

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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 con 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 cumplimiento a la normativa local vigente, los estados financieros al 30 de septiembre de 2021, han sido preparados en moneda constante reconociendo en forma integral, los efectos de la inflación. Para ello se ha utilizado como indicador de ajuste, la variación de la Unidad de Fomento a la Vivienda (UFV), siguiendo los lineamientos establecidos en la Norma de Contabilidad Nro. 3 (Revisada y Modificada) y la Resolución CTNAC 01/2008 del 11 de enero de 2008 del Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad del Colegio de Auditores o Contadores Públicos de Bolivia.

En cumplimiento a la Norma de Contabilidad Nro. 3 (Revisada y Modificada) y lo dispuesto por el CTNAC, en su Resolución Nro. 03/2020 de fecha 8 de diciembre de 2020, se suspende el ajuste por inflación de los rubros no monetarios de los estados financieros a partir del 11 de diciembre de 2020 considerando que, oficialmente el Índice General de Precios establecidos a través del Índice de Precios al Consumidor (IPC) refleja una baja inflación. Consiguientemente, con este cambio contable, los estados financieros de la Sociedad están reexpresados por inflación hasta el 10 de diciembre de 2020 (fecha de suspensión del ajuste). Para estos efectos se ha considerado el valor de la UFV del 10 de diciembre de 2020 por Bs. 2.359988.

Solo para fines de comparación, de acuerdo con el boletín informativo Nro. 3 de abril de 2021, emitido por el CTNAC y habiéndose suspendido el ajuste por inflación, los importes de los estados financieros y las notas explicativas corresponden que al 30 de junio de 2021 se presentan sin la reexpresión en moneda del 30 de septiembre de 2021. Este cambio contable, considerando las circunstancias actuales de la economía y los indicadores antes mencionados, no tiene un efecto material sobre la presentación de los estados financieros.

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.

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

j) Patrimonio Neto:

La Sociedad, reexpresa el patrimonio neto en función a la variación de la Unidad de Fomento a la Vivienda (UFV). El efecto de la reexpresión de la cuenta "Capital social" y "Aportes por capitalizar", se registra en la cuenta "Ajuste de capital"; el efecto de la reexpresión de las cuentas "Reserva legal" "Revalorización por capitalizar" y "Ajuste global del patrimonio" se registra en la cuenta "Ajuste de reservas patrimoniales", y el efecto de la reexpresión de la cuenta "Resultados acumulados" se registra en la misma cuenta, de conformidad con la Norma de Contabilidad Nro. 3 (Revisada y Modificada).

El monto acumulado de la cuenta "Ajuste de capital" no podrá ser distribuido en efectivo ni absorber pérdidas acumuladas, solo podrá ser aplicado a incrementos de capital. El monto acumulado de la cuenta "Ajuste de reservas patrimoniales", podrá ser aplicado a incrementos de capital. El monto acumulado de la cuenta "Ajuste de reservas patrimoniales", podrá ser aplicado a incrementos de capital como así también podrá utilizarse para la absorción de pérdidas acumuladas.

k) Ingresos, costos y gastos:

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

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	2,380,164.00	3,135,685.00
Bancos M/N	88,285,648.00	130,182,121.00
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	90,665,812.00	133,317,806.00
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Efectivo M/E	3,167.00	
Bancos M/E	83,701,693.00	62,485,242.00
Total Billetes y Bancos Extranjera	83,704,860.00	62,485,242.00
Total Billetes y Bancos	174,370,672.00	195,803,048.00
TOTAL DISPONIBILIDADES	174,370,672.00	195,803,048.00

Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
INVERSIONES				
Inversiones Permanentes				
Inversiones Permanentes Moneda Nacional				
Cotas Ltda. M/N			23,297	23,297
Cotel Ltda. M/N			33,495	33,495
Comteco Ltda. M/N			22,329	22,329
Total Inversiones Permanentes Moneda Nacional			79,121	79,121
Total Inversiones Permanentes			79,121	79,121
TOTAL INVERSIONES			79,121	79,121

