



YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS
Balance General Comparativo
Al 31 de DICIEMBRE de 2013 y DICIEMBRE 2012
(Expresado en Bolivianos)

Diciembre 2011			2012 Reestructurado - NOTAS			Diciembre 2011			2012 Reestructurado - NOTAS		
0	ACTIVO		88.648.475.887,42	75.399.323.642,68		1	PASIVO		19.379.448.799,94	15.176.988.648,68	
	ACTIVO CORRIENTE		42.981.089.809,36	41.540.812.619,09			PASIVO CORRIENTE		29.436.576.948,37	27.711.216.648,67	13
01	ACTIVO DISPONIBLE		11.887.754.634,38	11.411.349.548,49		11	PASIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO		18.801.626.579,75	18.161.787.448,68	
0101	CAJA MONEDA BOLIVIANA		8.465.698.316,42	8.202.326.975,49	7.1	1102	DOCUMENTOS A PAGAR		61.648.569,45	26.538.298,89	
010102	CAJA GENERAL	5.238.205,43				110201	COMERCIALES		61.648.569,45		
010103	BANCO	802.258.01,89				1103	CUENTAS A PAGAR		11.346.305.037,47	10.921.197.982,34	13.1
010104	FONDOS EN TRANSITO	40.499.082,80				110301	ACREEDORES POR DEPÓSITOS	68.143.823,81			
010105	FONDOS EN LA CUENTA UNICA DEL TESORO	7.617.541.485,39				110302	INVERSIONES A PAGAR	1.690.104.02,48			
0102	CAJA MONEDA EXTRANJERA					110304	ACREEDORES POR DEPÓSITOS EN GARANTIA	37.365.229,21			
010203	BANCO	461.420,92	5.342.146.317,96	2.248.423.170,00	7.2	110305	INVERSIONES Y JORNALES NO RECLAMADOS	26.538,72			
010204	FONDOS EN TRANSITO	0,00				110307	AGUINALDOS Y PRIMAS NO RECLAMADOS	21.49,02			
010205	CUENTAS FISCALES EN EL BCB M/E	5.341.684.867,04				110312	ACREEDORES VARIOS	1.334.401.478,26			
02	ACTIVO EXIGIBLE Y TRANSITORIO		27.363.138.787,71	26.087.471.353,09		110313	COMPANIAS CONTRATISTAS DE OPERACION	3.762.894.488,26			
0202	DOCUMENTOS A COBRAR					110314	DEUDA FLOTANTE	42.938,59			
020201	DOCUMENTOS COMERCIALES	3.583.711.690,59	3.583.711.690,59	3.583.565.117,73		110317	COMPRA DE CRUCO GAS Y TRANSPORTE PRODUCTOS	4.528.599.947,31			
0203	CUENTAS A COBRAR-CORTO PLAZO					1104	FANZA DE EMPLEADOS Y OBREROS	0,00	10.441,32		
020301	DEUDORES POR PRODUCTOS	1.295.227.781,34	16.733.461.321,34	17.922.321.454,72	8.1	1105	RETENCIONES AL PERSONAL		1.284.887,45	1.119.715,30	
020302	DEUDORES CONTRATISTAS	6.432,87				110501	RETENCIONES A PAGOS DE SERVICIOS PERSONALES	110.055,44			
020303	DEUDORES POR DEPÓSITOS EN GARANTIA	28.502.203,50				110505	RETENCIONES JUDICIALES	65.897,65			
020305	DEUDORES POR RECLAMOS EN CURSO	1.346.856,62				110506	OTRAS RETENCIONES	1.089.734,26			
020306	IMPUESTOS CORTO PLAZO	2.881.826.265,24				1107	IMPUESTOS A PAGAR	26.881.820,73			
020307	CUENTAS A COBRAR FONDO DE OPERACIONES	16.24.860,83				110701	IMPUESTOS DEL EXTERIOR	825.897.851,48			
020308	DIVIDENDOS POR COBRAR INVERSIONES PROPIAS	1.243.512,51				110703	IMPUESTOS RETENIDOS A TERCEROS	999.399,39			
020311	DEUDORES POR PRODUCTOS MERCADO EXTERNO	12.031.801.987,75				110706	DEBITO FISCAL	20.173.447,17			
020312	DEUDORES VARIOS	498.748.484,57				110708	TASAS MULTAS Y OTROS DERECHOS OBLIGATORIOS A PAGAR	0,00			
