazo.

i) Previsión para indemnización:

Se establece y recalcula anualmente con base al promedio del total ganado en los últimos tres meses de sueldo, o el promedio de los treinta últimos días de trabajo. Esta provisión es considerada no corriente.

j) Patrimonio Neto:

Reexpresión con la UFV. Se registra en "Ajust. capital" de acuerdo a la Norma N° 3. "Ajust. capital" no se distribuye ni absorber pérdidas sí incrementos de capital. "Ajust. reservas patrimoniales" sí incrementos de capital y pérdidas

k) Ingresos, costos y gastos:

Principio contable de devengado para los ingresos y la imputación de costos y gastos.

Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

31 de Diciembre de 2020

30 de Septiembre de 2020

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Efectivo M/N	5,491,724.00	3,949,347.52
Bancos M/N	123,046,926.00	130,086,803.45
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	128,538,650.00	134,036,150.97
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Efectivo M/E		8,360.61
Bancos M/E	3,344,686.00	3,184,787.28
Total Billetes y Bancos Extranjera	3,344,686.00	3,193,147.89
Total Billetes y Bancos	131,883,336.00	137,229,298.86
TOTAL DISPONIBILIDADES	131,883,336.00	137,229,298.86

Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
INVERSIONES				
Inversiones Permanentes				
Inversiones Permanentes Moneda Nacional				
Cotas Ltda. M/N			23,296	23,297
Cotel Ltda. M/N			33,494	33,493
Comteco Ltda. M/N			22,329	22,329
Total Inversiones Permanentes Moneda Nacional			79,119	79,119
Total Inversiones Permanentes			79,119	79,119
TOTAL INVERSIONES			79,119	79,119

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Anticipos Fondos a Rendir M/N	165,791	107,986		
Credito Fiscal por Recibir M/N	64,654	55,460		
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	39,852,637	29,794,993		
Depositos en Garantía M/N	276,981	210,202		
Otras Cuentas por Cobrar M/N	115,750,907	101,645,656		

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
Depositos Judiciales M/N	674,480	675,175		
(Previsión por Cuentas por Cobrar Incobrables) M/N	(252,228)	(194,339)		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	156,533,222	132,295,134		
Total Cuentas por Cobrar	39,600,409	29,600,654		
Otras Cuentas por Cobrar				
Total Otras Cuentas por Cobrar	116,932,813	102,694,480		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	156,533,222	132,295,134		

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
INVENTARIOS		
Materias primas		
Materias Primas Moneda Nacional		
Materias Primas M/N	41,309,931.00	52,073,699.71
Total Materias Primas Moneda Nacional	41,309,931.00	52,073,699.71
Total Materias Primas	41,309,931.00	52,073,699.71
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso M/N	21,623,905.00	22,708,613.37
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional	21,623,905.00	22,708,613.37
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso	21,623,905.00	22,708,613.37
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados M/N	24,103,557.00	28,701,767.34
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional	24,103,557.00	28,701,767.34
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados	24,103,557.00	28,701,767.34
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Nacional		
Materiales y Suministros M/N	41,533,098.00	43,635,006.65
Total Materiales y Suministros Moneda Nacional	41,533,098.00	43,635,006.65
Total Materiales y Suministros	41,533,098.00	43,635,006.65
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional		
Mercaderías en Tránsito M/N	1,324,452.00	1,586,556.63
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional	1,324,452.00	1,586,556.63
Total Mercaderías en Tránsito	1,324,452.00	1,586,556.63
TOTAL INVENTARIOS	129,894,943.00	148,705,643.70

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Otros		
Otros Gastos Pagados p/adelantado Moneda Nacional		
Otros Gastos Anticipados M/N	498,945.00	677,721.83
Impuesto sobre las Utilidades de las Empresas a Compensar IT M/N	6,280,125.00	13,944,228.95
Oracle M/N	107,740.00	249,160.55
Total Otros Gastos Pagados p/adelantado Moneda Nacional	6,886,810.00	14,871,111.33
Total Otros	6,886,810.00	14,871,111.33
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	6,886,810.00	14,871,111.33

