

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 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 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. 2.359.988.

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.

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

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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.)

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Efectivo M/N	4,143,526.00	2,380,164.00
Bancos M/N	70,918,830.00	88,285,648.00
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	75,062,356.00	90,665,812.00
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Efectivo M/E	82,128.00	3,167.00
Bancos M/E	87,586,900.00	83,701,693.00
Total Billetes y Bancos Extranjera	87,669,028.00	83,704,860.00
Total Billetes y Bancos	162,731,384.00	174,370,672.00
TOTAL DISPONIBILIDADES	162,731,384.00	174,370,672.00

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 2021	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
INVERSIONES				
Inversiones Permanentes				
Inversiones Permanentes Moneda Nacional				
Cotas Ltda. M/N			23,297	23,297
Cotel Ltda. M/N			33,494	33,494
Comteco Ltda. M/N			22,329	22,329
Total Inversiones Permanentes Moneda Nacional			79,120	79,120
Total Inversiones Permanentes			79,120	79,120
TOTAL INVERSIONES			79,120	79,120

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Anticipos Fondos a Rendir M/N	113,059	47,629		
Credito Fiscal por Recibir M/N	126,264	126,264		
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	42,211,924	33,278,352		
Depositos en Garantia M/N	346,502	341,091		
Otras Cuentas por Cobrar M/N	117,777,844	117,259,313		
Depositos Judiciales M/N	674,480	674,480		
(Previsión por Cuentas por Cobrar Incobrables) M/N	(533,969)	(461,282)		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	160,716,104	151,265,847		
Total Cuentas por Cobrar	41,677,955	32,817,070		
Otras Cuentas por Cobrar				
Total Otras Cuentas por Cobrar	119,038,149	118,448,777		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	160,716,104	151,265,847		

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
INVENTARIOS		
Materias primas		
Materias Primas Moneda Nacional		
Materias Primas M/N	52,327,036.00	60,933,118.00
Total Materias Primas Moneda Nacional	52,327,036.00	60,933,118.00
Total Materias Primas	52,327,036.00	60,933,118.00
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso M/N	33,812,407.00	28,976,697.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional	33,812,407.00	28,976,697.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso	33,812,407.00	28,976,697.00
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados M/N	28,466,072.00	37,168,533.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional	28,466,072.00	37,168,533.00
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados	28,466,072.00	37,168,533.00
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Nacional		
Materiales y Suministros M/N	43,656,601.00	43,254,766.00
Total Materiales y Suministros Moneda Nacional	43,656,601.00	43,254,766.00
Total Materiales y Suministros	43,656,601.00	43,254,766.00
Mercaderías en Tránsito		

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional		
Mercaderías en Tránsito M/N	2,234,985.00	1,750,409.00
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional	2,234,985.00	1,750,409.00
Total Mercaderías en Tránsito	2,234,985.00	1,750,409.00
TOTAL INVENTARIOS	160,497,101.00	172,083,523.00

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

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Otros		
Otros Gastos Pagados p/adelantado Moneda Nacional		
Otros Gastos Anticipados M/N	475,726.00	327,483.00
Impuesto sobre las Utilidades de las Empresas a Compensar IT M/N	20,611,868.00	28,666,277.00
Total Otros Gastos Pagados p/adelantado Moneda Nacional	21,087,594.00	28,993,760.00
Total Otros	21,087,594.00	28,993,760.00
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	21,087,594.00	28,993,760.00

Nota N° 9 OTROS ACTIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
OTROS ACTIVOS				
Otros Activos				
Otros Activos Moneda Nacional				
Inv. investigación y desarrollo C.P. M/N			971,281	1,037,578
Materiales Transitorios M/N			446,398	1,037,986
Mermas Industriales Diferidas M/N			4,883,820	4,300,954
Anticipo a proveedores LP M/N			9,335,946	8,770,527
M/N			11,668,755	12,913,501
Total Otros Activos Moneda Nacional			27,306,200	28,060,546
Total Otros Activos			27,306,200	28,060,546
TOTAL OTROS ACTIVOS			27,306,200	28,060,546