0204	EMPLADOS Y OBREROS					110709	IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS DSI 32%	3.415.140.863,27			
020401	PRESTAMOS	0,00	2.639.148,39	2.248.740,27		110710	IMPUESTO A LA UTILIDAD DE LAS EMPRESAS	2.054.465.052,00			
020402	VARIOS CORTO PLAZO	2.639.148,39				1108	REGALIAS A PAGAR				
020404	VARIOS LARGO PLAZO	0,00				110801	AL DEPARTAMENTO DE SANTA CRUZ	218.772.260,14			
021	CUENTAS CORRIENTES INTERDISTRICTALES					110802	AL DEPARTAMENTO DE TARIJA	825.897.851,48			
0211	CUENTAS DEL ACTIVO TRANSITORIO					110803	AL DEPARTAMENTO DE CHUQUISACA	38.840.913,06			
021101	ADELANTO PARA GASTOS	0,00				110804	AL DEPARTAMENTO DEL BENI	73.869.525,44			
021102	PAGOS ANTICIPADOS	3.980.486,49				110805	AL DEPARTAMENTO DE PANDO	36.931.512,78			
021104	PRIMAS DE SEGURO ADELANTADAS	3.865.722,40				110806	AL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA	130.571.627,27			
021106	ANTICIPO DE IMPUESTOS	2.197.236.260,09				1109	INTERESES Y COMISIONES A PAGAR S/DEUDA	16.936.581,23	12.051.008,15		
021107	CREDITO FISCAL TRANSITORIO TITULARES	476.881.061,17				1110	PARTICIPACION EN/TN POR PAGAR	664.060.107,90	715.937.243,20		13.5
021108	REGULARIZACION DEL REVALUO 2010	378.379.284,32				1111	CARGAS SOCIALES A PAGAR				
021112	CONTROL VENTIL AL CONTADO	1.486.268,09				111101	CPIS - APORTE	2.483.133,58			
021113	CONTROL COMPRAS LOCALES	690,00				111102	SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO LA PAZ	1.835,40			
021114	CONTROL VENTIL AL CREDITO	5.329.921,21				111112	REGIMEN SEGURO SOCIAL REP-ARGENTINA	25.474,04			
021115	YPFB REFINACION SA RECUPERACION FLETES	275.679,83				111113	BANCO BOLIV VISCAYA AFP	2.472.334,05			
0212	CARGOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO					111114	FUTURO DE BOLIVIA AFP	2.246.953,24			
021201	CARGOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	5.796.308,87	5.796.308,87	661.791,84		1112	FACTURAS A PAGAR	187.123.171,50	216.785.443,38		
03	ACTIVO CIRCULANTE		1.886.138.487,27	1.901.129.712,81	9	1113	SUELDOS Y BENEFICIOS A PAGAR	22.626.729,41	3.477.705,54		
0301	EXISTENCIA PETROLEO CRUDO					1116	FLETES Y ACARREOS ESTIMADOS	219.480,79	841.763,77		
030101	PETROLEO CRUDO	22.527.188,25	22.527.188,25	109.861.774,07		1117	OTROS GASTOS ESTIMADOS	25.334.567,65	26.784.844,85		
0302	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS					1118	PASIVOS DIFERIDOS CORTO PLAZO	637.244.431,32	53.909.234,64		
030202	CRUDO RECONSTITUCION "RECON"	65.627.159,83	320.884.645,34	224.183.941,14		1180	QUILQUES	7.014.885,97			
030203	GASOLINA BLANCA	2.424.247,32				118012	PRODUCTOS	1.144.704,33			
030205	GASOLINA ESTADARDA	68.853.08,37				118013	SERVICIOS COMPARTIDOS CONTRATISTAS	1.602.982,81			
030206	GASOLINA PICA EN SOPORTAND	201.899,33				11804	FONDO DE INVERSION GAS NATURAL	42.778.415,57			
030211	PRODUCTOS COMESTIBLES	244.634.648,48				11806	VARIOS	2.235,38			