Nota N° 9 OTROS ACTIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
OTROS ACTIVOS				
Otros Activos				
Otros Activos Moneda Nacional				
Inv. investigación y desarrollo C.P. M/N			929,839	1,010,492
Materiales Transitorios M/N			4,029,619	5,139,512
Mermas Industriales Diferidas M/N			495,507	243,101
Anticipo a proveedores LP M/N			20,466,595	18,232,341
Inventarios Largo Plazo M/N			10,700,127	10,188,272
Total Otros Activos Moneda Nacional			36,621,687	34,813,719
Total Otros Activos			36,621,687	34,813,719
TOTAL OTROS ACTIVOS			36,621,687	34,813,719

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020			30 de Septiembre de 2020		
	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
ACTIVO FIJO NETO						
Terrenos						
Terrenos Moneda Nacional						
Terrenos M/N	157,716,041.00		157,716,041.00	157,716,040.43		157,716,040.43
Total Terrenos Moneda Nacional	157,716,041.00		157,716,041.00	157,716,040.43		157,716,040.43
Total Terrenos	157,716,041.00		157,716,041.00	157,716,040.43		157,716,040.43
Edificios						

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

31 de Diciembre de 2020

30 de Septiembre de 2020

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	550,929,609.00	(191,013,632.00)	359,915,977.00	550,929,611.55	(184,395,478.44)	366,534,133.11
Total Edificios Moneda Nacional	550,929,609.00	(191,013,632.00)	359,915,977.00	550,929,611.55	(184,395,478.44)	366,534,133.11
Total Edificios	550,929,609.00	(191,013,632.00)	359,915,977.00	550,929,611.55	(184,395,478.44)	366,534,133.11
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	489,935,698.00	(351,748,604.00)	138,187,094.00	489,637,711.14	(341,171,480.95)	148,466,230.19
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	489,935,698.00	(351,748,604.00)	138,187,094.00	489,637,711.14	(341,171,480.95)	148,466,230.19
Total Maquinaria y Equipo	489,935,698.00	(351,748,604.00)	138,187,094.00	489,637,711.14	(341,171,480.95)	148,466,230.19
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	61,145,739.00	(35,194,358.00)	25,951,381.00	59,404,792.32	(33,923,534.04)	25,481,258.28
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	61,145,739.00	(35,194,358.00)	25,951,381.00	59,404,792.32	(33,923,534.04)	25,481,258.28
Total Muebles y Enseres	61,145,739.00	(35,194,358.00)	25,951,381.00	59,404,792.32	(33,923,534.04)	25,481,258.28
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						
Herramientas M/N	18,351,168.00	(15,733,391.00)	2,617,777.00	17,373,421.89	(15,213,122.49)	2,160,299.40
Total Herramientas Moneda Nacional	18,351,168.00	(15,733,391.00)	2,617,777.00	17,373,421.89	(15,213,122.49)	2,160,299.40
Total Herramientas	18,351,168.00	(15,733,391.00)	2,617,777.00	17,373,421.89	(15,213,122.49)	2,160,299.40
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	30,879,376.00	(25,686,579.00)	5,192,797.00	29,647,929.58	(25,062,107.69)	4,585,821.89
Total Vehículos Moneda Nacional	30,879,376.00	(25,686,579.00)	5,192,797.00	29,647,929.58	(25,062,107.69)	4,585,821.89
Total Vehículos	30,879,376.00	(25,686,579.00)	5,192,797.00	29,647,929.58	(25,062,107.69)	4,585,821.89
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	36,921,310.00	(29,840,635.00)	7,080,675.00	36,271,862.04	(28,908,535.24)	7,363,326.80
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	36,921,310.00	(29,840,635.00)	7,080,675.00	36,271,862.04	(28,908,535.24)	7,363,326.80
Total Equipos de Computación	36,921,310.00	(29,840,635.00)	7,080,675.00	36,271,862.04	(28,908,535.24)	7,363,326.80
Obras en Construcción						
Obras en Construcción Moneda Nacional						
Obras en Construcción M/N	131,541,664.00		131,541,664.00	120,496,888.00		120,496,888.00
Total Obras en Construcción Moneda Nacional	131,541,664.00		131,541,664.00	120,496,888.00		120,496,888.00
Total Obras en Construcción	131,541,664.00		131,541,664.00	120,496,888.00		120,496,888.00
Otros						
Otros Moneda Nacional						
Instalaciones M/N	9,357,755.00	(5,928,600.00)	3,429,155.00	9,357,755.40	(5,589,416.25)	3,768,339.15

