

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 Marzo de 2021

31 de Diciembre de 2020

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Efectivo M/N	3,434,918.00	5,491,724.00
Bancos M/N	102,412,022.00	123,046,926.00
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	105,846,940.00	128,538,650.00
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	48,539,305.00	3,344,686.00
Total Billetes y Bancos Extranjera	48,539,305.00	3,344,686.00
Total Billetes y Bancos	154,386,245.00	131,883,336.00
TOTAL DISPONIBILIDADES	154,386,245.00	131,883,336.00

Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
INVERSIONES				
Inversiones Permanentes				
Inversiones Permanentes Moneda Nacional				
Cotas Ltda. M/N			23,297	23,296
Cotel Ltda. M/N			33,494	33,494
Comteco Ltda. M/N			22,329	22,329
Total Inversiones Permanentes Moneda Nacional			79,120	79,119
Total Inversiones Permanentes			79,120	79,119
TOTAL INVERSIONES			79,120	79,119

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Anticipos Fondos a Rendir M/N	93,043	165,791		
Credito Fiscal por Recibir M/N	64,654	64,654		
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	33,476,792	39,852,637		
Depositos en Garantía M/N	274,557	276,981		
Otras Cuentas por Cobrar M/N	120,233,731	115,750,907		
Depositos Judiciales M/N	674,480	674,480		

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
(Previsión por Cuentas por Cobrar Incobrables) M/N	(220,857)	(252,228)		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	154,596,400	156,533,222		
Total Cuentas por Cobrar	33,255,935	39,600,409		
Otras Cuentas por Cobrar				
Total Otras Cuentas por Cobrar	121,340,465	116,932,813		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	154,596,400	156,533,222		

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
INVENTARIOS		
Materias primas		
Materias Primas Moneda Nacional		
Materias Primas M/N	36,878,432.00	41,309,931.00
Total Materias Primas Moneda Nacional	36,878,432.00	41,309,931.00
Total Materias Primas	36,878,432.00	41,309,931.00
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso M/N	28,180,331.00	21,623,905.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional	28,180,331.00	21,623,905.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso	28,180,331.00	21,623,905.00
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados M/N	23,275,458.00	24,103,557.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional	23,275,458.00	24,103,557.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados	23,275,458.00	24,103,557.00
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Nacional		
Materiales y Suministros M/N	40,925,238.00	41,533,098.00
Total Materiales y Suministros Moneda Nacional	40,925,238.00	41,533,098.00
Total Materiales y Suministros	40,925,238.00	41,533,098.00
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional		
Mercaderías en Tránsito M/N	1,588,788.00	1,324,452.00
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional	1,588,788.00	1,324,452.00
Total Mercaderías en Tránsito	1,588,788.00	1,324,452.00
TOTAL INVENTARIOS	130,848,247.00	129,894,943.00

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Otros		
Otros Gastos Pagados p/adelantado Moneda Nacional		
Otros Gastos Anticipados M/N	817,240.00	498,945.00
Impuesto sobre las Utilidades de las Empresas a Compensar IT M/N		6,280,125.00
Oracle M/N	43,096.00	107,740.00
Total Otros Gastos Pagados p/adelantado Moneda Nacional	860,336.00	6,886,810.00
Total Otros	860,336.00	6,886,810.00
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	860,336.00	6,886,810.00

Nota N° 9 OTROS ACTIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
OTROS ACTIVOS				
Otros Activos				
Otros Activos Moneda Nacional				
Inv. investigación y desarrollo C.P. M/N			1,089,663	929,839
Materiales Transitorios M/N			2,738,286	4,029,619
Mermas Industriales Diferidas M/N			2,229,413	495,507
Anticipo a proveedores LP M/N			21,058,693	20,466,595
Inventarios Largo Plazo M/N			10,558,741	10,700,127
Total Otros Activos Moneda Nacional			37,674,796	36,621,687
Total Otros Activos			37,674,796	36,621,687
TOTAL OTROS ACTIVOS			37,674,796	36,621,687

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	31 de Marzo de 2021			31 de Diciembre 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	157,716,041.00		157,716,041.00
Total Terrenos Moneda Nacional	157,716,041.00		157,716,041.00	157,716,041.00		157,716,041.00
Total Terrenos	157,716,041.00		157,716,041.00	157,716,041.00		157,716,041.00
Edificios						