030212	GAS LICUADO DE PETROLEO	11.269.683,91				11807	REGULARIZACION DEL REVALUO 2010	583.301.817,26			
0304	PRODUCTOS EN TRANSITO					12	PROVISIONES	9.629.138.368,32	8.529.413.935,98	13.6	
030403	GASOLINA BLANCA	150.096,18	43.426.774,78	84.987.800,17		1201	PROVISION PARA AGUINALDOS Y PRIMAS				
030411	PRODUCTOS COMESTIBLES	14.27.573,34				120101	AGUINALDOS	20.581,81	19.853,68		
030412	GAS LICUADO	28.082.517,98				1204	CUENTAS DE CONTROL INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS				
030413	GAS NATURAL	198.287,38				120401	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB ANDINA S.A.	2.317.801.403,76			
0305	PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCLUIR					120402	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB CHACO S.A.	1.261.882.148,35			
030501	PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCLUIR	54.836.605,63	54.836.605,63	125.893.774,17		120403	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB TRANSPORTE S.A.	824.278.904,31			
0306	EXISTENCIA DE MATERIALES Y MERCADERIAS					1205	PREVISION POR IMPUESTOS Y REGALIAS				
030601	EXISTENCIA DE ALMACENES	1.106.635.194,01	1.138.948.724,93	1.094.791.130,20		120506	PREVISION POR IMPUESTOS S/SUBVENCIÓN DEL GLP	19.924.448,07	19.924.448,07	24.265.267,80	
030602	EXISTENCIA MATERIALES PARA OBRAS	4.261,25				1210	PROVISION PARA REPARACIONES Y MANTENIMIENTO				
030604	MATERIAL OBSOLETO	12.359.329,37				121002	REPARACION GARAFAS	9.301.738,46			
0307	EXISTENCIA MATERIALES Y MÉR. EN TRANSITO					121004	PROVISION RECALIFICACION GARAFAS	81.442.234,99			
030701	MATERIAL EN TRANSITO - IMPORTADO	547.662.948,13	745.641.823,07	763.943.882,39		121007	PROVISION PARA REP. Y MANTENIMIENTO GARAFAS GLP	5.215.104,76			
030702	MATERIAL EN TRANSITO - LOCALES	197.878.874,94				121008	PROVISION PARA FONDO PRODUCCION CUADROS GNV	21.072.873,05			
0310	EXISTENCIAS VARIAS					121011	PROVISION PARA FONDO CONVERSION VEHICULOS GNV	30.855.051,39			
031001	TANQUES	91.874,00	1.173.625,37	977.873,25		121012	PROVISION APORTE AL FONDO DE RESERVA DE GLP	507.836,39			
031002	GARRAFAS PARA REPOSICION	764.790,00				1211	PROVISION PARA MANTENIMIENTO Y AMPLIACION				
031003	ENVASES COMINES	21.886,14				121101	PROVISION PARA MANT. Y AMPLIACION REDES GAS NAT.	289.172.918,49	213.366.659,82	218.986.838,83	
031004	TANQUES DE ORIGEN	2.486,23				121102	ENVOLUCES	11.187.749,33			
031006	GARRAFAS PARA REPARACION	84.051,00				1212	PROVISION PARA GASTOS Y COSTOS ESTIMADOS				
031007	GARRAFAS EN TALLER REPARACION	11.527,98				121201	PROVISION PARA GASTOS VARIOS	6.080.852,14			
031008	GARRAFAS INUTILIZADAS	26.000,00				121202	PROVISION PARA GASTOS COSTOS ESTIMADOS PRODUCTOS	1.263.096,67			
031009	ACCESORIOS PARA GARAFAS	177.065,08				121203	PROVISION REMEDIACION AMBIENTAL REFINERIAS	14.985.532,59			
0311	EXISTENCIAS VARIAS EN TRANSITO					121205	OTRAS PREVISIONES	208.515.853,77			