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

31 de Diciembre de 2020

30 de Septiembre de 2020

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Intangibles M/N	8,470,626.00	(7,293,512.00)	1,177,114.00	8,470,626.95	(7,129,028.54)	1,341,598.41
Total Otros Moneda Nacional	17,828,381.00	(13,222,112.00)	4,606,269.00	17,828,382.35	(12,718,444.79)	5,109,937.56
Total Otros	17,828,381.00	(13,222,112.00)	4,606,269.00	17,828,382.35	(12,718,444.79)	5,109,937.56
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	1,495,248,986.00	(662,439,311.00)	832,809,675.00	1,479,306,639.30	(641,392,703.64)	837,913,935.66

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

31 de Diciembre de 2020

30 de Septiembre de 2020

DEPRECIACION DE LA GESTION

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
Depreciación Cargada al Costo de Producción	29,662,461.59	13,621,531.00
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	3,939,092.19	1,965,183.48
Depreciación Cargada a Gastos de Comercialización	7,541,089.14	3,747,357.07
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	41,142,642.92	19,334,071.55

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

Corto Plazo

Largo Plazo

31 de Diciembre de 2020 30 de Septiembre de 2020 31 de Diciembre de 2020 30 de Septiembre de 2020

DEUDAS COMERCIALES

Proveedores

Proveedor Moneda Extranjera

Proveedores Moneda Nacional

Proveedores M/E	6,932,463	9,092,105		
Proveedores M/N	110,504,588	107,993,083		343,419
Total Proveedor Moneda Extranjera	6,932,463	9,092,105		
Total Proveedores Moneda Nacional	110,504,588	107,993,083		343,419
Moneda Extranjera				
Proveedores M/E			334,591	334,936
Total Moneda Extranjera			334,591	334,936
Total Proveedores	117,437,051	117,085,188	334,591	678,354

Otros

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
Otro Moneda Extranjera				
Otros Moneda Nacional				
Anticipo Clientes M/E	121,292	11,523		
Anticipo Clientes M/N	1,129,942	1,087,166		
Otros M/N	2,273,535	1,836,843		
Total Otro Moneda Extranjera	121,292	11,523		
Total Otros Moneda Nacional	3,403,477	2,924,010		
Total Otros	3,524,769	2,935,533		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	120,961,820	120,020,721	334,591	678,354

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Nacional				
Bancos M/N	112,088,117	108,242,117	302,099,282	320,172,321
Total Bancos Moneda Nacional	112,088,117	108,242,117	302,099,282	320,172,321
Total Bancos	112,088,117	108,242,117	302,099,282	320,172,321
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses por Pagar M/N	4,130,922	3,608,072		
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional	4,130,922	3,608,072		
Total Intereses por Pagar	4,130,922	3,608,072		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	116,219,039	111,850,189	302,099,282	320,172,321

Nota N° 15B

CONDICIONES DE PRÉSTAMO

	Fecha de Desembolso	Monto	Plazo	Moneda	Tasa de Interés
CONDICIONES DEL PRÉSTAMO					
Banco Fassil M/N Nro 4633041	30 -Nov- 2016	7,000,000.00	701	MN	6.00%
Banco Bisa M/N Nro 1039557	25 -Jul- 2016	4,213,571.00	1,302	MN	5.25%
Banco Bisa M/N Nro 1079706	30 -Dic- 2016	1,272,686.00	1,460	MN	5.00
Banco Bisa M/N Nro 111014-00	28 -Abr- 2017	4,925,714.00	1,214	MN	5.00%

