

YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y DICIEMBRE 2021
(Expresado en Bolivianos)

	Diciembre 2022	Diciembre 2021	NOTAS
0	ACTIVO	93.715.751.729,82	92.056.754.962,25
	ACTIVO CORRIENTE	34.387.525.452,89	30.341.511.943,48
01	ACTIVO DISPONIBLE	5.015.580.037,89	6.530.730.245,03
0101	CAJA MONEDA BOLIVIANA	2.493.256.085,43	5.181.020.323,58
0102	CAJA MONEDA EXTRANJERA	2.522.318.482,41	1.349.704.451,40
0104	DEPÓSITOS ESPECIALES	5.470,05	5.470,05
02	ACTIVO EXIGIBLE Y TRANSITORIO	27.031.189.190,78	21.405.330.285,11
0202	DOCUMENTOS A COBRAR	11.118.853.411,31	7.531.298.785,96
0203	CUENTAS A COBRAR-CORTO PLAZO	11.409.613.627,30	8.342.643.133,03
0204	EMPLEADOS Y OBREROS	957.694,37	817.458,76
0210	CUENTAS CORRIENTES INTERDISTRIALES	0,00	0,00
0211	CUENTAS DEL ACTIVO TRANSITORIO	4.501.385.111,42	5.529.814.196,68
0212	CARGOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	379.346,38	756.710,68
03	ACTIVO CIRCULANTE	2.340.756.224,22	2.405.451.413,34
0301	EXISTENCIA PETRÓLEO CRUDO	57.323.928,08	112.203.340,22
0302	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS	682.740.821,98	585.641.491,15
0303	EXISTENCIAS DE SEMIELABORADOS	41.551.416,83	22.951.352,30
0304	PRODUCTOS EN TRÁNSITO	474.757.654,32	580.866.830,96
0305	PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCILIAR	327.786.848,50	356.175.993,92
0306	EXISTENCIA DE MATERIALES Y MERCADERÍAS	1.148.325.584,02	1.167.235.438,43
0307	EXISTENCIA MATERIALES Y MERC. EN TRÁNSITO	109.708.769,47	82.991.870,13
0310	EXISTENCIAS VARIAS	2.157.862,81	2.053.709,81
0311	EXISTENCIAS VARIAS EN TRÁNSITO	431.769,00	426.053,00
0320	(PROVISIÓN PARA PÉRDIDAS DE INVENTARIOS)	(504.028.430,79)	(505.094.666,58)
	ACTIVO NO CORRIENTE	59.328.226.276,93	61.715.243.018,77
04	INVERSIONES	30.643.112.879,62	33.338.396.821,26
0402	EMPRESA NACIONAL DE ELECTRICIDAD-ENDE SA	0,00	0,00
0403	EMTAGAS TARIJA	11.475.636,98	11.475.636,98
0404	YPFB ANDINA S.A.	3.639.035.641,09	4.028.245.669,95
0405	YPFB CIACO S.A.	8.170.083.169,26	8.284.281.555,50
0406	YPFB TRANSPORTE S.A.	10.793.172.831,33	12.920.451.845,13
0407	YPFB REFINACIÓN SA	5.184.174.415,76	5.150.433.706,01
0409	OTRAS INVERSIONES	4.620.245,03	4.622.303,03
0410	YPFB LOGÍSTICA S.A.	255.006.439,75	219.950.049,98
0411	BONOS YPFB TRANSPORTE S.A.	292.282.382,69	338.661.430,68
0412	COMPAÑÍA CENTRAL ELÉCTRICA BULO BULO S.A	12.587,29	12.587,29
0413	FLAMAGAS S.A.	262.641,09	262.641,09
0414	YPFB PETROANDINA SAM	35.247.264,85	34.766.959,80
0415	BONOS YPFB REFINACIÓN S.A.	770.000.000,00	840.000.000,00
0416	YPFB TRANSIERRA S.A.	1.487.739.624,50	1.505.232.435,82
05	CUENTAS A COBRAR - LARGO PLAZO	6.904.122.033,92	5.766.305.548,56
0501	DEUDORES DE COBRO DUDOSO	214.797.601,52	213.795.669,58
0503	CUENTAS A COBRAR-LARGO PLAZO	6.888.369.604,48	5.718.187.030,78
0512	CARGOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0,00	16.954.560,00
0520	(PREVISIÓN PARA INCOBRABLES A LARGO PLAZO)	(199.045.172,08)	(182.631.711,80)
	VALORES ORIGINALES	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO
06	ACTIVO FIJO (NETO DE DEPRECIACIÓN)	21.685.915.288,80	22.491.618.659,75
01	TERRENOS	895.683.649,15	895.683.649,15
02	EDIFICACIONES	1.346.834.887,40	1.079.965.503,77
03	EQUIPOS PLANTAS, INSTALACIONES INDUSTRIALES	22.078.318.278,28	15.787.001.512,49
04	ESTACIONES DE SERVICIO,VAGONES,TANQUES	549.372.908,12	163.339.577,49
05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, VEICULOS PESADOS LIV.	305.645.192,47	1.601.962,43
06	OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	3.554.246.132,46	3.985.816.544,05
07	MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	198.389.248,91	73.634.639,54
08	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SERVICIO	258.260.292,98	35.375.471,81
09	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	255.982.340,22	67.570.352,40
10	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	23.038.338,82	5.870.985,85
11	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	76.669.979,09	15.548.354,77
12	OBRAS DE ARTE	4.993.653,55	4.993.653,55
19	BIENES OBSOLETOS, DADOS DE BAJA PARA ENAJENACIÓN	19.789.700,34	1.083.493,09
	29.567.224.601,79	-7.881.309.312,99	21.685.915.288,80
0620	BODEGA DE IERRAMIENTAS		4.547.880,73
09	ACTIVO INTANGIBLE	508.322.584,85	90.528.193,86
	93.715.751.729,82		92.056.754.962,25