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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				
Anticipos Fondos a Rendir M/N	47,629	48,176		
Credito Fiscal por Recibir M/N	126,264	126,264		
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	33,278,352	33,792,878		
Depositos en Garantia M/N	341,091	295,763		
Otras Cuentas por Cobrar M/N	117,259,313	115,137,588		
Depositos Judiciales M/N	674,480	674,480		
(Previsión por Cuentas por Cobrar Incobrables) M/N	(461,282)	(219,993)		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	151,265,847	149,855,156		
Total Cuentas por Cobrar	32,817,070	33,572,885		
Otras Cuentas por Cobrar				
Total Otras Cuentas por Cobrar	118,448,777	116,282,271		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	151,265,847	149,855,156		

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	60,933,118.00	35,384,310.00
Total Materias Primas Moneda Nacional	60,933,118.00	35,384,310.00
Total Materias Primas	60,933,118.00	35,384,310.00
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso M/N	28,976,697.00	26,404,062.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional	28,976,697.00	26,404,062.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso	28,976,697.00	26,404,062.00
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados M/N	37,168,533.00	30,661,758.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional	37,168,533.00	30,661,758.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados	37,168,533.00	30,661,758.00
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Nacional		
Materiales y Suministros M/N	43,254,766.00	42,152,695.00

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
Total Materiales y Suministros Moneda Nacional	43,254,766.00	42,152,695.00
Total Materiales y Suministros	43,254,766.00	42,152,695.00
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional		
Mercaderías en Tránsito M/N	1,750,409.00	1,234,971.00
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional	1,750,409.00	1,234,971.00
Total Mercaderías en Tránsito	1,750,409.00	1,234,971.00
TOTAL INVENTARIOS	172,083,523.00	135,837,796.00

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Otros		
Otros Gastos Pagados p/adelantado Moneda Nacional		
Otros Gastos Anticipados M/N	327,483.00	199,443.00
Impuesto sobre las Utilidades de las Empresas a Compensar IT M/N	28,666,277.00	28,666,277.00
Total Otros Gastos Pagados p/adelantado Moneda Nacional	28,993,760.00	28,865,720.00
Total Otros	28,993,760.00	28,865,720.00
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	28,993,760.00	28,865,720.00

Nota N° 9 OTROS ACTIVOS (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 ACTIVOS				
Otros Activos				
Otros Activos Moneda Nacional				
Inv. investigación y desarrollo C.P. M/N			1,037,578	1,138,384
Materiales Transitorios M/N			1,037,986	2,624,621
Mermas Industriales Diferidas M/N			4,300,954	1,578,342
Anticipo a proveedores LP M/N			8,770,527	19,441,782
M/N			12,913,500	8,513,339
Total Otros Activos Moneda Nacional			28,060,545	33,296,468
Total Otros Activos			28,060,545	33,296,468
TOTAL OTROS ACTIVOS			28,060,545	33,296,468