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 15B

CONDICIONES DE PRÉSTAMO

	Fecha de Desembolso	Monto	Plazo	Moneda	Tasa de Interés
Banco Bisa M/N Nro 1144894	31 -Ago- 2017	6,174,000.00	608	MN	6.00 --
Banco Bisa M/N Nro 118198900	17 -Ene- 2018	8,278,570.00	1,659	MN	6.00%
Banco Bisa M/N Nro 132446100	28 -Jun- 2019	19,400,104.00	3,101	MN	6.00%
Banco Bisa M/N Nro 132446200	28 -Jun- 2019	51,292,135.00	3,101	MN	6.00%
Banco Bisa M/N Nro 1361327	19 -Nov- 2019	11,136,000.00	3,245	MN	5.70 --
Banco Bisa M/N Nro 1363998	29 -Nov- 2019	3,858,750.00	322	MN	6.00 --
Banco Bisa M/N Nro 1397850	08 -May- 2020	21,544,666.00	310	MN	3.73 --
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100049319	31 -May- 2019	34,210,820.00	3,070	MN	5.25 --
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100044717	28 -May- 2018	4,176,292.00	2,455	MN	5.00%
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100045226	10 -Jul- 2018	98,573,338.00	2,748	MN	5.00 --
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100051451	28 -Nov- 2019	2,234,371.00	333	MN	5.50%
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100051472	29 -Nov- 2019	3,264,339.00	333	MN	6.00%
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100055135	31 -Ago- 2020	38,430,129.00	3,529	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020253217	24 -Mar- 2017	8,941,448.00	1,952	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020780616	26 -Ago- 2016	3,330,000.00	572	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020965816	06 -Oct- 2016	17,191,308.00	2,594	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020536518	29 -Jun- 2018	5,197,500.00	325	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020979319	02 -Dic- 2019	4,432,513.00	1,963	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020934419	29 -Sep- 2020	6,589,000.00	2,607	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6011755851	25 -Feb- 2014	975,000.00	109	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6011933414	11 -Dic- 2014	599,892.00	398	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012033072	06 -Jul- 2015	119,979.00	515	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012043675	24 -Jul- 2015	139,975.00	623	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6011881211	26 -Sep- 2014	4,306,150.00	322	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012300326	28 -Abr- 2017	3,791,053.00	457	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012331371	30 -Ago- 2017	8,500,000.00	1,391	MN	6.00%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012346754	29 -Sep- 2017	8,266,667.00	1,331	MN	6.00 --
Banco Fie M/N Nro 10006387421	30 -Jun- 2020	4,821,429.00	2,382	MN	5.99 --
SAFI MSC PAGARE Nro 06/20	28 -Feb- 2020	17,000,000.00	53	MN	4.80%
TOTAL PRÉSTAMO		414,187,399.00			

Nota N° 15C **AMORTIZACIONES A REALIZAR LOS SIGUIENTES PERIODOS** (En Bs.)

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
Banco Fassil M/N Nro 4633041		1,750,000.00		1,750,000.00
Banco Bisa M/N Nro 1039557	247,857.00	247,857.00	247,857.00	247,857.00
Banco Bisa M/N Nro 1079706	79,543.00	79,543.00	79,543.00	79,543.00
Banco Bisa M/N Nro 111014-00	307,857.00	307,857.00	307,857.00	307,857.00
Banco Bisa M/N Nro 1144894	686,000.00	686,000.00	686,000.00	686,000.00

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 15C AMORTIZACIONES A REALIZAR LOS SIGUIENTES PERIODOS (En Bs.)

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
Banco Bisa M/N Nro 118198900	435,714.00	435,714.00	435,714.00	435,714.00
Banco Bisa M/N Nro 132446100		587,882.00	587,882.00	587,882.00
Banco Bisa M/N Nro 132446200		1,554,307.00	1,554,307.00	1,554,307.00
Banco Bisa M/N Nro 1361327	309,333.00	309,334.00	309,334.00	309,334.00
Banco Bisa M/N Nro 1363998	771,750.00	771,750.00	771,750.00	1,543,500.00
Banco Bisa M/N Nro 1397850	5,875,818.00	5,875,818.00	5,875,818.00	3,917,212.00
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100049319	1,006,201.00	1,006,201.00	1,006,201.00	1,006,201.00
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100044717	139,210.00	139,210.00	139,210.00	139,210.00
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100045226	2,987,071.00	2,987,071.00	2,987,071.00	2,987,071.00
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100051451	414,613.00	414,613.00	414,613.00	990,531.00
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100051472	591,936.00	591,936.00	591,936.00	1,488,529.00
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100055135	730,809.00	741,893.00	753,145.00	758,534.00
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020253217	388,759.00	388,759.00	388,759.00	388,759.00
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020780616	370,000.00	370,000.00	370,000.00	370,000.00
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020965816	192,718.00	192,718.00	192,718.00	192,718.00
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020536518	573,044.00	573,044.00	573,044.00	573,044.00
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020979319	1,039,500.00	1,039,500.00	1,039,500.00	2,079,000.00
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020934419	599,000.00	599,000.00	599,000.00	599,000.00
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6011755851	325,000.00	650,000.00		
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6011933414	99,982.00	99,982.00	99,982.00	99,982.00
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012033072	19,996.00	19,996.00	19,996.00	19,996.00
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012043675	19,996.00	19,996.00	19,996.00	19,996.00
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6011881211	861,230.00	861,230.00	861,230.00	1,722,460.00
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012300326	541,579.00	541,579.00	541,579.00	541,579.00
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012331371	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012346754	516,667.00	516,667.00	516,667.00	516,667.00
Banco Fie M/N Nro 10006387421	178,571.00	178,571.00	178,571.00	178,571.00
SAFI MSC PAGARE Nro 06/20	17,000,000.00			
INTERESES POR PAGAR MN	6,922,552.00	5,311,856.00	4,842,716.00	4,689,301.00
TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR	44,732,306.00	30,349,884.00	27,491,996.00	31,280,355.00

