YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS
Balance General Comparativo
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y DICIEMBRE 2010
(Expresado en Bolivianos)

			Diciembre 2011	2010 Reexpresado	NOTAS
0	**ACTIVO**		**58,368,196,961.65**	**48,187,280,266.12**	
	ACTIVO CORRIENTE		**32,072,891,125.71**	**25,783,734,454.67**	
01	**ACTIVO DISPONIBLE**		**9,929,731,894.92**	**9,421,453,423.03**	
0101	**CAJA MONEDA BOLIVIANA**		8,976,308,568.05	9,011,324,406.33	**7.1**
010102	CAJA GENERAL	333,989,546.54			
010103	BANCOS	226,228,121.28			
010104	FONDOS EN TRANSITO	218,857,524.38			
010105	FONDOS EN LA CUENTA UNICA DEL TESORO	8,197,233,375.85			
0102	**CAJA MONEDA EXTRANJERA**		953,423,326.87	410,129,016.70	**7.2**
010203	BANCOS	271,791.16			
010204	FONDOS EN TRANSITO	30,174.07			
010205	CUENTAS FISCALES EN EL BCB M/E	953,121,361.64			
02	**ACTIVO EXIGIBLE Y TRANSITORIO**		**20,731,285,983.03**	**14,633,288,707.07**	
0202	**DOCUMENTOS A COBRAR**		4,204,360,090.29	542,690,210.86	
020201	DOCUMENTOS COMERCIALES	4,204,360,090.29			
0203	**CUENTAS A COBRAR-CORTO PLAZO**		13,580,820,380.81	11,831,269,567.62	**8.1**
020301	DEUDORES POR PRODUCTOS	1,580,515,455.03			
020302	DEUDORES CONTRATISTAS	6.20			
020303	DEUDORES POR DEPOSITOS EN GARANTIA	8,407,197.07			
020305	DEUDORES POR RECLAMOS EN CURSO	1,351,049.14			
020306	IMPUESTOS CORTO PLAZO	1,710,250,093.40			
020307	CUENTAS A COBRAR FONDO DE OPERACIONES	18,575,390.90			
020308	DIVIDENDOS POR COBRAR INVERSIONES PROPIAS	1,120,990.28			
020311	DEUDORES POR PRODUCTOS MERCADO EXTERNO	9,654,858,539.02			
020312	DEUDORES VARIOS	605,741,659.77			
0204	**EMPLEADOS Y OBREROS**		1,255,863.52	1,020,731.62	
020401	PRESTAMOS	23.10			
020402	VARIOS CORTO PLAZO	1,255,059.47			
020404	VARIOS LARGO PLAZO	780.95			
0211	**CUENTAS DEL ACTIVO TRANSITORIO**		2,940,019,201.86	2,251,041,984.80	**8.2**
021101	ADELANTO PARA GASTOS	0.00			
021102	PAGOS ANTICIPADOS	977,112,348.57			
021104	PRIMAS DE SEGURO ADELANTADAS	4,301,544.62			
021106	ANTICIPO DE IMPUESTOS	1,423,531,174.00			
021107	CREDITO FISCAL TRANSITORIO TITULARES	511,417,404.97			
021112	CONTROL VENTAS AL CONTADO	17,575,307.92			
021113	CONTROL COMPRAS LOCALES	92,710.87			
021114	CONTROL VENTAS AL CREDITO	5,288,799.21			
021118	YPFB REFINACION SA RECUPERACION FLETES	699,911.70			
0212	**CARGOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO**		4,830,446.55	7,266,212.17	
021201	CARGOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	4,830,446.55			
03	**ACTIVO CIRCULANTE**		**1,411,873,247.76**	**1,728,992,324.57**	**9**
0301	**EXISTENCIA PETROLEO CRUDO**		0.00	6,512,571.63	
030101	PETROLEO CRUDO	0.00			
0302	**EXISTENCIAS DE PRODUCTOS**		283,651,887.28	356,037,704.50	
030202	CRUDO RECONSTITUIDO "RECON"	71,754,365.23			