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

31 de Diciembre de 2021

30 de Septiembre de 2021

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
ACTIVO FIJO NETO						
Terrenos						
Terrenos Moneda Nacional						
Terrenos M/N	160,587,691.00		160,587,691.00	156,264,184.90		156,264,184.90
Total Terrenos Moneda Nacional	160,587,691.00		160,587,691.00	156,264,184.90		156,264,184.90
Total Terrenos	160,587,691.00		160,587,691.00	156,264,184.90		156,264,184.90
Edificios						
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	593,223,131.00	(218,968,570.00)	374,254,561.00	590,523,669.60	(211,813,799.10)	378,709,870.50
Total Edificios Moneda Nacional	593,223,131.00	(218,968,570.00)	374,254,561.00	590,523,669.60	(211,813,799.10)	378,709,870.50
Total Edificios	593,223,131.00	(218,968,570.00)	374,254,561.00	590,523,669.60	(211,813,799.10)	378,709,870.50
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	520,561,623.00	(395,189,721.00)	125,371,902.00	516,544,793.80	(384,729,995.20)	131,814,798.60
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	520,561,623.00	(395,189,721.00)	125,371,902.00	516,544,793.80	(384,729,995.20)	131,814,798.60
Total Maquinaria y Equipo	520,561,623.00	(395,189,721.00)	125,371,902.00	516,544,793.80	(384,729,995.20)	131,814,798.60
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	65,972,353.00	(39,878,539.00)	26,093,814.00	64,428,371.09	(38,899,714.31)	25,528,656.78
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	65,972,353.00	(39,878,539.00)	26,093,814.00	64,428,371.09	(38,899,714.31)	25,528,656.78
Total Muebles y Enseres	65,972,353.00	(39,878,539.00)	26,093,814.00	64,428,371.09	(38,899,714.31)	25,528,656.78
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						
Herramientas M/N	20,755,927.00	(17,399,840.00)	3,356,087.00	20,674,265.63	(17,051,130.51)	3,623,135.12
Total Herramientas Moneda Nacional	20,755,927.00	(17,399,840.00)	3,356,087.00	20,674,265.63	(17,051,130.51)	3,623,135.12
Total Herramientas	20,755,927.00	(17,399,840.00)	3,356,087.00	20,674,265.63	(17,051,130.51)	3,623,135.12
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	30,559,281.00	(27,098,720.00)	3,460,561.00	30,559,280.97	(26,772,123.21)	3,787,157.76
Total Vehículos Moneda Nacional	30,559,281.00	(27,098,720.00)	3,460,561.00	30,559,280.97	(26,772,123.21)	3,787,157.76
Total Vehículos	30,559,281.00	(27,098,720.00)	3,460,561.00	30,559,280.97	(26,772,123.21)	3,787,157.76
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	39,761,280.00	(32,673,937.00)	7,087,343.00	39,058,405.29	(31,850,691.04)	7,207,714.25
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	39,761,280.00	(32,673,937.00)	7,087,343.00	39,058,405.29	(31,850,691.04)	7,207,714.25
Total Equipos de Computación	39,761,280.00	(32,673,937.00)	7,087,343.00	39,058,405.29	(31,850,691.04)	7,207,714.25
Obras en Construcción						

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

31 de Diciembre de 2021

30 de Septiembre de 2021

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Obras en Construcción						
Moneda Nacional						
Obras en Construcción M/N	129,065,001.00		129,065,001.00	121,142,129.00		121,142,129.00
Total Obras en Construcción Moneda Nacional	129,065,001.00		129,065,001.00	121,142,129.00		121,142,129.00
Total Obras en Construcción	129,065,001.00		129,065,001.00	121,142,129.00		121,142,129.00
Otros						
Otros Moneda Nacional						
Instalaciones M/N	9,894,561.00	(7,429,444.00)	2,465,117.00	9,882,846.50	(7,040,230.41)	2,842,616.09
Intangibles M/N	11,285,458.00	(8,191,391.00)	3,094,067.00	10,424,473.00	(7,912,912.00)	2,511,561.00
Total Otros Moneda Nacional	21,180,019.00	(15,620,835.00)	5,559,184.00	20,307,319.50	(14,953,142.41)	5,354,177.09
Total Otros	21,180,019.00	(15,620,835.00)	5,559,184.00	20,307,319.50	(14,953,142.41)	5,354,177.09
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	1,581,666,306.00	(746,830,162.00)	834,836,144.00	1,559,502,419.78	(726,070,595.78)	833,431,824.00