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 Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
DEUDAS POR EMISION DE VALORES				
Emisiones				
Emisiones Moneda Nacional				

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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 Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
Emisiones M/N	25,452,000	24,220,940	12,582,150	18,892,653
Cupones M/N	390,596	424,702		
Total Emisiones Moneda Nacional	25,842,596	24,645,642	12,582,150	18,892,653
Total Emisiones	25,842,596	24,645,642	12,582,150	18,892,653
TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES	25,842,596	24,645,642	12,582,150	18,892,653

Emision 1 Serie C	22 -Sep- 2014	10,000,000.00	228	MN	8.25%
Emision 2 Serie B2	03 -Jun- 2015	28,034,150.00	477	MN	6.00%
TOTAL MONTO EMISIÓN		38,034,150.00			

Nota N° 16C AMORTIZACIONES A REALIZAR SIGUIENTES PERIODOS (En Bs.)

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
Amortización de Capital MN	5,035,000.00	4,635,000.00	9,491,000.00	6,291,000.00
Cupones por pagar MN	626,812.00	531,019.00	443,478.00	283,097.00
TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR	5,661,812.00	5,166,019.00	9,934,478.00	6,574,097.00

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones con el Personal M/N	793,554.00	995,491.03		
Obligaciones Fiscales M/N	13,791,875.00	24,546,510.80		
Obligaciones Sociales M/N	9,978,418.00	9,954,150.49		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	24,563,847.00	35,496,152.32		
Total Aportes y Retenciones	24,563,847.00	35,496,152.32		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional				
Provisiones M/N	9,410,229.00	19,565,641.15		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional	9,410,229.00	19,565,641.15		
Total Otras Cuentas por Pagar	9,410,229.00	19,565,641.15		

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	33,974,076.00	55,061,793.47		

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	44,806,843.00	44,223,890.00
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	44,806,843.00	44,223,890.00
Total Previsión para Indemnización	44,806,843.00	44,223,890.00
TOTAL PREVISIONES	44,806,843.00	44,223,890.00

Nota N° 22 CAPITAL PAGADO OTRAS SOCIEDADES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
CAPITAL PAGADO		
Aportes a Capital Otras Sociedades		
Aportes a Capital Otras Sociedades Moneda Nacional		
Capital Social M/N	121,470,000.00	121,470,000.00
Total Aportes a Capital Otras Sociedades Moneda Nacional	121,470,000.00	121,470,000.00
Total Aportes a Capital Otras Sociedades	121,470,000.00	121,470,000.00
TOTAL CAPITAL PAGADO	121,470,000.00	121,470,000.00

Nota N° 23 APORTES NO CAPITALIZADOS OTRAS SOCIEDADES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDADES DIFERENTES A LAS SOCIEDADES ANONIMAS		
Aportes para Futuros Aumentos de Capital		
Aportes para Futuros Aumentos de Capital Moneda Nacional		
Aportes para Futuros Aumentos de Capital M/N	100,003,698.00	100,003,698.00
Total Aportes para Futuros Aumentos de Capital Moneda Nacional	100,003,698.00	100,003,698.00
Total Aportes para Futuros Aumentos de Capital	100,003,698.00	100,003,698.00
TOTAL APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDADES DIFERENTES A LAS SOCIEDADES ANONIMAS	100,003,698.00	100,003,698.00

Nota N° 24 RESERVA PARA REVALORIZACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS		
Revalorización de Activos		

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 24 RESERVA PARA REVALORIZACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
Revalorización de Activos Moneda Nacional		
Revalorización de Activos M/N	1,407,800.00	1,407,800.00
Total Revalorización de Activos Moneda Nacional	1,407,800.00	1,407,800.00
Total Revalorización de Activos	1,407,800.00	1,407,800.00
TOTAL RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS	1,407,800.00	1,407,800.00

