



**YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS**  
Balance General Comparativo  
Al 31 de Diciembre de 2012 y Diciembre 2011  
(Expresado en Bolivianos)

		Diciembre 2012	2011 Reexpresado	NOTAS			Diciembre 2012	2011 Reexpresado	NOTAS
<b>0</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>71,464,488,884.66</b>	<b>61,166,952,005.93</b>		<b>1</b>	<b>PASIVO</b>	<b>33,341,145,472.01</b>	<b>30,223,850,533.98</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>39,372,180,368.01</b>	<b>33,610,786,255.18</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>26,266,952,249.82</b>	<b>23,506,942,553.07</b>	<b>13</b>
<b>01</b>	<b>ACTIVO DISPONIBLE</b>	<b>10,853,742,487.15</b>	<b>10,405,862,539.29</b>		<b>11</b>	<b>PASIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO</b>	<b>18,182,650,318.19</b>	<b>15,078,418,928.77</b>	
0101	CAJA MONEDA BOLIVIANA				1101	PRESTAMOS A PAGAR			
010102	CAJA GENERAL	10,758,914.85	8,722,656,602.93	7.1	110102	BANCARIOS	0.00	0.00	10,179.12
010103	BANCOS	355,278,008.09			1102	DOCUMENTOS A PAGAR		25,145,685.45	0.00
010104	FONDOS EN TRANSITO	59,035,365.29			110201	COMERCIALES	25,145,685.45		
010105	FONDOS EN LA CUENTA UNICA DEL TESORO	8,297,584,314.70			1103	CUENTAS A PAGAR			10,351,257,731.64
0102	CAJA MONEDA EXTRANJERA		2,131,085,884.22	7.2	110301	ACREDORES POR PRODUCTOS	109,104,342.27		8,783,083,634.37
010203	BANCOS	306,764.13			110303	INVERSIONES A PAGAR	1,609,118,162.98		
010204	FONDOS EN TRANSITO	1,735.44			110304	ACREDORES POR DEPOSITOS EN GARANTIA	14,685,710.74		
010205	CUENTAS FISCALES EN EL BCB ME	2,130,777,384.65			110306	SUELDOS Y JORNALES NO RECLAMADOS	27,521.82		
<b>02</b>	<b>ACTIVO EXIGIBLE Y TRANSITORIO</b>	<b>26,716,462,905.97</b>	<b>21,725,351,145.92</b>		110307	AGUINALDOS Y PRIMAS NO RECLAMADOS	64,492.13		
0202	DOCUMENTOS A COBRAR		3,731,158,149.99	4,405,959,156.62	110312	ACREDORES VARIOS	904,638,750.26		
020201	DOCUMENTOS COMERCIALES	3,731,158,149.99			110313	COMPANIAS CONTRATISTAS DE OPERACION	3,584,980,930.67		13.2
0203	CUENTAS A COBRAR-CORTO PLAZO		16,987,016,335.29	14,232,020,718.08	110315	EMPRESAS DE SERVICIOS	0.00		
020301	DEUDORES POR PRODUCTOS	1,670,844,679.36		8.1	110317	COMPRA DE CRUDO,GAS Y TRANSPORTE PRODUCTOS	4,128,637,820.77		13.2
020302	DEUDORES CONTRATISTAS	7,626.53			1104	FIANZA DE EMPLEADOS Y OBREROS		9,896.42	10,370.95
020303	DEUDORES POR DEPOSITOS EN GARANTIA	9,803,053.11			1105	RETENCIONES AL PERSONAL		1,061,281.16	1,180,881.81
020305	DEUDORES POR RECLAMOS EN CURSO	1,351,049.14			110501	IMPUESTO RENTA SERVICIOS PERSONALES	65,330.08		
020306	IMPUESTOS CORTO PLAZO	3,895,917,617.02			110505	RETENCIONES JUDICIALES	90,495.98		
020307	CUENTAS A COBRAR FONDO DE OPERACIONES	17,179,447.81			110508	OTRAS RETENCIONES	905,455.10		
020308	DIVIDENDOS POR COBRAR INVERSIONES PROPIAS	8,200,000.00			1107	IMPUESTOS A PAGAR		5,476,577,420.24	4,105,266,507.37