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

31 de Diciembre de 2021

30 de Septiembre de 2021

DEPRECIACION DE LA GESTION

Depreciación Cargada al Costo de Producción	-68,369,280.00	(17,212,868.00)
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	-3,958,369.00	(1,958,131.00)
Depreciación Cargada a Gastos de Comercialización	-8,142,063.00	(4,056,992.00)
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	-80,469,712.00	(23,227,991.00)

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

Corto Plazo

Largo Plazo

31 de Diciembre de 2021

30 de Septiembre de 2021

31 de Diciembre de 2021

30 de Septiembre de 2021

DEUDAS COMERCIALES

Proveedores

Proveedor Moneda Extranjera

Proveedores Moneda Nacional

Proveedores M/E	8,954,488	5,398,064
Proveedores M/N	128,902,672	123,826,560

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
Total Proveedor Moneda Extranjera	8,954,488	5,398,064		
Total Proveedores Moneda Nacional	128,902,672	123,826,560		
Moneda Extranjera				
M/E			334,591	334,591
Total Moneda Extranjera			334,591	334,591
Total Proveedores	137,857,160	129,224,624	334,591	334,591
Otros				
Otros Moneda Nacional				
Anticipo Clientes M/N	1,520,856	1,398,816		
Otros M/N	2,310,449	2,227,487		
Total Otros Moneda Nacional	3,831,305	3,626,303		
Total Otros	3,831,305	3,626,303		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	141,688,465	132,850,927	334,591	334,591

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Nacional				
Bancos M/N	148,879,230	154,861,615	289,979,970	284,913,650
Total Bancos Moneda Nacional	148,879,230	154,861,615	289,979,970	284,913,650
Total Bancos	148,879,230	154,861,615	289,979,970	284,913,650
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses por Pagar M/N	3,572,448	3,410,848		
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional	3,572,448	3,410,848		
Total Intereses por Pagar	3,572,448	3,410,848		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	152,451,678	158,272,463	289,979,970	284,913,650