031102	GARRAFAS	33.389,00	326.760,00	407.806,56		121206	PROVISION PAGOS DE CARGO 001.2004 ADUANA NACIONAL	15.516.791,54			
031103	GARRAFAS PARA REPARACION	9,00				121207	PROVISION INGRESOS SUBVENCIÓN (PESA SA)	22.865.689,31			
031107	VARIOS - GARRAFAS	128.700,00				121208	PROVISION INGRESOS SUBVENCIÓN GASOLINAS IMPORTADAS	2.481.468,32			
0312	ACCESORIOS PARA GARAFAS	268.000,00				121211	PROVISION INGRESOS SUBVENCIÓN GLP IMPORTADO	886.784.887,47			
0320	(PROVISION PARA PERDIDAS DE INVENTARIOS)					121212	APORTE RED DE GAS MONTAÑADO - EMPRESAS	547.686,07			
032001	(PROVISION PARA FIELES Y SOBRIANTES DE MATERIALES)	(12.088,28)				121213	PROVISION INGRESOS DIFERIDOS PETROMAR POYISA PETROLEO	244.594.381,18			
032002	(PROVISION PARA OBSOLESCENCIA MATERIALES)	(281.277.575,81)				121218	PROVISION INGRESOS INTERESES ENARSA	2.668.020,98			
04	INVERSIONES		61.856.874.818,08	31.859.311.623,09	10	1213	PROVISION CASTIGO DE POZOS				
0402	EMPRESA NACIONAL DE ELECTRICIDAD-ENDE SA					121301	PROVISION CASTIGO DE POZOS ABANDONADOS	15.433.427,12	16.283.198,62		
0403	ENTIDADES TARIJA	16.762,32				1216	PASIVO NO CORRIENTE	19.298.311.451,47	7.461.039.381,48	13.7	
0404	EMPRESA PETROLERA ANDINA	13.287.011,01	11.819.188,37			13	PASIVO EXIGIBLE A LARGO PLAZO	19.298.311.451,47	7.461.039.381,48		
0405	EMPRESA PETROLERA CHACO	5.149.812.623,86	4.722.959.581,37			1301	PRESTAMOS A PAGAR	8.026.476.917,60	5.043.887.396,58		
0406	EMPRESA TRANSNACIONES S.A.	8.251.788.128,98	8.263.455.675,08			1302	DOCUMENTOS A PAGAR	847.779.032,11	998.971.012,45		
0407	YPFB REFINACION SA	9.970.704.621,29	9.636.344.434,01			1305	CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	1.346.465.583,80	1.538.011.137,73		
0409	OTRAS INVERSIONES	2.986.338.016,45	2.744.220.946,25			1306	PROVISION DE LARGO PLAZO	84.178.118,16	68.828.754,25		
0410	COMPANIA LOGISTICA DE HIDROCARBUROS BOLIVIANA	5.881.071,67	5.797.444,47			1401	PROVISION PARA RETIROS E INDEMNIZACIONES	84.178.118,16	68.828.754,25		
0411	BONOS YPFB TRANSPORTE	166.526.965,57	161.619.528,40			15	CAPITAL Y RESERVAS	48.311.887.087,48	48.221.414.788,69	14	
0412	COMPANIA CENTRAL ELECTICA BULO BULO S.A.	10.227,58				1501	CAPITAL				
0413	FLAMMAGAS S.A.	214.839,81	214.839,81			150102	APORTE SUPLENTO GOBIERNO	10.365.328,89			
0414	YPFB PETROLERO S.A.M	857.473.106,64	274.738.486,72			150103	IMPUESTO DEL 22% SOBRE INDEMNIZACIONES GOB. OL CO	189.384.985,94			
0415	BONOS YPFB REFINACION	756.891.000,00	0,00			150105	IMPUESTOS DEL 5 % SOBRE ACTIVOS	30.037.931,29			
05	CUENTAS A COBRAR - LARGO PLAZO					150106	COMPROMISO DE APORTE SUPLENTO GOBIERNO	106.455.541,41			
0501	DEUDORES DE CORBO DUBOSO					1502	APORTES DE CAPITAL				
050101	DEUDORES DE CORBO DUBOSO	24.205.989,80	188.892.209,18	197.878.131,39	11	150201	VALOR ASIGNADO A MATERIAL Y EQUIPO S.O.C.	2.783.575,82			
050102	DEUDORES EN EJECUCION	164.486.919,38				150202	ADQUIRIR CAMPOS PETROLIFEROS	23.932.665,34			
0503	CUENTAS A COBRAR-LARGO PLAZO		</								