90	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	77.565.720.643,34	75.390.778.895,76
9006	AMPLIACIONES REDES DE DISTRIBUCION GAS NATURAL	172.259.822,03	172.259.822,03
9007	PAGARÉS POR PATENTES A COBRAR	275.374.304,96	861.711.099,88
9009	PRÉSTAMO BCB CONTRATO SANO 257/2012	0,00	77.585.525,58
9012	INVERSIÓN ACTIVOS FIJOS BAJO CONTRATOS DE OPERACIÓN	44.761.982.186,93	43.914.314.952,85
9014	PRÉSTAMO BCB CONTRATO SANO 025-2016 AD 012-2017	12.858.268.229,42	12.858.268.229,42
9016	CRÉDITO FISCAL VINCULADO A EXPORTACIONES	19.497.835.845,00	17.506.639.011,00
9017	CRÉDITO FISCAL VINCULADO A EXPORTACIONES	255,00	255,00


Lic. Aud. Felix Jhon Lupa Torrez
JEFE UNIDAD REGIONAL DE CONTABILIDAD
REGISTRO C.A.U.L.P. 6783


Lic. Marieta Paredes Quispe
DIRECTORA DE FINANZAS
CORPORATIVO a.i.


Lic. Felix Mamani Ticona
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS CORPORATIVO a.i