Nota N° 15B

CONDICIONES DE PRÉSTAMO

Fecha de Desembolso	Monto	Plazo	Moneda	Tasa de Interés

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 S.A. M/N Nro. 10006387421	30 -Jun- 2020	33,535,700.00	10	MN	5.99%
BANCO FIE S.A. M/N Nro. 10007162242	29 -Jun- 2021	4,285,714.28	10	MN	5.50%
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 1039557	25 -Jul- 2016	2,726,428.62	20	MN	5.25%
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 1079706	30 -Dic- 2016	954,514.40	79	MN	5.00%
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 111014-00	28 -Abr- 2017	3,078,571.48	20	MN	5.00%
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 1144894	31 -Ago- 2017	2,744,000.00	51	MN	6.00%
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 118198900	17 -Ene- 2018	5,664,285.80	17	MN	6.00%
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 132446200	28 -Jun- 2019	51,810,240.91	79	MN	6.00%
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 132446100	28 -Jun- 2019	18,187,597.50	79	MN	6.00%
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 1361327	19 -Nov- 2019	9,898,666.68	50	MN	5.70%
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 1501321	15 -Dic- 2021	5,126,189.82	74	MN	5.99%
BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	28 -May- 2018	3,341,033.24	60	MN	5.00%
BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	10 -Jul- 2018	86,409,024.03	11	MN	5.00%
BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	31 -May- 2019	30,186,017.64	60	MN	5.25%
BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	31 -Ago- 2020	35,445,747.48	59	MN	6.00%
BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	21 -Sep- 2021	5,180,288.86	80	MN	5.50%
BANCO ECONOMICO S.A. M/N Nro. 101817811	30 -Abr- 2021	3,852,760.00	115	MN	4.50%
BANCO FASSIL S.A. M/N Nro. 4633041	30 -Nov- 2016	3,500,000.00	153	MN	6.00%
BANCO FORTALEZA S.A. M/N Nro. 10099671	29 -Oct- 2021	13,720,000.00	41	MN	5.50%
FORTALEZA SAFI M/N Nro. Pagare No. 1/21	30 -Ago- 2021	79,573.31	57	MN	5.70%
BANCO MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro.	06 -Jul- 2015	39,992.92	60	MN	5.50%
BANCO MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro.	24 -Jul- 2015	59,714.35	78	MN	5.50%
BANCO MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro.	28 -Abr- 2017	1,624,736.85	2	MN	5.00%
BANCO MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro.	30 -Ago- 2017	5,489,000.00	36	MN	6.00%
BANCO MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro.	29 -Sep- 2017	6,199,999.98	66	MN	6.00%
BANCO NACIONAL DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	26 -Ago- 2016	1,850,000.00	27	MN	6.00%
BANCO NACIONAL DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	06 -Oct- 2016	3,661,641.00	68	MN	6.00%
BANCO NACIONAL DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	24 -Mar- 2017	7,386,413.80	57	MN	6.00%
BANCO NACIONAL DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	29 -Jun- 2018	14,899,133.33	69	MN	6.00%
BANCO NACIONAL DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	29 -Sep- 2020	14,975,000.00	172	MN	6.00%
SAFI MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro. Pagare	15 -Mar- 2021	17,000,000.00	69	MN	5.00%
TOTAL PRÉSTAMO		392,911,986.28			

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

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
BANCO FIE S.A. M/N Nro. 10006387421	178,571.43	178,571.43	178,571.43	178,571.43
BANCO FIE S.A. M/N Nro. 10007162242	2,794,641.67	2,794,641.67	2,794,641.67	2,794,641.67
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 1039557	247,857.14	247,857.14	247,857.14	247,857.14

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 S.A. M/N Nro. 1079706	79,542.85	79,542.85	79,542.85	79,542.85
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 111014-00	307,857.14	307,857.14	307,857.14	307,857.14
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 1144894	686,000.00	686,000.00	1,372,000.00	
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 118198900	435,714.28	435,714.28	435,714.28	435,714.28
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 132446200	1,727,008.03	1,727,008.03	1,727,008.03	1,727,008.03
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 132446100	606,253.25	606,253.25	606,253.25	606,253.25
BANCO BISA S.A. M/N Nro. 1361327	309,333.33	309,333.33	309,333.33	309,333.33
BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	139,209.72	139,209.72	139,209.72	139,209.72
BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	3,041,078.40	3,041,078.40	3,041,078.40	3,041,078.40
BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	1,006,200.59	1,006,200.59	1,006,200.59	1,006,200.59
BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	781,979.95	787,932.35	794,236.69	806,414.99
BANCO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A. M/N Nro.	1,703,855.17	1,725,689.81	1,750,743.88	
BANCO ECONOMICO S.A. M/N Nro. 101817811		3,852,760.00		
BANCO FASSIL S.A. M/N Nro. 4633041		1,750,000.00		1,750,000.00
BANCO FORTALEZA S.A. M/N Nro. 10099671	1,609,526.87	1,662,853.64	1,680,675.33	1,704,298.16
FORTALEZA SAFI M/N Nro. Pagare No. 1/21			49,000,000.00	
BANCO MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro.	19,996.43	19,996.49		
BANCO MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro.	19,858.96	19,858.96	19,996.43	
BANCO MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro.	541,578.94	1,083,157.91		
BANCO MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro.	499,000.00	499,000.00	499,000.00	499,000.00
BANCO MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro.	516,666.67	516,666.67	516,666.67	516,666.67
BANCO NACIONAL DE BOLIVIA S.A. M/N Nro. 1020780616	370,000.00	370,000.00	370,000.00	370,000.00
BANCO NACIONAL DE BOLIVIA S.A. M/N Nro. 1020965816	192,717.95	192,717.95	192,717.95	192,717.95
BANCO NACIONAL DE BOLIVIA S.A. M/N Nro. 1020253217	388,758.62	388,758.62	388,758.62	388,758.62
BANCO NACIONAL DE BOLIVIA S.A. M/N Nro. 1020536518	573,043.59	573,043.59	573,043.59	573,043.59
BANCO NACIONAL DE BOLIVIA S.A. M/N Nro. 1020934419	599,000.00	599,000.00	599,000.00	599,000.00
SAFI MERCANTIL SANTA CRUZ S.A. M/N Nro. Pagare No	17,000,000.00			