030203	GASOLINA BLANCA	2,571,364.83			
030211	PRODUCTOS CORRIENTES	200,026,101.51			
030212	GAS LICUADO DE PETROLEO	9,283,616.43			
030213	GAS NATURAL	16,439.28			
0304	**PRODUCTOS EN TRANSITO**		67,865,177.18	76,439,569.59	
030403	GASOLINA BLANCA	150,096.18			
030411	PRODUCTOS CORRIENTES	20,564,088.05			
030412	GAS LICUADO	46,570,405.57			
030413	GAS NATURAL	580,587.38			
0305	**PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCILIAR**		7,677,337.70	37,349,621.27	
030501	PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCILIAR	7,677,337.70			
0306	**EXISTENCIA DE MATERIALES Y MERCADERIAS**		940,315,789.08	1,036,298,425.13	
030601	EXISTENCIA EN ALMACENES	929,757,246.89			
030603	EXISTENCIA MATERIALES PARA OBRAS	4,201.55			
030604	MATERIAL OBSOLETO	10,554,340.64			
0307	**EXISTENCIA MATERIALES Y MERc. EN TRANSITO**		569,466,566.12	680,186,831.68	
030701	MATERIAL EN TRANSITO - IMPORTADO	279,140,309.59			
030702	MATERIAL EN TRANSITO - LOCALES	290,326,256.53			
0310	**EXISTENCIAS VARIAS**		794,561.02	767,833.85	
031081	TAMBORES	91,214.00			
031082	GARRAFAS PARA REPOSICION	522,850.65			
031083	ENVASES COMUNES	21,090.14			
031084	TUBOS DE OXIGENO	2,486.23			
031086	GARRAFAS PARA REPARACION	64,290.00			
031087	GARRAFAS EN TALLER REPARACION	28,407.00			
031088	GARRAFAS INUTILIZADAS	45,290.00			
031094	ACCESORIOS PARA GARRAFAS	18,933.00			
0311	**EXISTENCIAS VARIAS EN TRANSITO**		66,830.00	87,438.24	
031182	GARRAFAS	47,750.00			
031186	GARRAFAS PARA REPARACION	3,733.00			
031187	VARIOS - GARRAFAS	12,670.00			
031192	ADITIVOS	0.00			
031194	ACCESORIOS PARA GARRAFAS	2,677.00			
0320	**(PROVISION PARA PERDIDAS DE INVENTARIOS)**		(457,964,900.62)	(464,687,671.32)	
032001	(PROVISION PARA FALLAS Y SOBRANTES DE MATERIALES)	(10,806.39)			
032002	(PROVISION PARA OBSOLESCENCIA MATERIALES)	(457,954,094.23)			
	ACTIVO NO CORRIENTE		**26,295,305,835.94**	**22,403,545,811.45**	
04	**INVERSIONES**		**21,520,350,258.01**	**20,714,755,634.08**	**10**
0402	**EMPRESA NACIONAL DE ELECTRICIDAD-ENDE SA**		9,733.97	9,734.00	
0403	**EMTAGAS TARIJA**		11,475,636.98	12,604,380.63	
0404	**EMPRESA PETROLERA ANDINA**		4,233,084,580.07	3,988,539,041.57	
0405	**EMPRESA PETROLERA CHACO**		6,824,840,280.43	6,659,369,403.75	
0406	**EMPRESA TRANSREDES S.A.**		8,264,507,131.77	7,961,625,795.25	
0407	**YPFB REFINACION SA**		1,824,829,859.86	1,733,638,454.88	
0409	**OTRAS INVERSIONES**		5,972,129.81	6,447,315.28	
0410	**COMPANIA LOGISTICA DE HIDROCARBUROS BOLIVIANA**		130,435,040.00	105,398,197.24	
0411	**BONOS YPFB TRANSPORTE**		224,993,000.00	247,123,311.48	
0412	**COMPAÑÍA CENTRAL ELECTRICA BULO BULO S.A**		9,277.82	0.00	
0413	**FLAMAGAS S.A.**		193,587.30	0.00	
05	**CUENTAS A COBRAR - LARGO PLAZO**		**2,278,825,644.58**	**246,482,912.50**	**11**