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	14,507,876.00	14,507,876.00
Total Reserva Legal Moneda Nacional	14,507,876.00	14,507,876.00
Total Reserva Legal	14,507,876.00	14,507,876.00
TOTAL RESERVAS	14,507,876.00	14,507,876.00

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

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Nacional		
Vtas. Prod. Terminados Avicolas M/N	193,807,181.00	86,722,370.40
Vtas. Prod. Terminados Procesados M/N	240,438,738.00	114,685,751.45
Vtas. Prod. Terminados Cerdos M/N	25,861,213.00	11,074,901.49
Vtas de materiales y otros M/N	70,186.00	30,748.66
Vtas. Alimento para Mascotas M/N	7,926,563.00	4,039,927.79
Vtas. Prod. Comercializados M/N	4,332,616.00	1,691,316.50
Vtas.Prod. Industriales M/N	7,919,541.00	3,977,188.19
Deducciones M/N	(1,883,498.00)	(833,946.69)
Total Ventas Moneda Nacional	478,472,540.00	221,388,257.79
Total Ventas	478,472,540.00	221,388,257.79
Servicios		
Servicios Moneda Nacional		
Ingreso Servicio Procesado de Grano M/N	8,673,020.00	3,776,876.94
Ing. servicio fabricación de alimento M/N	40,739,855.00	20,028,988.24
Ing. servicio faenamiento de aves M/N	34,742,673.00	16,196,376.92
Ing. comisiones percibidas M/N	41,718,894.00	19,354,006.23
Ing. p/serv.adm. y financiero M/N	3,770,503.00	1,831,825.17
Ing. serv. mantenimiento vehículos en gral. M/N	1,241,830.00	609,940.04

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
Ing. servicio faenamiento de cerdos M/N	4,281,818.00	2,007,288.84
Total Servicios Moneda Nacional	135,168,593.00	63,805,302.38
Total Servicios	135,168,593.00	63,805,302.38
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	613,641,133.00	285,193,560.17

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

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
COSTOS		
Costos por Ventas		
Costos por Ventas Moneda Nacional		
Costo Prod. Terminados Avícolas M/N	(141,220,724.00)	(67,432,784.50)
Costo Prod. Terminados Procesados M/N	(148,355,680.00)	(69,290,782.62)
Costo Prod. Terminados Cerdos M/N	(21,950,346.00)	(9,563,672.42)
Costo Materiales y Otros M/N	(13,089,067.00)	(6,196,333.18)
Total Costos por Ventas Moneda Nacional	(324,615,817.00)	(152,483,572.72)
Total Costos por Ventas	(324,615,817.00)	(152,483,572.72)
Costos por Servicios		
Costos por Servicios Moneda Nacional		
Costo servicio procesado de grano M/N	(2,874,486.00)	(1,457,603.85)
Costo serv. Fabricación alimentos M/N	(22,947,357.00)	(12,062,018.90)
Costo servicio faenamiento de aves M/N	(21,387,723.00)	(10,404,041.73)
Costo comisiones percibidas M/N	(38,789,289.00)	(18,891,845.36)
Costo p/serv.adm. y financiero M/N	(2,203,827.00)	(1,067,656.33)
Costo. Serv. Mantenimiento vehiculos en gral. M/N	(890,780.00)	(431,524.33)
Costo servicio faenamiento de cerdos M/N	(2,011,790.00)	(853,944.28)
Total Costos por Servicios Moneda Nacional	(91,105,252.00)	(45,168,634.78)
Total Costos por Servicios	(91,105,252.00)	(45,168,634.78)
TOTAL COSTOS	(415,721,069.00)	(197,652,207.50)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Gastos Personales Moneda Nacional		
Sueldos y Salarios M/N	(14,406,867.00)	(8,145,373.04)
Beneficios Sociales M/N	(3,179,085.00)	(1,874,286.90)
Cargas Sociales M/N	(2,958,839.00)	(1,723,633.77)
Bonos al personal M/N	(1,907,877.00)	(977,115.11)
Total Gastos Personales Moneda Nacional	(22,452,668.00)	(12,720,408.82)