020311	DEUDORES POR PRODUCTOS MERCADO EXTERNO	10,973,156,932.82			110702	IUE - BENEFICIARIOS DEL EXTERIOR	0.00		
020312	DEUDORES VARIOS	410,555,929.50			110703	IMPUESTOS RETENIDOS A TERCEROS	3,838,493.62		
0204	EMPLEADOS Y OBREROS		2,131,386.15	1,316,082.18	110705	DEBITO FISCAL	15,874,979.94		
020401	PRESTAMOS	23.10			110708	TASAS, MULTAS Y OTROS DERECHOS OBLIGATORIOS A PAGAR	207,522.96		
020402	VARIOS CORTO PLAZO	2,130,246.55			110709	IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS IDH 32%	3,673,425,100.72		
020404	VARIOS LARGO PLAZO	1,116.50			110710	IMPUESTO A LA UTILIDAD DE LAS EMPRESAS	1,783,231,323.00		
<b>0210</b>	<b>CUENTAS CORRIENTES INTERDISTRITALES</b>		0.00	0.00	1108	REGALIAS A PAGAR		1,357,635,302.88	1,232,012,983.01
0211	CUENTAS DEL ACTIVO TRANSITORIO		5,995,529,779.37	3,080,993,122.58	110801	AL DEPARTAMENTO DE SANTA CRUZ	234,238,316.52		
021101	ADELANTO PARA GASTOS	36,888.11		8.2	110802	AL DEPARTAMENTO DE TARLJA	795,355,407.92		
021102	PAGOS ANTICIPADOS	3,542,434,975.89			110803	AL DEPARTAMENTO DE CHUQUISACA	105,305,440.28		
021104	PRIMAS DE SEGURO ADELANTADAS	1,270,823.41			110804	AL DEPARTAMENTO DEL BENI	75,422,281.59		
021106	ANTICIPO DE IMPUESTOS	1,939,679,689.00			110805	AL DEPARTAMENTO DE PANDO	37,719,890.83		
021107	CREDITO FISCAL TRANSITORIO TITULARES	502,758,285.06			110806	AL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA	109,094,265.74		
021112	CONTROL VENTAS AL CONTADO	3,710,820.33			1109	INTERESES Y COMISIONES A PAGAR S/IDEUDA		11,422,106.94	140,442.09
021113	CONTROL COMPRAS LOCALES	14,132.55			1110	PARTICIPACION 6% TGM POR PAGAR		678,574,908.73	615,988,592.21
021114	CONTROL VENTAS AL CREDITO	5,288,799.21			1111	CARGAS SOCIALES A PAGAR		679,562.93	7,740,204.92
021118	YPFB REFINACION SA RECUPERACION FLETES	335,365.81			111101	CPSS - APORTES	291,313.66		
0212	CARGOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		627,255.17	5,062,066.46	111102	SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO LA PAZ	0.00		
021201	CARGOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	627,255.17			111112	REGIMEN SEGURO SOCIAL REP.ARGENTINA	22,466.84		
<b>03</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,801,974,974.89</b>	<b>1,479,572,569.97</b>	<b>9</b>	111113	BANCO BILBAO VISCAYA AFP	241,720.07		
0301	EXISTENCIA PETROLEO CRUDO		104,128,461.01	0.00	111114	FUTURO DE BOLIVIA AFP	124,062.36		
030101	PETROLEO CRUDO	104,128,461.01			1112	FACTURAS A PAGAR		199,785,266.60	233,457,886.24
0302	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS		212,422,934.37	297,252,995.27	1113	SUELTOS Y BENEFICIOS A PAGAR		3,296,215.89	16,856,602.05
030202	CRUDO RECONSTITUIDO "RECON"	34,637,510.78			1116	FLETES Y ACARREOS ESTIMADOS		797,834.98	757,005.29
030203	GASOLINA BLANCA	302,828.22			1117	OTROS GASTOS ESTIMADOS		25,311,209.65	28,165,976.68