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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	156,264,184.90		156,264,184.90	156,264,186.00		156,264,186.00
Total Terrenos Moneda Nacional	156,264,184.90		156,264,184.90	156,264,186.00		156,264,186.00
Total Terrenos	156,264,184.90		156,264,184.90	156,264,186.00		156,264,186.00
Edificios						
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	590,523,669.60	(211,813,799.10)	378,709,870.50	580,387,636.00	(204,691,084.00)	375,696,552.00
Total Edificios Moneda Nacional	590,523,669.60	(211,813,799.10)	378,709,870.50	580,387,636.00	(204,691,084.00)	375,696,552.00
Total Edificios	590,523,669.60	(211,813,799.10)	378,709,870.50	580,387,636.00	(204,691,084.00)	375,696,552.00
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	516,544,793.80	(384,729,995.20)	131,814,798.60	504,618,128.00	(373,468,518.00)	131,149,610.00
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	516,544,793.80	(384,729,995.20)	131,814,798.60	504,618,128.00	(373,468,518.00)	131,149,610.00
Total Maquinaria y Equipo	516,544,793.80	(384,729,995.20)	131,814,798.60	504,618,128.00	(373,468,518.00)	131,149,610.00
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	64,428,371.09	(38,899,714.31)	25,528,656.78	62,911,273.00	(37,783,310.00)	25,127,963.00
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	64,428,371.09	(38,899,714.31)	25,528,656.78	62,911,273.00	(37,783,310.00)	25,127,963.00
Total Muebles y Enseres	64,428,371.09	(38,899,714.31)	25,528,656.78	62,911,273.00	(37,783,310.00)	25,127,963.00
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						
Herramientas M/N	20,674,265.63	(17,051,130.51)	3,623,135.12	20,283,285.00	(16,614,331.00)	3,668,954.00
Total Herramientas Moneda Nacional	20,674,265.63	(17,051,130.51)	3,623,135.12	20,283,285.00	(16,614,331.00)	3,668,954.00
Total Herramientas	20,674,265.63	(17,051,130.51)	3,623,135.12	20,283,285.00	(16,614,331.00)	3,668,954.00
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	30,559,280.97	(26,772,123.21)	3,787,157.76	30,539,668.00	(26,445,527.00)	4,094,141.00
Total Vehículos Moneda Nacional	30,559,280.97	(26,772,123.21)	3,787,157.76	30,539,668.00	(26,445,527.00)	4,094,141.00
Total Vehículos	30,559,280.97	(26,772,123.21)	3,787,157.76	30,539,668.00	(26,445,527.00)	4,094,141.00
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	39,058,405.29	(31,850,691.04)	7,207,714.25	39,091,043.00	(31,753,447.00)	7,337,596.00
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	39,058,405.29	(31,850,691.04)	7,207,714.25	39,091,043.00	(31,753,447.00)	7,337,596.00

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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
Total Equipos de Computación	39,058,405.29	(31,850,691.04)	7,207,714.25	39,091,043.00	(31,753,447.00)	7,337,596.00
Obras en Construcción						
Obras en Construcción Moneda Nacional						
Obras en Construcción M/N	121,142,129.00		121,142,129.00	114,850,415.00		114,850,415.00
Total Obras en Construcción Moneda Nacional	121,142,129.00		121,142,129.00	114,850,415.00		114,850,415.00
Total Obras en Construcción	121,142,129.00		121,142,129.00	114,850,415.00		114,850,415.00
Otros						
Otros Moneda Nacional						
Instalaciones M/N	9,882,846.50	(7,040,230.41)	2,842,616.09	9,624,454.00	(6,658,992.00)	2,965,462.00
Intangibles M/N	10,424,473.00	(7,912,912.00)	2,511,561.00	10,421,601.00	(7,673,173.00)	2,748,428.00
Total Otros Moneda Nacional	20,307,319.50	(14,953,142.41)	5,354,177.09	20,046,055.00	(14,332,165.00)	5,713,890.00
Total Otros	20,307,319.50	(14,953,142.41)	5,354,177.09	20,046,055.00	(14,332,165.00)	5,713,890.00
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	1,559,502,419.78	(726,070,595.78)	833,431,824.00	1,528,991,689.00	(705,088,382.00)	823,903,307.00

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021		30 de Junio de 2021	
DEPRECIACION DE LA GESTION				
Depreciación Cargada al Costo de Producción		-17,212,868.00		(62,558,801.94)
Depreciación Cargada a Gastos de Administración		-1,958,131.00		(7,851,261.00)
Depreciación Cargada a Gastos de Comercialización		-4,056,992.00		(15,422,840.00)
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION		-23,227,991.00		(85,832,902.94)

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				
Proveedor Moneda Extranjera				
Proveedores Moneda Nacional				