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
Total Personal	(22,452,668.00)	(12,720,408.82)
Depreciación		
Depreciación Moneda Nacional		
Depreciación M/N	(3,939,092.00)	(1,965,183.49)
Total Depreciación Moneda Nacional	(3,939,092.00)	(1,965,183.49)
Total Depreciación	(3,939,092.00)	(1,965,183.49)
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Otros M/N	(16,271,614.00)	(8,271,182.59)
Servicio de Vigilancia M/N	(86,098.00)	(38,666.81)
Servicios Externos M/N	(12,007,520.00)	(6,153,046.61)
Costo Almacenaje materiales y suministros M/N	(238,718.00)	(221,464.03)
Regularizacion Costo de Servicio Administrativo M/N	4,640,731.00	
Total Otros Moneda Nacional	(23,963,219.00)	(14,684,360.04)
Total Otros	(23,963,219.00)	(14,684,360.04)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(50,354,979.00)	(29,369,952.35)

Se determina el costo de servicio prestado en base a un precio unitario por los kg. distribuidos y se contabiliza contra la cuenta de Costo Servicio Administración la cual genera un saldo negativo, que viene a regularizar el total del gasto administrativo, lo disminuye en su total, pero ya no afecta a cada una de las cuentas, de esta manera se mantiene el histórico de cada cuenta.

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

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Otros M/N	(44,114,696.00)	(21,219,039.60)
Depreciación M/N	(7,541,089.00)	(3,747,357.54)
Impuestos a las Transacciones M/N	(21,327,523.00)	(9,911,788.87)
Sueldos y Salarios M/N	(19,873,342.00)	(9,916,042.25)
Beneficios Sociales M/N	(5,406,560.00)	(2,712,121.59)
Fletes y acarreos de productos M/N	(10,077,805.00)	(4,892,743.91)
Cargas Sociales M/N	(5,160,802.00)	(2,588,253.05)
Bonos al personal M/N	(4,355,607.00)	(2,113,465.17)
Bajas pollo faenados M/N	(964,464.00)	(395,677.42)
Bajas otros activos M/N	(1,386,420.00)	(695,233.86)
Bajas productos ulterior - embutidos M/N	(1,866,389.00)	(785,616.93)
Envases M/N	(985,970.00)	(501,226.10)
Exhibición TV promocional M/N	(1,319,431.00)	(328,157.89)
Regularizacion Costo de Servicio Comercial M/N	18,855,622.00	8,774,727.07
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	(105,524,476.00)	(51,031,997.11)

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
Total Gastos de Comercialización	(105,524,476.00)	(51,031,997.11)
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	(105,524,476.00)	(51,031,997.11)

Se determina el costo de servicio prestado en base a un precio unitario por los kg. distribuidos y se contabiliza contra la cuenta de Costo Servicio Comercialización la cual genera un saldo negativo, que viene a regularizar el total del gasto de comercialización, lo disminuye en su total, pero ya no afecta a cada una de las cuentas, de esta manera se mantiene el histórico de cada cuenta.

Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Nacional		
Otros Ingresos M/N	10,403,719.00	5,114,323.06
Diferencia Inventario Almacenes M/N		845,152.23
Ingreso por incapacidad temporal M/N	729,337.00	180,565.92
Ingresos por recuperación de siniestros M/N	135,781.00	95,196.02
Total Otros Ingresos Moneda Nacional	11,268,837.00	6,235,237.23
Total Otros Ingresos	11,268,837.00	6,235,237.23
TOTAL OTROS INGRESOS	11,268,837.00	6,235,237.23

Nota N° 31 AJUSTE POR INFLACIÓN Y TENENCIA DE BIENES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES		
Cargos en Cuentas Monetarias		
Ajuste por Inflación y Tenencia de Bienes Moneda Nacional		
Ajuste por Inflación y Tenencia de Bienes M/N	1,031,651.00	838,193.06
Total Ajuste por Inflación y Tenencia de Bienes Moneda Nacional	1,031,651.00	838,193.06
Total Cargos en Cuentas Monetarias	1,031,651.00	838,193.06
TOTAL AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES	1,031,651.00	838,193.06

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2020
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Nacional		
Ajustes de operaciones de Gestión M/N		(228,453.23)
Otros Gastos	(915,363.00)	(553,763.19)
Diferencia Inv. Almacenes M/N M/N	(469,481.00)	(986,900.18)
Total Otros Egresos Moneda Nacional	(1,384,844.00)	(1,769,116.60)
Total Otros Egresos	(1,384,844.00)	(1,769,116.60)

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.**Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)**

	<u>31 de Diciembre de 2020</u>	<u>30 de Septiembre de 2020</u>
TOTAL OTROS EGRESOS	(1,384,844.00)	(1,769,116.60)

Los ajustes de operaciones de Gestión corresponden a la regularización de gastos por anticipo proveedores, cuentas por cobrar clientes indemnización, gastos de inmuebles y otros menores.