0501	**DEUDORES DE COBRO DUDOSO**		190,676,032.20	79,556,607.54	
050101	DEUDORES DE COBRO DUDOSO	23,253,910.44			
050102	DEUDORES EN EJECUCION	167,422,121.76			
0503	**CUENTAS A COBRAR-LARGO PLAZO**		2,245,445,527.38	339,693,846.15	
050304	CONTRATOS EMPRESAS DE EMPRENDIMIENTO	9,227,607.44			
050305	PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCILIAR	64,399,875.80			
050306	IMPUESTOS A LARGO PLAZO	1,934,027,336.90			
050312	DEUDORES VARIOS	237,740,707.24			
050313	CERTIFICADOS DE CREDITO FISCAL(CENOCREM)	50,000.00			
0520	**(PREVISION PARA INCOBRABLES A LARGO PLAZO)**		(157,295,915.00)	(172,767,541.19)	
052001	(PROVISION PARA DEUDORES MOROSOS)	(89,023,039.27)			
052002	(PREVISION INCOBRABLES OTRAS CTAS POR COBRAR)	(3,374,542.22)			
052003	(PROVISION EXIST.DE PRODUCTOS EN TRANSITO)	(64,898,333.51)			

		VALORES ORIGINALES	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO			
06	**ACTIVO FIJO (NETO DE DEPRECIACION)**				**2,445,363,650.86**	**1,393,802,128.18**	**12**
01	**TERRENOS**	282,451,575.86	0.00	282,451,575.86			
02	**EDIFICACIONES**	104,267,747.15	(78,846,592.01)	25,421,155.14			
03	**EQUIPOS PLANTAS, INSTALACIONES INDUSTRIALES**	1,192,876,715.18	(765,430,903.01)	427,445,812.17			
04	**ESTACIONES DE SERVICIO,VAGONES,TANQUES**	109,210,440.12	(78,722,423.37)	30,488,016.75			
05	**EQUIPOS DE TRANSPORTE, VEHICULOS PESADOS LIV.**	129,088,905.04	(94,903,867.72)	34,185,037.32			
07	**MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA**	113,486,341.66	(78,922,839.23)	34,563,502.43			
08	**EQUIPOS DE COMPUTACION Y SERVICIO**	103,300,743.27	(75,296,767.99)	28,003,975.28			
19	**BIENES OBSOLETOS, DE BAJA PARA ENAJENACION**	25,069,216.51	(12,088,044.57)	12,981,171.94			
06	**OBRAS EN CONSTRUCCION**	1,569,823,403.97	0.00	1,569,823,403.97			
		3,629,575,088.76	**(1,184,211,437.90)**	**2,445,363,650.86**			
0620	**BODEGA DE HERRAMIENTAS**			345,057.33	**345,057.33**	**372,687.78**	
09	**ACTIVO INTANGIBLE**	57,422,514.08	(7,001,288.92)	50,421,225.16	**50,421,225.16**	**48,132,448.91**	
					58,368,196,961.65	**48,187,280,266.12**	
90	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**				**4,721,586,164.11**	**5,845,857,621.39**	
9001	**FIANZA EMPLEADOS**			133,603.00			
9003	**CIAS PETROLERAS-PRODUCTOS AL 01-05-07**			153,375,367.49			
9004	**CREDITO BCB CONTRATO SANO No.202/2009**			4,306,807,085.88			
9006	**AMPLIACIONES REDES DE DISTRIBUCION GAS NATURAL**			183,019,866.00			**15**
9007	**PAGARES POR PATENTES A COBRAR**			78,250,241.74			

			Diciembre 2011	2010 Reexpresado	NOTAS
1	**PASIVO**		**28,840,928,034.72**	**24,042,285,137.31**	
	PASIVO CORRIENTE		**22,431,358,894.10**	**18,462,681,445.86**	**13**
11	**PASIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO**		**14,388,490,795.15**	**13,685,445,490.69**	
1101	**PRESTAMOS A PAGAR**		9,713.36	876,035.75	