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

31 de Marzo de 2021

31 de Diciembre de 2020

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	554,604,835.00	(197,685,861.00)	356,918,974.00	550,929,609.00	(191,013,632.00)	359,915,977.00
Total Edificios Moneda Nacional	554,604,835.00	(197,685,861.00)	356,918,974.00	550,929,609.00	(191,013,632.00)	359,915,977.00
Total Edificios	554,604,835.00	(197,685,861.00)	356,918,974.00	550,929,609.00	(191,013,632.00)	359,915,977.00
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	497,404,326.00	(362,443,988.00)	134,960,338.00	489,935,698.00	(351,748,604.00)	138,187,094.00
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	497,404,326.00	(362,443,988.00)	134,960,338.00	489,935,698.00	(351,748,604.00)	138,187,094.00
Total Maquinaria y Equipo	497,404,326.00	(362,443,988.00)	134,960,338.00	489,935,698.00	(351,748,604.00)	138,187,094.00
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	61,968,118.00	(36,488,479.00)	25,479,639.00	61,145,739.00	(35,194,358.00)	25,951,381.00
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	61,968,118.00	(36,488,479.00)	25,479,639.00	61,145,739.00	(35,194,358.00)	25,951,381.00
Total Muebles y Enseres	61,968,118.00	(36,488,479.00)	25,479,639.00	61,145,739.00	(35,194,358.00)	25,951,381.00
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						
Herramientas M/N	18,594,666.00	(16,171,174.00)	2,423,492.00	18,351,168.00	(15,733,391.00)	2,617,777.00
Total Herramientas Moneda Nacional	18,594,666.00	(16,171,174.00)	2,423,492.00	18,351,168.00	(15,733,391.00)	2,617,777.00
Total Herramientas	18,594,666.00	(16,171,174.00)	2,423,492.00	18,351,168.00	(15,733,391.00)	2,617,777.00
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	30,400,459.00	(25,837,603.00)	4,562,856.00	30,879,376.00	(25,686,579.00)	5,192,797.00
Total Vehículos Moneda Nacional	30,400,459.00	(25,837,603.00)	4,562,856.00	30,879,376.00	(25,686,579.00)	5,192,797.00
Total Vehículos	30,400,459.00	(25,837,603.00)	4,562,856.00	30,879,376.00	(25,686,579.00)	5,192,797.00
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	38,189,970.00	(30,794,983.00)	7,394,987.00	36,921,310.00	(29,840,635.00)	7,080,675.00
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	38,189,970.00	(30,794,983.00)	7,394,987.00	36,921,310.00	(29,840,635.00)	7,080,675.00
Total Equipos de Computación	38,189,970.00	(30,794,983.00)	7,394,987.00	36,921,310.00	(29,840,635.00)	7,080,675.00
Obras en Construcción						
Obras en Construcción Moneda Nacional						
Obras en Construcción M/N	132,159,978.00		132,159,978.00	131,541,664.00		131,541,664.00
Total Obras en Construcción Moneda Nacional	132,159,978.00		132,159,978.00	131,541,664.00		131,541,664.00
Total Obras en Construcción	132,159,978.00		132,159,978.00	131,541,664.00		131,541,664.00
Otros						
Otros Moneda Nacional						
Instalaciones M/N	9,617,632.00	(6,288,724.00)	3,328,908.00	9,357,755.00	(5,928,600.00)	3,429,155.00

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	31 de Marzo de 2021			31 de Diciembre de 2020		
	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Intangibles M/N	8,602,823.00	(7,454,347.00)	1,148,476.00	8,470,626.00	(7,293,512.00)	1,177,114.00
Total Otros Moneda Nacional	18,220,455.00	(13,743,071.00)	4,477,384.00	17,828,381.00	(13,222,112.00)	4,606,269.00
Total Otros	18,220,455.00	(13,743,071.00)	4,477,384.00	17,828,381.00	(13,222,112.00)	4,606,269.00
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	1,509,258,848.00	(683,165,159.00)	826,093,689.00	1,495,248,986.00	(662,439,311.00)	832,809,675.00

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
DEPRECIACION DE LA GESTION		
Depreciación Cargada al Costo de Producción	45,731,339.13	29,662,461.59
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	5,898,125.76	3,939,092.19
Depreciación Cargada a Gastos de Comercialización	11,410,822.55	7,541,089.14
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	63,040,287.44	41,142,642.92