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 2021	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
DEUDAS POR EMISION DE VALORES				
Emisiones				
Emisiones Moneda Nacional				
Emisiones M/N	12,582,050	18,873,050		
Cupones M/N	142,589	207,596		
Total Emisiones Moneda Nacional	12,724,639	19,080,646		

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 2021	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
Total Emisiones	12,724,639	19,080,646		
TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES	12,724,639	19,080,646		

Emission 2 Serie B2	03 -Jun- 2015	12,582,050.00	112	MN	6.00%
TOTAL MONTO EMISIÓN		12,582,050.00			

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	6,291,050.00		
Cupones por pagar MN	188,730.75	94,365.75		
TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR	6,479,730.75	6,385,415.75		

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones con el Personal M/N	676,196.00	795,127.00		
Obligaciones Fiscales M/N	12,388,148.00	39,711,436.00		
Obligaciones Sociales M/N	10,555,395.00	10,880,480.00		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	23,619,739.00	51,387,043.00		
Total Aportes y Retenciones	23,619,739.00	51,387,043.00		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional				
Provisiones M/N	5,132,662.00	15,756,077.00		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional	5,132,662.00	15,756,077.00		
Total Otras Cuentas por Pagar	5,132,662.00	15,756,077.00		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	28,752,401.00	67,143,120.00		

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

Nota N° 19 INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO				
Otros M/N	56,406.00			
TOTAL INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO	56,406.00			

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre 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.)

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	45,970,418.00	46,083,264.00
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	45,970,418.00	46,083,264.00
Total Previsión para Indemnización	45,970,418.00	46,083,264.00
TOTAL PREVISIONES	45,970,418.00	46,083,264.00

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

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre 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.)

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre 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.)

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre 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.)

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	18,547,133.00	18,547,133.00
Total Reserva Legal Moneda Nacional	18,547,133.00	18,547,133.00
Total Reserva Legal	18,547,133.00	18,547,133.00
TOTAL RESERVAS	18,547,133.00	18,547,133.00

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

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Nacional		
Vtas. Prod. Terminados Avicolas M/N	220,786,954.00	112,147,664.00
Vtas. Prod. Terminados Procesados M/N	247,069,385.00	116,073,721.00
Vtas. Prod. Terminados Cerdos M/N	25,815,547.00	11,661,924.00
Vtas de materiales y otros M/N	802,585.00	773,328.00
Vtas. Alimento para Mascotas M/N	8,911,642.00	4,285,736.00