110102	BANCARIOS	9,713.36			
1103	**CUENTAS A PAGAR**		8,381,204,861.27	8,600,417,610.39	
110301	ACREEDORES POR PRODUCTOS	49,497,663.79			**13.1**
110303	INVERSIONES A PAGAR	1,540,520,681.99			
110304	ACREEDORES POR DEPOSITOS EN GARANTIA	8,506,513.55			
110306	SUELDOS Y JORNALES NO RECLAMADOS	157,873.99			
110307	AGUINALDOS Y PRIMAS NO RECLAMADOS	64,492.13			
110312	ACREEDORES VARIOS	684,113,745.76			
110313	COMPAÑIAS CONTRATISTAS DE OPERACIÓN	3,650,632,502.14			**13.2**
110315	EMPRESAS DE SERVICIOS	200.19			
110317	COMPRA DE CRUDO,GAS Y TRANSPORTE PRODUCTOS	2,447,711,187.73			**13.2**
1104	**FIANZA DE EMPLEADOS Y OBREROS**		9,896.42	10,869.83	
1105	**RETENCIONES AL PERSONAL**		1,126,849.38	887,471.26	
110501	IMPUESTO RENTA SERVICIOS PERSONALES	146,146.79			
110505	RETENCIONES JUDICIALES	94,181.89			
110508	OTRAS RETENCIONES	886,520.70			
1107	**IMPUESTOS A PAGAR**		3,917,425,933.85	3,722,003,201.28	**13.3**
110701	IMPUESTO SOBRE VENTAS	0.00			
110702	IUE - BENEFICIARIOS DEL EXTERIOR	252,528.14			
110703	IMPUESTOS RETENIDOS A TERCEROS	464,795.38			
110705	DEBITO FISCAL	58,013,276.16			
110706	IMPUESTOS ADUANEROS	0.00			
110709	IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS IDH 32%	2,560,900,432.17			
110710	IMPUESTO A LA UTILIDAD DE LAS EMPRESAS	1,297,794,902.00			
1108	**REGALIAS A PAGAR**		1,175,640,997.20	766,924,945.25	**13.4**
110801	AL DEPARTAMENTO DE SANTA CRUZ	228,953,368.13			
110802	AL DEPARTAMENTO DE TARIJA	736,745,193.17			
110803	AL DEPARTAMENTO DE CHUQUISACA	39,379,210.13			
110804	AL DEPARTAMENTO DEL BENI	65,311,491.27			
110805	AL DEPARTAMENTO DE PANDO	32,664,504.79			
110806	AL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA	72,587,229.71			
1109	**INTERESES Y COMISIONES A PAGAR S/DEUDA**		134,016.02	1,157,869.56	
1110	**PARTICIPACION 6% TGN POR PAGAR**		587,803,418.30	385,855,028.83	**13.5**
1111	**CARGAS SOCIALES A PAGAR**		7,386,044.10	4,483,695.89	
111101	CPSS - APORTES	2,625,600.56			
111102	SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO LA PAZ	5,662.58			
111112	REGIMEN SEGURO SOCIAL REP.ARGENTINA	0.00			
111113	BANCO BILBAO VISCAYA AFP	2,329,542.84			
111114	FUTURO DE BOLIVIA AFP	2,425,238.12			
1112	**FACTURAS A PAGAR**		222,775,787.24	117,560,023.14	
1113	**SUELDOS Y BENEFICIOS A PAGAR**		16,085,311.37	14,764,061.80	
1116	**FLETES Y ACARREOS ESTIMADOS**		722,367.76	990,543.51	
1117	**OTROS GASTOS ESTIMADOS**		26,877,214.26	16,991,400.07	
1118	**PASIVOS DIFERIDOS CORTO PLAZO**		51,288,384.62	52,522,734.13	
111801	ALQUILERES	6,769,545.21			
111802	PRODUCTOS	966,489.50			
111803	SERVICIOS COMPARTIDOS CONTRATISTAS	3,684,260.06			
111804	FONDO DE INVERSION GAS NATURAL	39,867,181.90			
111806	VARIOS	907.95			
12	**PROVISIONES**		**8,042,868,098.95**	**4,777,235,955.17**	**13.6**