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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 M/E	5,398,064	6,102,852		
Proveedores M/N	123,826,560	109,659,751		
Total Proveedor Moneda Extranjera	5,398,064	6,102,852		
Total Proveedores Moneda Nacional	123,826,560	109,659,751		
Moneda Extranjera				
M/E			334,591	334,591
Total Moneda Extranjera			334,591	334,591
Total Proveedores	129,224,624	115,762,603	334,591	334,591
Otros				
Otros Moneda Nacional				
Anticipo Clientes M/N	1,398,816	1,189,023		
Otros M/N	2,227,487	1,754,482		
Total Otros Moneda Nacional	3,626,303	2,943,505		
Total Otros	3,626,303	2,943,505		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	132,850,927	118,706,108	334,591	334,591

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	154,861,615	109,259,601	284,913,650	301,070,387
Total Bancos Moneda Nacional	154,861,615	109,259,601	284,913,650	301,070,387
Total Bancos	154,861,615	109,259,601	284,913,650	301,070,387
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses por Pagar M/N	3,410,848	2,433,595		
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional	3,410,848	2,433,595		
Total Intereses por Pagar	3,410,848	2,433,595		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	158,272,463	111,693,196	284,913,650	301,070,387

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 15B

CONDICIONES DE PRÉSTAMO

	Fecha de Desembolso	Monto	Plazo	Moneda	Tasa de Interés
CONDICIONES DEL PRÉSTAMO					
Banco FIE M/N Nro.10007162242	29 -Jun- 2021	33,535,700.00	1014	MN	5.50%
Banco FIE M/N Nro.10006387421	30 -Jun- 2020	4,285,714.28	2109	MN	5.99%
Banco Bisa M/N Nro.1363998	29 -Nov- 2019	1,543,500.00	49	MN	6.00%
Banco Bisa M/N Nro.1397850	08 -May- 2020	3,917,212.00	37	MN	3.73%
Banco Bisa M/N Nro.1039557	25 -Jul- 2016	2,974,285.76	1029	MN	5.25%
Banco Bisa M/N Nro.1079706	30 -Dic- 2016	1,034,057.25	1187	MN	5.00%
Banco Bisa M/N Nro.111014-00	28 -Abr- 2017	3,386,428.62	941	MN	5.00%
Banco Bisa M/N Nro.1144894	31 -Ago- 2017	3,430,000.00	335	MN	6.00%
Banco Bisa M/N Nro.132446100	28 -Jun- 2019	18,793,850.75	2828	MN	6.00%
Banco Bisa M/N Nro.132446200	28 -Jun- 2019	53,537,248.94	2828	MN	6.00%
Banco Bisa M/N Nro.1361327	19 -Nov- 2019	10,208,000.01	2972	MN	5.70%
Banco Bisa M/N Nro.118198900	17 -Ene- 2018	6,100,000.08	1295	MN	6.00%
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro.D70100044717	28 -May- 2018	3,480,242.96	2253	MN	5.00%
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro.D70100045226	10 -Jul- 2018	89,450,102.43	2748	MN	5.00%
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro.D70100049319	31 -May- 2019	31,192,218.23	3161	MN	5.25%
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro.D70100055135	31 -Ago- 2020	36,204,281.33	3256	MN	6.00%
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro.D70100062290	21 -Sep- 2021	6,860,000.00	356	MN	5.50%
Banco Economico M/N Nro.101817811	30 -Abr- 2021	3,852,760.00	207	MN	4.50%
Banco Fassil M/N Nro.4633041	30 -Nov- 2016	5,250,000.00	428	MN	6.00%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6012043675	24 -Jul- 2015	79,573.31	350	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6011755851	25 -Feb- 2014	514,689.02	106	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6011933414	11 -Dic- 2014	299,259.10	125	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6011881211	26 -Sep- 2014	1,722,460.23	49	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6012033072	06 -Jul- 2015	59,989.35	242	MN	5.50%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6012300326	28 -Abr- 2017	2,166,315.79	184	MN	5.00%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6012331371	30 -Ago- 2017	6,988,000.00	1118	MN	6.00%
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6012346754	29 -Sep- 2017	6,716,666.64	1058	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro.1020979319	02 -Dic- 2019	2,079,000.00	52	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro.1020780616	26 -Ago- 2016	2,220,000.00	479	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro.1020253217	24 -Mar- 2017	7,775,172.42	1679	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro.1020536518	29 -Jun- 2018	15,472,176.92	2411	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro.1020965816	06 -Oct- 2016	3,854,358.95	1780	MN	6.00%
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro.1020934419	29 -Sep- 2020	4,792,000.00	2334	MN	5.50%
SAFI MSC PAGARE Nro. 01/21	15 -Mar- 2021	17,000,000.00	161	MN	5.00%
Fortaleza SAFI S.A. M/N Nro. Pagare No. 1/21	30 -Ago- 2021	49,000,000.00	329	MN	5.00%
TOTAL PRÉSTAMO		439,775,264.37			