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
Vtas. Prod. Comercializados M/N	7,971,784.00	3,536,037.00
Vtas. Prod. Industriales M/N	8,296,329.00	4,041,038.00
Deducciones M/N	(2,148,378.00)	(1,097,981.00)
Total Ventas Moneda Nacional	517,505,848.00	251,421,467.00
Total Ventas	517,505,848.00	251,421,467.00
Servicios		
Servicios Moneda Nacional		
Ing. Servicio Procesado de Grano M/N	8,291,634.00	4,620,515.00
Ing. servicio fabricación de alimento M/N	36,620,095.00	18,193,473.00
Ing. servicio faenamiento de aves M/N	39,248,333.00	18,512,591.00
Ing. comisiones percibidas M/N	46,716,834.00	21,971,238.00
Ing. por Asesoramiento	3,898,759.00	1,954,528.00
Ing. serv. mantenimiento vehículos en gral. M/N	1,447,208.00	752,274.00
Ing. servicio faenamiento de cerdos M/N	4,786,366.00	2,270,829.00
Total Servicios Moneda Nacional	141,009,229.00	68,275,448.00
Total Servicios	141,009,229.00	68,275,448.00
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	658,515,077.00	319,696,915.00

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

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
COSTOS		
Costos por Ventas		
Costos por Ventas Moneda Nacional		
Costo Prod. Terminados Avícolas M/N	(166,752,596.00)	(82,652,383.00)
Costo Prod. Terminados Procesados M/N	(155,931,202.00)	(72,731,133.00)
Costo Prod. Terminados Cerdos M/N	(20,539,002.00)	(9,149,447.00)
Costo Materiales y Otros M/N	(17,915,817.00)	(8,914,223.00)
Total Costos por Ventas Moneda Nacional	(361,138,617.00)	(173,447,186.00)
Total Costos por Ventas	(361,138,617.00)	(173,447,186.00)
Costos por Servicios		
Costos por Servicios Moneda Nacional		
Costo servicio procesado de grano M/N	(3,110,654.00)	(1,821,693.00)
Costo serv. Fabricación alimentos M/N	(25,123,166.00)	(13,458,460.00)
Costo servicio faenamiento de aves M/N	(26,173,511.00)	(12,320,372.00)
Costo comisiones percibidas M/N	(41,228,368.00)	(18,918,560.00)
Costo por asesoramiento	(2,320,697.00)	(1,181,276.00)
Costo. Serv. Mantenimiento vehículos en gral. M/N	(1,176,694.00)	(591,471.00)
Costo servicio faenamiento de cerdos M/N	(2,985,709.00)	(1,471,484.00)
Total Costos por Servicios Moneda Nacional	(102,118,799.00)	(49,763,316.00)

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
Total Costos por Servicios	(102,118,799.00)	(49,763,316.00)
TOTAL COSTOS	(463,257,416.00)	(223,210,502.00)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Gastos Personales Moneda Nacional		
Sueldos y Salarios M/N	(12,803,224.00)	(6,430,616.00)
Beneficios Sociales M/N	(3,358,298.00)	(2,061,012.00)
Cargas Sociales M/N	(2,587,901.00)	(1,339,024.00)
Bonos al personal M/N	(1,915,491.00)	(967,567.00)
Total Gastos Personales Moneda Nacional	(20,664,914.00)	(10,798,219.00)
Total Personal	(20,664,914.00)	(10,798,219.00)
Depreciación		
Depreciación Moneda Nacional		
Depreciación M/N	(3,958,369.00)	(1,958,130.00)
Total Depreciación Moneda Nacional	(3,958,369.00)	(1,958,130.00)
Total Depreciación	(3,958,369.00)	(1,958,130.00)
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Otros M/N	(11,674,861.00)	(5,907,732.00)
Servicio de Vigilancia M/N	(147,253.00)	(72,033.00)
Servicios Externos M/N	(13,537,286.00)	(6,631,148.00)
Costo Almacenaje materiales y suministros M/N	(14,119.00)	(7,990.00)
Regularización Costo de Servicio Administrativo M/N	4,962,506.00	2,361,479.00
Total Otros Moneda Nacional	(20,411,013.00)	(10,257,424.00)
Total Otros	(20,411,013.00)	(10,257,424.00)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(45,034,296.00)	(23,013,773.00)

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 Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Otros M/N	(54,640,692.00)	(26,622,307.00)
Depreciación M/N	(8,142,063.00)	(4,056,992.00)