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
DEUDAS COMERCIALES				
Proveedores				
Proveedor Moneda Extranjera				
Proveedores Moneda Nacional				
Proveedores M/E	8,988,809	6,932,463		
Proveedores M/N	114,615,979	110,504,588		
Total Proveedor Moneda Extranjera	8,988,809	6,932,463		
Total Proveedores Moneda Nacional	114,615,979	110,504,588		
Moneda Extranjera				
Proveedores M/E			334,591	334,591
Total Moneda Extranjera			334,591	334,591
Total Proveedores	123,604,788	117,437,051	334,591	334,591
Otros				

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
Otro Moneda Extranjera				
Otros Moneda Nacional				
Anticipo Clientes M/E		121,292		
Anticipo Clientes M/N	1,201,581	1,129,942		
Otros M/N	2,030,438	2,273,535		
Total Otro Moneda Extranjera		121,292		
Total Otros Moneda Nacional	3,232,019	3,403,477		
Total Otros	3,232,019	3,524,769		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	126,836,807	120,961,820	334,591	334,591

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Nacional				
Bancos M/N	110,104,382	112,088,117	283,542,232	302,099,282
Total Bancos Moneda Nacional	110,104,382	112,088,117	283,542,232	302,099,282
Total Bancos	110,104,382	112,088,117	283,542,232	302,099,282
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses por Pagar M/N	4,552,449	4,130,922		
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional	4,552,449	4,130,922		
Total Intereses por Pagar	4,552,449	4,130,922		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	114,656,831	116,219,039	283,542,232	302,099,282

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	611	MN	6.00%
Banco Bisa M/N Nro 1039557	25 -Jul- 2016	3,965,714.00	1,212	MN	5.25%
Banco Bisa M/N Nro 1079706	30 -Dic- 2016	1,193,143.00	1,370	MN	5.00
Banco Bisa M/N Nro 111014-00	28 -Abr- 2017	4,617,857.00	1,124	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	4,802,000.00	518	MN	6.00 --
Banco Bisa M/N Nro 118198900	17 -Ene- 2018	7,842,857.00	1,569	MN	6.00%
Banco Bisa M/N Nro 132446100	28 -Jun- 2019	19,400,104.00	3,011	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	10,826,667.00	3,155	MN	5.70 --
Banco Bisa M/N Nro 1363998	29 -Nov- 2019	3,087,000.00	232	MN	6.00 --
Banco Bisa M/N Nro 1397850	08 -May- 2020	15,668,848.00	220	MN	3.73 --
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100049319	31 -May- 2019	33,204,619.00	2,980	MN	5.25 --
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100044717	28 -May- 2018	4,037,082.00	2,365	MN	5.00%
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100045226	10 -Jul- 2018	95,532,259.00	2,658	MN	5.00 --
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100059924	25 -Mar- 2021	5,500,000.00	359	MN	5.25%
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100055135	31 -Ago- 2020	37,699,320.00	3,439	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020253217	24 -Mar- 2017	8,552,690.00	1,862	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020780616	26 -Ago- 2016	2,960,000.00	482	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020965816	06 -Oct- 2016	4,239,795.00	1,873	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020536518	29 -Jun- 2018	16,618,264.00	2,504	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020979319	02 -Dic- 2019	4,158,000.00	235	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro 1020934419	29 -Sep- 2020	5,990,000.00	2,517	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6011755851	25 -Feb- 2014	650,000.00	19	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6011933414	11 -Dic- 2014	499,911.00	308	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012033072	06 -Jul- 2015	99,982.00	425	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012043675	24 -Jul- 2015	120,116.00	533	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6011881211	26 -Sep- 2014	3,444,920.00	232	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012300326	28 -Abr- 2017	3,249,474.00	367	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012331371	30 -Ago- 2017	8,001,000.00	1,301	MN	6.00%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6012346754	29 -Sep- 2017	7,750,000.00	1,241	MN	6.00 --
Banco Fie M/N Nro 10006387421	30 -Jun- 2020	4,642,857.00	2,292	MN	5.99 --
SAFI MSC PAGARE Nro 01/21	15 -Mar- 2021	17,000,000.00	344	MN	5.00%
TOTAL PRÉSTAMO		393,646,614.00			