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 FIE M/N Nro.10007162242	2,794,641.67	2,794,641.67	2,794,641.67	2,794,641.67
Banco FIE M/N Nro.10006387421	178,571.43	178,571.43	178,571.43	178,571.43
Banco Bisa M/N Nro.1363998	1,543,500.00			
Banco Bisa M/N Nro.1397850	3,917,212.00			
Banco Bisa M/N Nro.1039557	247,857.14	247,857.14	247,857.14	247,857.14
Banco Bisa M/N Nro.1079706	79,542.85	79,542.85	79,542.85	79,542.85
Banco Bisa M/N Nro.111014-00	307,857.14	307,857.14	307,857.14	307,857.14
Banco Bisa M/N Nro.1144894	686,000.00	686,000.00	686,000.00	1,372,000.00
Banco Bisa M/N Nro.132446100	606,253.25	606,253.25	606,253.25	606,253.25
Banco Bisa M/N Nro.132446200	1,727,008.03	1,727,008.03	1,727,008.03	1,727,008.03
Banco Bisa M/N Nro.1361327	309,333.33	309,333.33	309,333.33	309,333.33
Banco Bisa M/N Nro.118198900	435,714.28	435,714.28	435,714.28	435,714.28
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro.D70100044717	139,209.72	139,209.72	139,209.72	139,209.72
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro.D70100045226	3,041,078.32	3,041,078.32	3,041,078.32	3,041,078.32
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro.D70100049319	1,006,200.59	1,006,200.59	1,006,200.59	1,006,200.59
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro.D70100055135	758,533.85	781,979.95	787,932.35	794,236.69
Banco de Credito de Bolivia M/N Nro.D70100062290	1,679,711.14	1,703,855.17	1,725,689.81	1,750,743.88
Banco Economico M/N Nro.101817811			3,852,760.00	
Banco Fassil M/N Nro.4633041	1,750,000.00		1,750,000.00	
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6012043675	19,996.44	19,996.44	19,996.44	19,583.99
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6011755851	63,238.25	451,450.77		
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6011933414	99,982.16	199,276.94		
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6011881211	1,722,460.23			
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6012033072	19,996.43	19,996.43	19,996.49	
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6012300326	541,578.94	541,578.94	1,083,157.91	
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6012331371	499,000.00	499,000.00	499,000.00	499,000.00
Banco Mercantil Santa Cruz M/N Nro.6012346754	516,666.67	516,666.67	516,666.67	516,666.67
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro.1020979319	2,079,000.00			
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.1020253217	388,758.62	388,758.62	388,758.62	388,758.62
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro.1020536518	573,043.59	573,043.59	573,043.59	573,043.59
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro.1020965816	192,717.95	192,717.95	192,717.95	192,717.95
Banco Nacional de Bolivia M/N Nro.1020934419	599,000.00	599,000.00	599,000.00	599,000.00
SAFI MSC PAGARE Nro. 01/21		17,000,000.00		
FORTALEZA SAFI S.A. M/N Nro. Pagare No. 1/21				49,000,000.00