Ing. Armin Ludwig Dorgathen Tapia
PRESIDENTE EJECUTIVO a.i

	Diciembre 2022	Diciembre 2021	NOTAS
1	PASIVO	35.637.997.218,82	36.264.505.815,62
	PASIVO CORRIENTE	24.961.670.281,72	25.754.281.570,94
11	PASIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO	18.053.079.248,86	14.176.252.309,26
1101	PRÉSTAMOS A PAGAR	194.107.038,00	215.854.260,16
1102	DOCUMENTOS A PAGAR	4.376.988.394,97	2.107.890.588,97
1103	CUENTAS A PAGAR	10.073.117.111,19	8.694.381.211,01
1105	RETENCIONES AL PERSONAL	1.724.328,65	1.401.398,23
1107	IMPUESTOS A PAGAR	2.139.524.779,11	1.903.171.718,95
1108	REGALÍAS A PAGAR	679.173.557,13	614.341.590,70
1109	INTERESES Y COMISIONES A PAGAR S/DEUDA	20.005.662,43	19.742.983,45
1110	PARTICIPACIÓN 6% TGN POR PAGAR	339.530.379,93	307.114.396,68
1111	CARGAS SOCIALES A PAGAR	11.275.865,29	11.333.625,23
1112	FACTURAS A PAGAR	47.356.468,20	79.001.608,51
1113	SUELDOS Y BENEFICIOS A PAGAR	35.093.446,89	36.729.649,87
1116	FLETES Y ACARREOS ESTIMADOS	230.953,59	230.953,59
1117	OTROS GASTOS ESTIMADOS	2.854.367,49	201.823,49
1118	PASIVOS DIFERIDOS CORTO PLAZO	132.096.895,99	184.856.500,42
12	PROVISIONES	6.908.591.032,86	11.578.028.261,68
1201	PROVISIÓN AGUINALDOS Y PRIMAS	70.868.272,12	34.677.965,12
1204	CUENTAS DE CONTROL INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS	4.072.521.317,86	8.719.659.023,88
1205	PREVISIÓN POR IMPUESTOS Y REGALÍAS	20.356.041,85	20.181.863,04
1210	PROVISIÓN PARA REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	69.332.113,14	55.583.554,74
1211	PROVISIÓN PARA MANTENIMIENTO Y AMPLIACIÓN	185.767.741,45	194.193.797,67
1212	PROVISIÓN PARA GASTOS Y COSTOS ESTIMADOS	2.489.745.546,44	2.553.733.057,23
	PASIVO NO CORRIENTE	10.676.326.937,10	10.510.224.244,68
13	PASIVO EXIGIBLE A LARGO PLAZO	10.432.773.862,45	10.282.589.562,37
1301	PRÉSTAMOS A PAGAR	10.114.953.937,01	10.174.110.041,80
1302	DOCUMENTOS A PAGAR	3.303.354,66	3.303.354,66
1305	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	64.019.521,05	64.019.521,05
1307	CUENTAS A PAGAR LARGO PLAZO	250.497.049,73	41.156.644,86
14	PROVISIÓN DE LARGO PLAZO	243.553.074,65	227.634.682,31
1401	PROVISIÓN PARA RETIROS E INDEMNIZACIONES	243.553.074,65	227.634.682,31
15	CAPITAL Y RESERVAS	58.077.754.511,00	55.792.249.146,63
1501	CAPITAL	343.123.385,53	343.123.385,53
1502	APORTES DE CAPITAL	4.792.054.720,52	4.792.054.720,52
1503	AFECTACIONES PATRIMONIALES (ESCISIÓN)	0,00	0,00
1504	VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL DE INVERSIONES	0,00	0,00
1505	RESERVAS	502.620.854,94	502.620.854,94
1506	RESERVAS POR REVALÚOS TÉCNICOS DE ACTIVOS FIJOS	2.250.563.177,59	2.250.563.177,59
1509	AJUSTE GLOBAL DEL PATRIMONIO	8.458.935.385,50	8.458.935.385,50
150901	AJUSTE GLOBAL DEL PATRIMONIO	903.271.591,54	903.271.591,54
150902	REVALORIZACIÓN DEL ACTIVO FIJO	152.085,41	152.085,41
150903	REVALORIZACIÓN EXISTENCIA DE MATERIALES	4.244.871,33	4.244.871,33
150904	AJUSTE DE CAPITAL (NC-3)	4.025.941.351,29	4.025.941.351,29
150905	AJUSTE DE RESERVAS PATRIMONIALES (NC-3)	3.525.325.485,93	3.525.325.485,93
1510	RESULTADOS	41.730.456.986,92	39.444.951.622,55
151002	UTILIDADES CAPITALIZADAS	41.394.508.442,20	38.248.889.060,84
151003	UTILIDAD (PÉRDIDA) - AÑO CORRIENTE	335.948.544,72	1.196.062.561,71

91	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	77.565.720.643,34	75.390.778.895,76
9106	AMPLIACIONES REDES DE DISTRIBUCION GAS NATURAL	172.259.822,03	172.259.822,03
9107	PAGARÉS POR PATENTES A COBRAR	275.374.304,96	861.711.099,88
9109	PRÉSTAMO BCB CONTRATO SANO 257/2012	0,00	77.585.525,58
9112	INVERSIÓN ACTIVOS FIJOS BAJO CONTRATOS DE OPERACIÓN	44.761.982.186,93	43.914.314.952,85
9114	PRÉSTAMO BCB CONTRATO SANO 025-2016 AD 012-2017	12.858.268.229,42	12.858.268.229,42
9116	CRÉDITO FISCAL VINCULADO A EXPORTACIONES	19.497.835.845,00	17.506.639.011,00
9117	CRÉDITO FISCAL VINCULADO A EXPORTACIONES	255,00	255,00