030211	PRODUCTOS CORRIENTES	165,902,912.92			1118	PASIVOS DIFERIDOS CORTO PLAZO		51,095,894.68	53,747,662.66
030212	GAS LICUADO DE PETROLEO	11,579,682.45			111801	ALQUILERES	6,660,697.24		
030213	GAS NATURAL	0.00			111802	PRODUCTOS	823,377.89		
0304	PRODUCTOS EN TRANSITO		80,552,670.15	71,119,312.42	111803	SERVICIOS COMPARTIDOS CONTRATISTAS	3,742,616.50		
030403	GASOLINA BLANCA	150,096.18			111804	FONDO DE INVERSION GAS NATURAL	39,867,181.90		
030411	PRODUCTOS CORRIENTES	58,707,696.50			111806	VARIOS	3,021.15		
030412	GAS LICUADO	21,114,290.99			<b>12</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>8,084,301,931.63</b>	<b>8,428,523,624.30</b>	<b>13.6</b>
030413	GAS NATURAL	580,587.38			1201	PROVISION AGUINALDOS Y PRIMAS		18,817.51	11,520.41
0305	PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCILIAR		119,323,426.32	8,045,466.04	120101	AGUINALDOS	18,817.51		
030501	PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCILIAR	119,323,426.32			1204	CUENTAS DE CONTROL INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS		3,756,511,328.41	3,380,904,212.85
0306	EXISTENCIA DE MATERIALES Y MERCADERIAS		1,037,657,697.38	985,403,931.16	120401	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB ANDINA S.A.	1,828,961,565.83		
030601	EXISTENCIA EN ALMACENES	1,026,156,871.13			120402	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB CHACO S.A.	1,210,838,333.40		
030603	EXISTENCIA MATERIALES PARA OBRAS	4,201.55			120403	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB TRANSPORTE S.A.	716,711,429.18		
030604	MATERIAL OBSOLETO	11,496,624.70			1205	PREVISION POR IMPUESTOS Y REGALIAS		23,002,737.10	29,263,193.47
0307	EXISTENCIA MATERIALES Y MERE. EN TRANSITO		723,223,212.32	596,772,487.96	120502	PREVISION POR IMPUESTOS S/VENTAS-IEHD	0.00		
030701	MATERIAL EN TRANSITO - IMPORTADO	545,977,137.59			120506	PREVISION POR IMPUESTOS S/SUBVENCION DEL GLP	23,002,737.10		
030702	MATERIAL EN TRANSITO - LOCALES	177,246,074.73			1210	PROVISION PARA REPARACIONES Y MANTENIMIENTO		111,827,052.41	179,621,942.57
0310	EXISTENCIAS VARIAS		926,841.37	832,660.23	121002	REPOSICION GARRAFAS	9,863,991.58		
031081	TAMBORES	91,674.00			121004	PROVISION RECALIFICACION GARRAFAS	7,268,625.81		
031082	GARRAFAS PARA REPOSICION	644,954.00			121007	PROVISION PARA REP. Y MANTENIMIENTO GARRAFAS GLP	5,215,104.76		
031083	ENVASES COMUNES	21,090.14			121010	PROVISION PARA FONDO REPOSICION CILINDROS GNV	19,045,292.15		
031084	TUBOS DE OXIGENO	2,486.23			121011	PROVISION PARA FONDO CONVERSION VEHICULOS GNV	70,434,038.11		
031086	GARRAFAS PARA REPARACION	54,298.00			1211	PROVISION PARA MANTENIMIENTO Y AMPLIACION		199,959,072.40	140,761,819.80
031087	GARRAFAS EN TALLER REPARACION	32,921.00			121101	PROVISION PARA MANT. Y AMPLIACION REDES GAS NAT.	186,771,323.07		
031088	GARRAFAS UTILIZADAS	26,002.00			121102	EMCOGAS	13,187,749.33		