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	
	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	18,873,050	28,364,050		
Cupones M/N	207,596	299,950		
Total Emisiones Moneda Nacional	19,080,646	28,664,000		
Total Emisiones	19,080,646	28,664,000		
TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES	19,080,646	28,664,000		

Emision 2 Serie B2	03 -Jun- 2015	18,873,050.00	204	MN	6.00%
TOTAL MONTO EMISIÓN		18,873,050.00			

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

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
Amortización de Capital MN	6,291,000.00	6,291,000.00	6,291,050.00	
Cupones por pagar MN	283,095.75	39,187.50	124,687.50	
TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR	6,574,095.75	6,330,187.50	6,415,737.50	

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 con el Personal M/N	795,127.00	915,617.00		
Obligaciones Fiscales M/N	39,711,436.00	43,806,042.00		
Obligaciones Sociales M/N	10,880,480.00	10,296,448.00		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	51,387,043.00	55,018,107.00		
Total Aportes y Retenciones	51,387,043.00	55,018,107.00		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional				
Provisiones M/N	15,756,077.00	26,301,625.00		

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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	15,756,077.00	26,301,625.00		
Total Otras Cuentas por Pagar	15,756,077.00	26,301,625.00		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	67,143,120.00	81,319,732.00		

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	1,542.00	1,542.00		
Total Otros Pasivos Moneda Nacional	1,542.00	1,542.00		
Total Otros Pasivos	1,542.00	1,542.00		

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	46,083,264.00	47,248,405.00
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	46,083,264.00	47,248,405.00
Total Previsión para Indemnización	46,083,264.00	47,248,405.00
TOTAL PREVISIONES	46,083,264.00	47,248,405.00

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
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

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
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.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS		
Revalorización de Activos		
Revalorización de Activos Moneda Nacional		
Revalorización de Activos M/N	1,530,780.00	1,530,780.00
Total Revalorización de Activos Moneda Nacional	1,530,780.00	1,530,780.00
Total Revalorización de Activos	1,530,780.00	1,530,780.00
TOTAL RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS	1,530,780.00	1,530,780.00

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	18,547,133.00	14,507,876.00
Total Reserva Legal Moneda Nacional	18,547,133.00	14,507,876.00
Total Reserva Legal	18,547,133.00	14,507,876.00
TOTAL RESERVAS	18,547,133.00	14,507,876.00

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 Moneda Nacional		
Vtas. Prod. Terminados Avicolas M/N	112,147,664.00	405,795,805.00
Vtas. Prod. Terminados Procesados M/N	116,073,721.00	486,032,531.00
Vtas. Prod. Terminados Cerdos M/N	11,661,924.00	50,998,499.00
Vtas de materiales y otros M/N	773,328.00	161,547.00
Vtas. Alimento para Mascotas M/N	4,285,736.00	15,653,512.00

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
Vtas. Prod. Comercializados M/N	3,536,037.00	10,425,390.00
Vtas. Prod. Industriales M/N	4,041,038.00	16,173,143.00
Deducciones M/N	(1,097,981.00)	(3,697,946.00)
Total Ventas Moneda Nacional	251,421,467.00	981,542,481.00
Total Ventas	251,421,467.00	981,542,481.00
Servicios		
Servicios Moneda Nacional		
Ing. Servicio Procesado de Grano M/N	4,620,515.00	17,862,577.00
Ing. servicio fabricación de alimento M/N	18,193,473.00	79,560,226.00
Ing. servicio faenamiento de aves M/N	18,512,591.00	72,729,826.00
Ing. comisiones percibidas M/N	21,971,238.00	86,569,499.00
Ing. por Asesoramiento	1,954,528.00	8,048,065.00
Ing. serv. mantenimiento vehículos en gral. M/N	752,274.00	2,639,532.00
Ing. servicio faenamiento de cerdos M/N	2,270,829.00	8,183,508.00
Total Servicios Moneda Nacional	68,275,448.00	275,593,233.00
Total Servicios	68,275,448.00	275,593,233.00
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	319,696,915.00	1,257,135,714.00