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

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
AMORTIZACIONES A REALIZAR				
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	587,882.00
Banco Bisa M/N Nro 132446200	1,554,307.00	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	1,543,500.00	
Banco Bisa M/N Nro 1397850	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	134,600.00
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100045226	3,041,078.00	3,041,078.00	3,041,078.00	3,041,078.00
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100059924	1,347,639.00	1,364,508.00	1,384,433.00	1,403,420.00
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro D70100055135	741,893.00	753,145.00	758,534.00	781,980.00
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	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	650,000.00			
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro 6011933414	99,982.00	99,982.00	99,982.00	199,964.00
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	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 01/21				17,000,000.00
INTERESES POR PAGAR MN	5,318,625.00	4,844,086.00	4,685,213.00	5,053,054.00
TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR	30,751,749.00	27,905,332.00	30,235,647.00	36,729,121.00

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 Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
DEUDAS POR EMISION DE VALORES				
Emisiones				
Emisiones Moneda Nacional				
Emisiones M/N	26,708,000	25,452,000	6,291,100	12,582,150

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 Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
Cupones M/N	340,870	390,596		
Total Emisiones Moneda Nacional	27,048,870	25,842,596	6,291,100	12,582,150
Total Emisiones	27,048,870	25,842,596	6,291,100	12,582,150
TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES	27,048,870	25,842,596	6,291,100	12,582,150

Emision 1 Serie C	22 -Sep- 2014	6,400,000.00	138	MN	8.25%
Emision 2 Serie B2	03 -Jun- 2015	26,599,100.00	387	MN	6.00%
TOTAL MONTO EMISIÓN		32,999,100.00			

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

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
AMORTIZACIONES A REALIZAR				
Amortización de Capital MN	4,635,000.00	9,491,000.00	6,291,000.00	6,291,000.00
Cupones por pagar MN	531,019.00	443,478.00	283,097.00	188,732.00
TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR	5,166,019.00	9,934,478.00	6,574,097.00	6,479,732.00

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones con el Personal M/N	1,085,243.00	793,554.00		
Obligaciones Fiscales M/N	14,362,917.00	13,791,875.00		
Obligaciones Sociales M/N	9,954,153.00	9,978,418.00		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	25,402,313.00	24,563,847.00		
Total Aportes y Retenciones	25,402,313.00	24,563,847.00		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional				
Provisiones M/N	13,153,147.00	9,410,229.00		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional	13,153,147.00	9,410,229.00		
Total Otras Cuentas por Pagar	13,153,147.00	9,410,229.00		

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	38,555,460.00	33,974,076.00		

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
OTROS PASIVOS				
Otros Pasivos				
Otros Pasivos Moneda Nacional				
Otros Pasivos M/N	5,562.00			
Total Otros Pasivos Moneda Nacional	5,562.00			
Total Otros Pasivos	5,562.00			

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	44,669,653.00	44,806,843.00
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	44,669,653.00	44,806,843.00
Total Previsión para Indemnización	44,669,653.00	44,806,843.00
TOTAL PREVISIONES	44,669,653.00	44,806,843.00

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

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre 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 Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDADES DIFERENTES A LAS SOCIEDADES ANONIMAS		

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
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 Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS		
Revalorización de Activos		
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 Marzo de 2021	31 de Diciembre 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 Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Nacional		
Vtas. Prod. Terminados Avicolas M/N	297,163,904.00	193,807,181.00
Vtas. Prod. Terminados Procesados M/N	355,794,016.00	240,438,738.00
Vtas. Prod. Terminados Cerdos M/N	37,201,940.00	25,861,213.00
Vtas de materiales y otros M/N	102,052.00	70,186.00
Vtas. Alimento para Mascotas M/N	11,644,540.00	7,926,563.00
Vtas. Prod. Comercializados M/N	7,179,687.00	4,332,616.00
Vtas.Prod. Industriales M/N	12,037,931.00	7,919,541.00