031094	ACCESORIOS PARA GARRAFAS	53,416.00			1212	PROVISION PARA GASTOS Y COSTOS ESTIMADOS		3,977,549,496.68	4,681,787,475.25
0311	EXISTENCIAS VARIAS EN TRANSITO		385,766.26	70,034.50	121201	PROVISION PARA GASTOS VARIOS	6,080,025.14		
031182	GARRAFAS	104,458.00			121202	PROVISION PARA COSTOS ESTIMADOS PRODUCTOS	5,487,681.48		
031186	GARRAFAS PARA REPARACION	9.00			121203	PROVISION REMEDIACION AMBIENTAL REFINERIAS	14,589,532.59		
031187	VARIOS - GARRAFAS	12,670.00			121205	OTRAS PREVISIONES	128,941,634.25		
031194	ACCESORIOS PARA GARRAFAS	268,629.26			121206	PROVISION PLIEGO DE CARGO 001-2004 ADUANA NACIONAL	43,516,761.54		
0320	(PROVISION PARA PERDIDAS DE INVENTARIOS)		(476,646,034.29)	(479,924,317.61)	121207	PROVISION INGRESOS DIFERIDOS (PESA SA)	22,065,689.31		
032001	(PROVISION PARA FALLOS Y SOBRESANTES DE MATERIALES)	(11,324.51)			121209	PROVISION INGRESOS SUBVENCION GASOLINAS IMPORTADAS	2,674,169,201.37		
032002	(PROVISION PARA OBSOLESCENCIA MATERIALES)	(476,634,709.78)			121211	PROVISION INGRESOS SUBVENCION DIESEL OIL IMPORTADO	227,769,583.78		
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>32,092,308,516.65</b>	<b>27,556,165,750.75</b>		121212	PROVISION INGRESOS SUBVENCION GLP	25,162,325.71		
<b>04</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>25,112,956,578.63</b>	<b>22,552,251,052.87</b>	<b>10</b>	121214	PROVISION INGRESOS SUBVENCION GLP IMPORTADO	829,219,364.84		
0402	EMPRESA NACIONAL DE ELECTRICIDAD-ENDE SA		10,200.68	10,200.71	121216	APORTES RED DE GAS MONTEAGUDO - EMPRESAS	547,696.67		
0403	EMTAGAS TARLJA		11,297,091.01	12,025,893.77	1213	PROVISION CASTIGO DE POZOS		15,433,427.12	16,173,459.95
0404	EMPRESA PETROLERA ANDINA		4,476,475,821.63	4,436,060,985.68	121301	PROVISION CASTIGO DE POZOS ABANDONADOS	15,433,427.12		
0405	EMPRESA PETROLERA CHACO		7,832,185,539.29	7,152,091,371.88		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>7,074,193,222.19</b>	<b>6,716,907,980.91</b>	<b>13.7</b>
0406	EMPRESA TRANSREDES S.A.		9,133,456,328.56	8,660,790,248.74	<b>13</b>	<b>PASIVO EXIGIBLE A LARGO PLAZO</b>	<b>7,008,008,593.59</b>	<b>6,672,816,267.30</b>	
0407	YPFB REFINACION SA		2,601,302,244.66	1,912,330,451.64	1301	PRESTAMOS A PAGAR	4,780,664,034.82		2,154,940,422.76
0409	OTRAS INVERSIONES		5,485,455.49	6,258,493.43	1302	DOCUMENTOS A PAGAR	947,785,919.71		2,939,505,028.80
0410	COMPANIA LOGISTICA DE HIDROCARBUROS BOLIVIANA		153,185,146.25	156,689,400.17	1305	CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	1,279,558,639.06		1,578,370,815.74
0411	BONOS YPFB TRANSPORTE		638,953,000.00	235,781,414.35	14	PROVISION DE LARGO PLAZO		66,184,628.60	44,091,713.61
0412	COMPANIA CENTRAL ELECTRICA BULO BULO S.A		9,722.65	9,722.69	1401	PROVISION PARA RETIROS E INDEMNIZACIONES		38,123,343,412.65	30,943,101,471.95
0413	FLAMAGAS S.A.		202,869.04	202,869.81	15	CAPITAL Y			