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 Moneda Nacional		
Costo Prod. Terminados Avícolas M/N	(82,652,383.00)	(288,166,323.00)
Costo Prod. Terminados Procesados M/N	(72,731,133.00)	(302,144,008.00)
Costo Prod. Terminados Cerdos M/N	(9,149,447.00)	(40,676,690.00)
Costo Materiales y Otros M/N	(8,914,223.00)	(28,826,363.00)
Total Costos por Ventas Moneda Nacional	(173,447,186.00)	(659,813,384.00)
Total Costos por Ventas	(173,447,186.00)	(659,813,384.00)
Costos por Servicios		
Costos por Servicios Moneda Nacional		
Costo servicio procesado de grano M/N	(1,821,693.00)	(6,116,912.00)
Costo serv. Fabricación alimentos M/N	(13,458,460.00)	(47,580,255.00)
Costo servicio faenamiento de aves M/N	(12,320,372.00)	(44,058,697.00)
Costo comisiones percibidas M/N	(18,918,560.00)	(79,173,947.00)
Costo por asesoramiento	(1,181,276.00)	(4,723,333.00)
Costo. Serv. Mantenimiento vehículos en gral. M/N	(591,471.00)	(1,913,041.00)
Costo servicio faenamiento de cerdos M/N	(1,471,484.00)	(4,496,873.00)
Total Costos por Servicios Moneda Nacional	(49,763,316.00)	(188,063,058.00)

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
Total Costos por Servicios	(49,763,316.00)	(188,063,058.00)
TOTAL COSTOS	(223,210,502.00)	(847,876,442.00)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Gastos Personales Moneda Nacional		
Sueldos y Salarios M/N	(6,430,616.00)	(26,850,573.00)
Beneficios Sociales M/N	(2,061,012.00)	(7,807,477.00)
Cargas Sociales M/N	(1,339,024.00)	(5,382,861.00)
Bonos al personal M/N	(967,567.00)	(3,701,017.00)
Total Gastos Personales Moneda Nacional	(10,798,219.00)	(43,741,928.00)
Total Personal	(10,798,219.00)	(43,741,928.00)
Depreciación		
Depreciación Moneda Nacional		
Depreciación M/N	(1,958,130.00)	(7,851,261.00)
Total Depreciación Moneda Nacional	(1,958,130.00)	(7,851,261.00)
Total Depreciación	(1,958,130.00)	(7,851,261.00)
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Otros M/N	(5,907,732.00)	(31,713,330.00)
Servicio de Vigilancia M/N	(72,033.00)	(205,055.00)
Servicios Externos M/N	(6,631,148.00)	(23,820,902.00)
Costo Almacenaje materiales y suministros M/N	(7,990.00)	(254,297.00)
Regularización Costo de Servicio Administrativo M/N	2,361,479.00	9,824,077.00
Total Otros Moneda Nacional	(10,257,424.00)	(46,169,507.00)
Total Otros	(10,257,424.00)	(46,169,507.00)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(23,013,773.00)	(97,762,696.00)

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.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Otros M/N	(26,622,307.00)	(95,258,497.00)
Depreciación M/N	(4,056,992.00)	(15,422,840.00)

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
Impuestos a las Transacciones M/N	(11,126,350.00)	(43,695,046.00)
Sueldos y Salarios M/N	(10,647,068.00)	(40,722,675.00)
Beneficios Sociales M/N	(2,901,376.00)	(15,004,891.00)
Fletes y acarreos de productos M/N	(5,427,629.00)	(20,345,529.00)
Cargas Sociales M/N	(2,770,557.00)	(10,507,564.00)
Bonos al personal M/N	(2,309,781.00)	(8,807,505.00)
Bajas pollo faenados M/N	(533,477.00)	(1,511,151.00)
Bajas otros activos M/N	(763,686.00)	(2,837,895.00)
Bajas productos ulterior - embutidos M/N	(1,043,241.00)	(3,612,512.00)
Envases M/N	(467,880.00)	(1,892,435.00)
Exhibición TV promocional M/N	(411,626.00)	(2,371,456.00)
Regularización Costo de Servicio Comercial M/N	9,134,123.00	39,449,642.00
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	(59,947,847.00)	(222,540,354.00)
Total Gastos de Comercialización	(59,947,847.00)	(222,540,354.00)
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	(59,947,847.00)	(222,540,354.00)