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
Impuestos a las Transacciones M/N	(22,917,202.00)	(11,126,350.00)
Sueldos y Salarios M/N	(21,472,956.00)	(10,647,068.00)
Beneficios Sociales M/N	(5,796,606.00)	(2,901,376.00)
Fletes y acarreos de productos M/N	(10,771,125.00)	(5,427,629.00)
Cargas Sociales M/N	(5,534,831.00)	(2,770,557.00)
Bonos al personal M/N	(4,691,603.00)	(2,309,781.00)
Bajas pollo faenados M/N	(1,287,220.00)	(533,477.00)
Bajas otros activos M/N	(1,395,521.00)	(763,686.00)
Bajas productos ulterior - embutidos M/N	(1,974,024.00)	(1,043,241.00)
Envases M/N	(987,385.00)	(467,880.00)
Exhibición TV promocional M/N	(1,210,716.00)	(411,626.00)
Regularizacion Costo de Servicio Comercial M/N	20,449,728.00	9,134,123.00
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	(120,372,216.00)	(59,947,847.00)
Total Gastos de Comercialización	(120,372,216.00)	(59,947,847.00)
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	(120,372,216.00)	(59,947,847.00)

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 Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Nacional		
Otros Ingresos M/N	8,696,637.00	4,002,707.00
Ganancias por vtas. Act. Fijos M/N	253,862.00	39,300.00
Ingreso por incapacidad temporal M/N	640,273.00	359,966.00
Ingresos por recuperación de siniestros M/N	3,911,465.00	791,006.00
Ingresos por Seminario Alimenta M/N	584,353.00	275,538.00
Total Otros Ingresos Moneda Nacional	14,086,590.00	5,468,517.00
Total Otros Ingresos	14,086,590.00	5,468,517.00
TOTAL OTROS INGRESOS	14,086,590.00	5,468,517.00

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2021
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Nacional		
Ajustes de operaciones de Gestión M/N		(47,659.00)

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

	<u>31 de Diciembre de 2021</u>	<u>30 de Septiembre de 2021</u>
Gastos Seminario Alimenta M/N	(159,048.00)	
Otros Gastos	(3,099,015.00)	(1,901,349.00)
Diferencia Inv. Almacenes M/N M/N	(876,352.00)	(403,007.00)
Total Otros Egresos Moneda Nacional	(4,134,415.00)	(2,352,015.00)
Total Otros Egresos	(4,134,415.00)	(2,352,015.00)
TOTAL OTROS EGRESOS	(4,134,415.00)	(2,352,015.00)

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.

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

	<u>31 de Diciembre de 2021</u>	<u>30 de Septiembre 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

GRANJA AVÍCOLA INTEGRAL SOFÍA LTDA.

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

	<u>31 de Diciembre de 2021</u>	<u>30 de Septiembre 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	<u>2,871,342.00</u>	<u>2,871,342.00</u>
Total Ajuste Global del Patrimonio	<u>2,871,342.00</u>	<u>2,871,342.00</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u>2,871,342.00</u>	<u>2,871,342.00</u>

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

	<u>31 de Diciembre de 2021</u>	<u>30 de Septiembre 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	(241,822.00)	(89,873.00)
Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional	<u>(241,822.00)</u>	<u>(89,873.00)</u>
Total Diferencia de Cambio de Activo	<u>(241,822.00)</u>	<u>(89,873.00)</u>
Diferencia de Cambio de Pasivo		
Diferencia de Cambio de Pasivo Moneda Nacional		
Diferencia de Cambio de Pasivo M/N	541,793.00	273,782.00
Total Diferencia de Cambio de Pasivo Moneda Nacional	<u>541,793.00</u>	<u>273,782.00</u>
Total Diferencia de Cambio de Pasivo	<u>541,793.00</u>	<u>273,782.00</u>
TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN	<u>299,971.00</u>	<u>183,909.00</u>

MARIO IGNACIO ANGLARILL SERRATE

GERENTE GENERAL
Representante Legal

NELSY ROSARIO VILLAGOMEZ SERRANO

Reg. Prof. 8044
CONTADOR PUBLICO