Nota N° 33 IMPUESTO A LAS UTILIDADES (En Bs.)**a) Situación Impositiva:**

El (I.U.E.) es liquidado y pagado por períodos anuales y es considerado como pago a cuenta del I.T. del periodo siguiente. La tasa es del 25%, y se calcula sobre la base de la utilidad neta imponible determinada cada año.

b) Inserción de Tratamiento y Determinación de la Utilidad Fiscal:

Para la determinación del tributo a pagar partimos de una utilidad contable al 30 de junio de 2020 de Bs. 24.870.875 luego de practicar los ajuste tributarios la utilidad tributaria alcanzo a Bs. 55.719.484 por lo que al cierre de nuestro ejercicio la Sociedad tiene constituido una provisión de Impuesto sobre las Utilidades de las Empresas de Bs. 13.929.871.

c) Pérdidas de Anteriores Gestiones:

La Sociedad NO tuvo pérdidas tributarias en los últimos 3 años

d) Exenciones:

La sociedad NO goza de exenciones.

e) Impuestos a los que está sujeto:

La Sociedad está sujeta al IVA, IT, IUE y RC-IVA, en calidad de contribuyente directo.

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

	<u>31 de Diciembre de 2020</u>	<u>30 de Septiembre de 2020</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Ajuste de Capital Moneda Nacional		
Ajuste de Capital M/N	91,025,560.00	90,922,483.11
Total Ajuste de Capital Moneda Nacional	91,025,560.00	90,922,483.11
Total Capital Pagado	91,025,560.00	90,922,483.11
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	91,025,560.00	90,922,483.11

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	<u>31 de Diciembre de 2020</u>	<u>30 de Septiembre de 2020</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Aportes no Capitalizados		
Aportes no Capitalizados Moneda Nacional		
Aportes no Capitalizados M/N	0.00	103,076.92
Total Aportes no Capitalizados Moneda Nacional	0.00	103,076.92
Total Aportes no Capitalizados	0.00	103,076.92
Ajuste Global del Patrimonio		
Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional		
Ajuste Global del Patrimonio M/N	2,871,341.00	2,854,937.81
Total Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional	2,871,341.00	2,854,937.81
Total Ajuste Global del Patrimonio	2,871,341.00	2,854,937.81
Reserva para Revalorización de Activos Fijos		
Reserva para Revalorización de Activos Fijos Moneda Nacional		
Reserva para Revalorización de Activos Fijos M/N	0.00	1,451.06
Total Reserva para Revalorización de Activos Fijos Moneda Nacional	0.00	1,451.06
Total Reserva para Revalorización de Activos Fijos	0.00	1,451.06
Reservas		
Reservas Moneda Nacional		
Reservas M/N	0.00	14,953.72
Total Reservas Moneda Nacional	0.00	14,953.72
Total Reservas	0.00	14,953.72
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	2,871,341.00	2,974,419.51

Nota N° 36 DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN (En Bs.)

	<u>31 de Diciembre de 2020</u>	<u>30 de Septiembre de 2020</u>
CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN		
Diferencia de Cambio de Activo		
Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional		
Diferencia de Cambio M/N	(477,763.00)	(370,148.13)
Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional	(477,763.00)	(370,148.13)
Total Diferencia de Cambio de Activo	(477,763.00)	(370,148.13)
Diferencia de Cambio de Pasivo		
Diferencia de Cambio de Pasivo Moneda Nacional		
Diferencia de Cambio de Pasivo M/N	409,744.00	406,804.87
Total Diferencia de Cambio de Pasivo Moneda Nacional	409,744.00	406,804.87
Total Diferencia de Cambio de Pasivo	409,744.00	406,804.87
TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN	(68,019.00)	36,656.74

MARIO IGNACIO ANGLARILL SERRATE

GERENTE GENERAL
Representante Legal

NELSY ROSARIO VILLAGOMEZ SERRANO

Reg. Prof. 8044
CONTADOR PUBLICO