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.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Nacional		
Otros Ingresos M/N	4,002,707.00	17,013,014.00
Ganancias por vtas. Act. Fijos M/N	39,300.00	
Ingreso por incapacidad temporal M/N	359,966.00	1,322,806.00
Ingresos por recuperación de siniestros M/N	791,006.00	
Ingresos por Seminario Alimenta M/N	275,538.00	3,028.00
Total Otros Ingresos Moneda Nacional	5,468,517.00	18,338,848.00
Total Otros Ingresos	5,468,517.00	18,338,848.00
TOTAL OTROS INGRESOS	5,468,517.00	18,338,848.00

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

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
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		1,031,650.00

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.**Nota N° 31 AJUSTE POR INFLACIÓN Y TENENCIA DE BIENES (En Bs.)**

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
Total Ajuste por Inflación y Tenencia de Bienes Moneda Nacional		1,031,650.00
Total Cargos en Cuentas Monetarias		1,031,650.00
TOTAL AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES		1,031,650.00

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Junio de 2021
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Nacional		
Ajustes de operaciones de Gestión M/N	(47,659.00)	
Gastos Seminario Alimenta M/N		(11.00)
Otros Gastos	(1,901,349.00)	(1,324,946.00)
Diferencia Inv. Almacenes M/N M/N	(403,007.00)	(763,645.00)
Total Otros Egresos Moneda Nacional	(2,352,015.00)	(2,088,602.00)
Total Otros Egresos	(2,352,015.00)	(2,088,602.00)
TOTAL OTROS EGRESOS	(2,352,015.00)	(2,088,602.00)

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 2021 de Bs 80,785,142 luego de practicar los ajustes tributarios la utilidad tributaria alcanzo a Bs114.665.109 por lo que al cierre de nuestro ejercicio la Sociedad tiene constituido una provisión del Impuesto sobre las Utilidades de las Empresas de Bs 28,666,277

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.

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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		
Ajuste de Capital Moneda Nacional		
Ajuste de Capital M/N	91,025,560.00	91,025,560.00
Total Ajuste de Capital Moneda Nacional	91,025,560.00	91,025,560.00
Total Capital Pagado	91,025,560.00	91,025,560.00
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	91,025,560.00	91,025,560.00

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		
Ajuste Global del Patrimonio		
Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional		
Ajuste Global del Patrimonio M/N	2,871,342.00	2,871,342.00
Total Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional	2,871,342.00	2,871,342.00
Total Ajuste Global del Patrimonio	2,871,342.00	2,871,342.00
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	2,871,342.00	2,871,342.00

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

	<u>30 de Septiembre de 2021</u>	<u>30 de Junio de 2021</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	(89,873.00)	(5,701,050.00)
Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional	(89,873.00)	(5,701,050.00)
Total Diferencia de Cambio de Activo	(89,873.00)	(5,701,050.00)
Diferencia de Cambio de Pasivo		
Diferencia de Cambio de Pasivo Moneda Nacional		
Diferencia de Cambio de Pasivo M/N	273,782.00	5,540,334.00
Total Diferencia de Cambio de Pasivo Moneda Nacional	273,782.00	5,540,334.00
Total Diferencia de Cambio de Pasivo	273,782.00	5,540,334.00
TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN	183,909.00	(160,716.00)

MARIO IGNACIO ANGLARILL SERRATE

GERENTE GENERAL
Representante Legal

NELSY ROSARIO VILLAGOMEZ SERRANO

Reg. Prof. 8044
CONTADOR PUBLICO