1201	**PROVISION AGUINALDOS Y PRIMAS**		10,993.28	30,414.71	
120101	AGUINALDOS	10,993.28			
1204	**CUENTAS DE CONTROL INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS**		3,226,207,560.33	2,819,907,201.35	
120401	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB ANDINA S.A.	1,725,882,591.23			
120402	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB CHACO S.A.	906,056,146.20			
120403	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB TRANSPORTE S.A.	594,268,822.90			
1205	**PREVISION POR IMPUESTOS Y REGALIAS**		27,924,226.80	35,229,540.07	
120502	PREVISION POR IMPUESTOS S/VENTAS-IEHD	6,107,018.00			
120506	PREVISION POR IMPUESTOS S/SUBVENCION DEL GLP	21,817,208.80			
1210	**PROVISION PARA REPARACIONES Y MANTENIMIENTO**		171,403,161.00	209,820,931.31	
121002	REPOSICION GARRAFAS	12,666,928.57			
121004	PROVISION RECALIFICACION GARRAFAS	7,268,625.81			
121007	PROVISION PARA REP. Y MANTENIMIENTO GARRAFAS GLP	5,215,104.76			
121010	PROVISION PARA FONDO REPOSICION CILINDROS GNV	17,451,888.14			
121011	PROVISION PARA FONDO CONVERSION VEHICULOS GNV	128,800,613.72			
1211	**PROVISION PARA MANTENIMIENTO Y AMPLIACION**		134,321,122.00	39,226,395.62	
121101	PROVISION PARA MANT.Y AMPLIACION REDES GAS NAT.	121,133,372.67			
121102	EMCOGAS	13,187,749.33			
1212	**PROVISION PARA GASTOS Y COSTOS ESTIMADOS**		4,467,567,608.42	1,656,070,013.10	
121201	PROVISION PARA GASTOS VARIOS	6,080,025.14			
121202	PROVISION PARA COSTOS ESTIMADOS PRODUCTOS	173,688.00			
121203	PREVISION REMEDIACION AMBIENTAL REFINERIAS	14,589,532.59			
121205	OTRAS PREVISIONES	159,594,993.16			
121206	PREVISION PLIEGO DE CARGO 001-2004 ADUANA NACIONAL	43,516,761.54			
121207	PROVISION INGRESOS DIFERIDOS (PESA SA)	22,065,689.31			
121209	PROVISION INGRESOS SUBVENCION GASOLINAS IMPORTADAS	1,837,979,946.37			
121211	PROVISION INGRESOS SUBVENCION DIESEL OIL IMPORTADO	1,892,323,839.08			
121212	PROVISION INGRESOS SUBVENCION GLP	17,186,828.39			
121213	PROVISION INGRESOS DIFERIDOS (PETROANDINA SAM)	0.00			
121214	PROVISION INGRESOS SUBVENCION GLP IMPORTADO	474,056,304.84			
1213	**PROVISION CASTIGO DE POZOS**		15,433,427.12	16,951,459.01	
121301	PROVISION CASTIGO DE POZOS ABANDONADOS	15,433,427.12			
	PASIVO NO CORRIENTE		**6,409,569,140.62**	**5,579,603,691.45**	**13.7**
13	**PASIVO EXIGIBLE A LARGO PLAZO**		**6,367,494,887.45**	**5,547,205,352.73**	
1301	**PRESTAMOS A PAGAR**		2,056,338,969.19	491,655,276.80	
1302	**DOCUMENTOS A PAGAR**		2,805,005,037.26	2,210,854,651.21	
1305	**CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO**		1,506,150,881.00	2,844,695,424.72	
14	**PROVISION DE LARGO PLAZO**		**42,074,253.17**	**32,398,338.72**	
1401	PROVISION PARA RETIROS E INDEMNIZACIONES		42,074,253.17	32,398,338.72	
