



YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y GESTIÓN 2021
(Expresado en Bolivianos)

	Diciembre 2022	2021
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
EFFECTIVO ORIGINADO EN (APLICADO A) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
(Pérdida) Ganancia neta del ejercicio	335.948.544,72	1.196.062.561,71
Ajustes para conciliar la (Pérdida neta) Ganancia con el efectivo originado en las operaciones		
Depreciación de activos fijos	1.127.748.286,63	1.040.494.100,42
Pago de indemnizaciones neto de previsión	15.918.392,34	4.766.857,76
	1.479.615.223,69	2.241.323.519,89
Cambios en activos y pasivos:		
(Incremento) Disminución de cuentas con empresas contratistas	631.084.786,12	(836.347.871,61)
(Incremento) Disminución de cuentas por cobrar comerciales	(7.792.481.840,59)	(4.286.573.872,54)
(Incremento) Disminución de otras cuentas por cobrar y a plazos	(7.316.011,35)	(2.499.512,91)
Disminución (Incremento) de inventarios	64.695.189,12	(690.547.867,23)
(Incremento) Disminución de gastos pagados por anticipado	1.036.122.460,91	(942.251.967,24)
Incremento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	3.194.767.115,04	2.353.502.796,01
Incremento (Disminución) de otras cuentas por pagar	47.345.808,29	135.055.975,34
Incremento (Disminución) de impuestos por pagar	236.353.060,16	639.096.399,38
Incremento (Disminución) de sueldos y cargas sociales por pagar	(1.636.202,98)	(2.228.566,15)
(Disminución) Incremento de las provisiones	(4.669.438.228,82)	(376.900.150,74)
Total efectivo (aplicado a) originado en las operaciones	(5.780.888.640,41)	(1.768.371.117,80)
EFFECTIVO ORIGINADO EN (APLICADO A) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Revalúo técnico de activos - YPFB (ajuste global Patrimonio NC-3)	1.949.556.819,65	0,00
Venta / (Incorporación) de activos fijos	(298.199.001,07)	106.905.341,63
Incremento en Inversiones (Valor Patrimonial Proporcional)	2.695.283.941,64	1.236.531.572,84
Total efectivo originado en (aplicado a) inversiones	4.346.641.760,22	1.343.436.914,47
EFFECTIVO ORIGINADO EN (APLICADO A) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Incremento neto en deudas financieras	(80.903.326,95)	(205.786.446,94)
Total efectivo originado en (aplicado a) actividades de financiamiento	(80.903.326,95)	(205.786.446,94)
(Disminución) Incremento neto de fondos	(1.515.150.207,14)	(630.720.650,27)
Disponibilidades al inicio del ejercicio	6.530.730.245,03	7.161.450.895,30
Disponibilidades al cierre del ejercicio	5.015.580.037,89	6.530.730.245,03


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


Lic. Marieta Paredes Quipe
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.