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
Deducciones M/N	(2,788,245.00)	(1,883,498.00)
Total Ventas Moneda Nacional	718,335,825.00	478,472,540.00
Total Ventas	718,335,825.00	478,472,540.00
Servicios		
Servicios Moneda Nacional		
Ingreso Servicio Procesado de Grano M/N	13,933,158.00	8,673,020.00
Ing. servicio fabricación de alimento M/N	61,364,390.00	40,739,855.00
Ing. servicio faenamiento de aves M/N	53,480,779.00	34,742,673.00
Ing. comisiones percibidas M/N	63,940,818.00	41,718,894.00
Ing. p/serv.adm. y financiero M/N	5,913,353.00	3,770,503.00
Ing. serv. mantenimiento vehículos en gral. M/N	1,849,754.00	1,241,830.00
Ing. servicio faenamiento de cerdos M/N	6,099,708.00	4,281,818.00
Total Servicios Moneda Nacional	206,581,960.00	135,168,593.00
Total Servicios	206,581,960.00	135,168,593.00
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	924,917,785.00	613,641,133.00

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

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
COSTOS		
Costos por Ventas		
Costos por Ventas Moneda Nacional		
Costo Prod. Terminados Avícolas M/N	(215,954,982.00)	(141,220,724.00)
Costo Prod. Terminados Procesados M/N	(221,145,623.00)	(148,355,680.00)
Costo Prod. Terminados Cerdos M/N	(30,659,314.00)	(21,950,346.00)
Costo Materiales y Otros M/N	(20,459,911.00)	(13,089,067.00)
Total Costos por Ventas Moneda Nacional	(488,219,830.00)	(324,615,817.00)
Total Costos por Ventas	(488,219,830.00)	(324,615,817.00)
Costos por Servicios		
Costos por Servicios Moneda Nacional		
Costo servicio procesado de grano M/N	(4,531,142.00)	(2,874,486.00)
Costo serv. Fabricación alimentos M/N	(34,290,398.00)	(22,947,357.00)
Costo servicio faenamiento de aves M/N	(32,571,072.00)	(21,387,723.00)
Costo comisiones percibidas M/N	(58,745,150.00)	(38,789,289.00)
Costo p/serv.adm. y financiero M/N	(3,459,379.00)	(2,203,827.00)
Costo. Serv. Mantenimiento vehículos en gral. M/N	(1,320,887.00)	(890,780.00)
Costo servicio faenamiento de cerdos M/N	(3,172,356.00)	(2,011,790.00)
Total Costos por Servicios Moneda Nacional	(138,090,384.00)	(91,105,252.00)
Total Costos por Servicios	(138,090,384.00)	(91,105,252.00)
TOTAL COSTOS	(626,310,214.00)	(415,721,069.00)

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Gastos Personales Moneda Nacional		
Sueldos y Salarios M/N	(20,494,737.00)	(14,406,867.00)
Beneficios Sociales M/N	(4,419,893.00)	(3,179,085.00)
Cargas Sociales M/N	(4,143,641.00)	(2,958,839.00)
Bonos al personal M/N	(2,771,672.00)	(1,907,877.00)
Total Gastos Personales Moneda Nacional	(31,829,943.00)	(22,452,668.00)
Total Personal	(31,829,943.00)	(22,452,668.00)
Depreciación		
Depreciación Moneda Nacional		
Depreciación M/N	(5,898,126.00)	(3,939,092.00)
Total Depreciación Moneda Nacional	(5,898,126.00)	(3,939,092.00)
Total Depreciación	(5,898,126.00)	(3,939,092.00)
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Otros M/N	(20,391,232.00)	(16,271,614.00)
Servicio de Vigilancia M/N	(127,427.00)	(86,098.00)
Servicios Externos M/N	(17,822,888.00)	(12,007,520.00)
Costo Almacenaje materiales y suministros M/N	(247,220.00)	(238,718.00)
Regularización Costo de Servicio Administrativo M/N	7,209,547.00	4,640,731.00
Total Otros Moneda Nacional	(31,379,220.00)	(23,963,219.00)
Total Otros	(31,379,220.00)	(23,963,219.00)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(69,107,289.00)	(50,354,979.00)

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 Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Otros M/N	(67,323,003.00)	(44,114,696.00)
Depreciación M/N	(11,410,823.00)	(7,541,089.00)
Impuestos a las Transacciones M/N	(32,153,985.00)	(21,327,523.00)
Sueldos y Salarios M/N	(30,068,224.00)	(19,873,342.00)
Beneficios Sociales M/N	(8,148,320.00)	(5,406,560.00)
Fletes y acarreos de productos M/N	(15,066,563.00)	(10,077,805.00)
Cargas Sociales M/N	(7,776,829.00)	(5,160,802.00)