15	**CAPITAL Y RESERVAS**		**29,527,268,926.93**	**24,144,995,128.81**	**14**
1501	**CAPITAL**		343,123,385.53	376,873,001.72	
150101	APORTES SUPREMO GOBIERNO	10,265,326.89			
150102	IMPUESTO DEL 22% SOBRE INDEMNIZACION GULF OIL CO	189,384,585.94			
150103	IMPUESTOS DEL 5 % SOBRE ACTIVOS FIJOS	39,037,931.29			
150104	COMPROMISO DE APORTE SUPREMO GOBIERNO	104,435,541.41			
1502	**APORTES DE CAPITAL**		4,786,384,675.09	5,257,173,471.72	
150201	VALOR ASIGNADO A MATERIAL Y EQUIPO S.O.C.	2,783,575.82			
150202	ALQUILER CAMPOS PETROLIFEROS	23,932,665.34			
150204	CESION DE BIENES POR TERCEROS	87,089,673.18			
150205	CAPITALIZACION REDES DE GAS	3,650,183.42			
150206	CESION ACCIONES EMPRESA ANDINA D.S.28701	657,459,900.00			
150207	CESION ACCIONES EMPRESA CHACO D.S.28701	788,239,000.00			
150208	CESION ACCIONES EMPRESA TRANSREDES D.S.28701	337,267,738.80			
150210	APORTE ADICIONAL 32%	2,885,961,938.53			
1503	**AFECTACIONES PATRIMONIALES (ESCISION)**		(4,562,575,535.46)	(5,011,350,170.77)	
1504	**VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL DE INVERSIONES**		4,758,161,791.51	3,942,626,342.11	
1505	**RESERVAS**		502,620,854.94	552,058,642.23	
150501	RESERVAS PARA INCENDIOS Y OTROS RIESGOS	502,620,854.94			
1506	**RESERVAS POR REVALUOS TECNICOS DE ACTIVOS FIJOS**		1,094,447,930.14	1,202,097,828.55	
150601	RESERVA PARA REVALUO TECNICO	337,582,923.96			
150602	RESERVA REVALUO TECNICO MUSE STANCIL	756,865,006.18			
1509	**AJUSTE GLOBAL DEL PATRIMONIO**		4,189,341,626.58	3,625,460,684.47	
150901	AJUSTE GLOBAL DEL PATRIMONIO	2,302,326,030.63			
150902	REVALORIZACION DEL ACTIVO FIJO	152,085.41			
150903	REVALORIZACION EXISTENCIA DE MATERIALES	4,244,871.33			
150904	AJUSTE DE CAPITAL (NC-3)	662,925,964.01			
150905	AJUSTE DE RESERVAS PATRIMONIALES (NC-3)	1,219,692,675.20			
1510	**RESULTADOS**		18,415,764,198.60	14,200,055,328.78	
151002	UTILIDADES CAPITALIZADAS	14,199,300,165.95			
151003	UTILIDAD (PERDIDA) - AÑO CORRIENTE	4,216,464,032.65			
			58,368,196,961.65	**48,187,280,266.12**	
91	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		**4,721,586,164.11**	**5,845,857,621.39**	
9101	**FIANZA EMPLEADOS-DEPOSITOS**	133,603.00			
9103	**CIAS PETROLERAS-PRODUCTOS AL 01-05-07**	153,375,367.49			
9104	**CREDITO BCB CONTRATO SANO No.202/2009**	4,306,807,085.88			
9106	**AMPLIACIONES REDES DE DISTRIBUCION GAS NATURAL**	183,019,866.00			**15**
9107	**PAGARES POR PATENTES A PAGAR**	78,250,241.74			

LA PAZ , 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Lic. Carlos Villegas Quiroga
PRESIDENTE EJECUTIVO a.i.

Lic. Edwin Aldonate Lujan
GERENTE NACIONAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Lic. Enrrique Bellot Robles
DIRECTOR NACIONAL DE FINANZAS

Lic. Aud. Gina Melcon Ibañez
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
REGISTRO C.A.U.L.P. 1491