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
Bonos al personal M/N	(6,569,142.00)	(4,355,607.00)
Bajas pollo faenados M/N	(1,259,181.00)	(964,464.00)
Bajas otros activos M/N	(2,085,710.00)	(1,386,420.00)
Bajas productos ulterior - embutidos M/N	(2,783,226.00)	(1,866,389.00)
Envases M/N	(1,440,167.00)	(985,970.00)
Exhibición TV promocional M/N	(1,579,573.00)	(1,319,431.00)
Regularizacion Costo de Servicio Comercial M/N	29,007,208.00	18,855,622.00
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	(158,657,538.00)	(105,524,476.00)
Total Gastos de Comercialización	(158,657,538.00)	(105,524,476.00)
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	(158,657,538.00)	(105,524,476.00)

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 Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Nacional		
Otros Ingresos M/N	13,440,704.00	10,403,719.00
Ingreso por incapacidad temporal M/N	999,855.00	729,337.00
Ingresos por recuperación de siniestros M/N	185,544.00	135,781.00
Ingresos por Seminario Alimenta M/N	3,028.00	
Total Otros Ingresos Moneda Nacional	14,629,131.00	11,268,837.00
Total Otros Ingresos	14,629,131.00	11,268,837.00
TOTAL OTROS INGRESOS	14,629,131.00	11,268,837.00

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

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre 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	1,031,649.00	1,031,651.00
Total Ajuste por Inflación y Tenencia de Bienes Moneda Nacional	1,031,649.00	1,031,651.00
Total Cargos en Cuentas Monetarias	1,031,649.00	1,031,651.00
TOTAL AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES	1,031,649.00	1,031,651.00

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
---------------------	-------------------------

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

	<u>31 de Marzo de 2021</u>	<u>31 de Diciembre de 2020</u>
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Nacional		
Otros Gastos	(1,192,207.00)	(915,363.00)
Diferencia Inv. Almacenes M/N M/N	(764,380.00)	(469,481.00)
Total Otros Egresos Moneda Nacional	<u>(1,956,587.00)</u>	<u>(1,384,844.00)</u>
Total Otros Egresos	<u>(1,956,587.00)</u>	<u>(1,384,844.00)</u>
TOTAL OTROS EGRESOS	<u>(1,956,587.00)</u>	<u>(1,384,844.00)</u>

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 ajustes tributarios la utilidad tributaria alcanza 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 Marzo de 2021</u>	<u>31 de Diciembre de 2020</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Ajuste de Capital Moneda Nacional		
Ajuste de Capital M/N	91,025,560.00	91,025,560.00
Total Ajuste de Capital Moneda Nacional	<u>91,025,560.00</u>	<u>91,025,560.00</u>
Total Capital Pagado	<u>91,025,560.00</u>	<u>91,025,560.00</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u>91,025,560.00</u>	<u>91,025,560.00</u>

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	<u>31 de Marzo de 2021</u>	<u>31 de Diciembre de 2020</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Ajuste Global del Patrimonio		
Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional		
Ajuste Global del Patrimonio M/N	2,871,342.00	2,871,341.00
Total Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional	2,871,342.00	2,871,341.00
Total Ajuste Global del Patrimonio	2,871,342.00	2,871,341.00
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	2,871,342.00	2,871,341.00

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

	<u>31 de Marzo de 2021</u>	<u>31 de Diciembre 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	(5,599,296.00)	(477,763.00)
Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional	(5,599,296.00)	(477,763.00)
Total Diferencia de Cambio de Activo	(5,599,296.00)	(477,763.00)
Diferencia de Cambio de Pasivo		
Diferencia de Cambio de Pasivo Moneda Nacional		
Diferencia de Cambio de Pasivo M/N	5,480,353.00	409,744.00
Total Diferencia de Cambio de Pasivo Moneda Nacional	5,480,353.00	409,744.00
Total Diferencia de Cambio de Pasivo	5,480,353.00	409,744.00
TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN	(118,943.00)	(68,019.00)

MARIO IGNACIO ANGLARILL SERRATE

GERENTE GENERAL

Representante Legal

NELSY ROSARIO VILLAGOMEZ SERRANO

Reg. Prof. 8044

CONTADOR PUBLICO