



YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

| | | NOTAS | 2015 | 2014 (ACTUALIZADO) |
|--------------|---|-----------|--------------------------|---------------------------|
| 10000 | ACTIVO | | 99,771,952,968.11 | 103,788,186,001.89 |
| 11000 | ACTIVO CORRIENTE | | 34,700,738,566.27 | 44,074,217,077.07 |
| 11100 | DISPONIBLE | 7 | 13,273,751,697.85 | 15,985,176,901.14 |
| 11110 | CAJA | | 13,781,110.97 | 6,092,880.90 |
| 11120 | BANCOS | | 13,259,970,586.88 | 15,979,084,020.24 |
| 11123 | CUENTAS FISCALES EN EL BCB M/E | | 8,972,149,188.46 | 9,402,720,136.61 |
| 11124 | CUENTAS FISCALES Y OTRAS EN LA BANCA PRIVADA M/N | | 1,003,075,635.12 | 759,670,170.59 |
| 11126 | CUENTAS EN EL EXTERIOR DEL PAÍS | | 474,815.40 | 457,292.59 |
| 11128 | FONDOS EN LA CUT | | 3,282,959,819.06 | 5,781,825,452.52 |
| 11129 | OTRAS CUENTAS | | 1,311,128.84 | 34,410,967.93 |
| 11300 | EXIGIBLE A CORTO PLAZO | 8 | 19,399,327,978.23 | 25,581,810,221.93 |
| 11310 | CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO | | 11,135,504,163.77 | 15,011,370,215.51 |
| 11320 | OTRAS CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO | | 794,770,695.09 | 925,628,798.37 |
| 11322 | OTRAS CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO | | 794,770,695.09 | 925,628,798.37 |
| 11330 | DOCUMENTOS Y EFECTOS A COBRAR A CORTO PLAZO | | 4,721,470,330.00 | 5,073,341,622.18 |
| 11331 | DOCUMENTOS Y EFECTOS A COBRAR A CORTO PLAZO | | 4,721,470,330.00 | 5,073,341,622.18 |
| 11370 | ANTICIPOS A CORTO PLAZO | | 2,717,633,022.80 | 4,541,585,316.46 |
| 11380 | FONDOS EN DEPÓSITO POR GARANTÍAS Y OTROS | | 29,949,766.57 | 29,884,269.41 |
| 11390 | FONDOS EN AVANCE | | 0.00 | 0.00 |
| 11500 | BIENES DE CONSUMO | 9 | 1,178,451,710.65 | 1,244,128,884.26 |
| 11510 | INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS | | 1,136,682,158.76 | 1,087,653,661.49 |
| 11520 | INVENTARIO DE PRODUCTOS | | 592,748,898.09 | 708,617,674.33 |
| 11540 | (PREVISIÓN PARA PÉRDIDAS DE INVENTARIOS) | | -550,979,346.20 | -552,142,451.56 |
| 11600 | OTROS ACTIVOS CORRIENTES | | 849,207,179.54 | 1,263,101,069.74 |
| 11610 | ACTIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | | 401,210,525.74 | 437,444,447.87 |
| 11620 | BIENES EN TRÁNSITO | | 447,996,653.80 | 825,656,621.87 |
| 12000 | ACTIVO NO CORRIENTE | | 65,071,214,401.84 | 59,713,968,924.82 |
| 12100 | EXIGIBLE A LARGO PLAZO | 11 | 12,262,562,728.15 | 9,829,749,469.48 |
| 12110 | CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO | | 11,783,613,865.79 | 9,333,730,985.84 |
| 12120 | OTRAS CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO | | 634,039,401.21 | 658,750,245.88 |
| 12130 | DOCUMENTOS Y EFECTOS A COBRAR A LARGO PLAZO | | 50,000.00 | 52,127.00 |
| 12180 | (PREVISIÓN PARA INCOBRABLES A LARGO PLAZO) | | -155,140,538.85 | -162,783,889.24 |
| 12200 | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 10 | 34,219,273,612.07 | 34,780,083,022.33 |
| 12210 | ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL | | 34,219,273,612.07 | 34,780,083,022.33 |
| 12211 | EN EMPRESAS PRIVADAS NACIONALES | | 34,219,273,612.07 | 34,780,083,022.33 |
| 12300 | ACTIVO FIJO (BIENES DE USO) | 12 | 19,793,365,977.99 | 15,867,601,676.75 |
| 12310 | ACTIVO FIJO EN OPERACIÓN | | 9,784,344,544.60 | 4,299,504,698.15 |
| 12311 | EDIFICIOS | | 353,047,623.05 | 266,921,640.91 |
| 12312 | EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES | | 157,457,415.20 | 135,358,047.41 |
| 12313 | MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCIÓN | | 9,025,468,539.95 | 3,719,644,199.87 |
| 12314 | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | | 108,833,035.05 | 95,619,382.26 |
| 12315 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN | | 32,375,601.78 | 26,986,498.91 |
| 12316 | EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | | 94,166,991.20 | 38,908,548.16 |
| 12317 | EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO | | 8,581,648.45 | 7,336,936.42 |
| 12318 | OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO | | 4,413,689.92 | 8,729,444.21 |
| 12320 | TIERRAS Y TERRENOS | | 769,834,717.87 | 765,767,927.63 |
| 12340 | OTROS ACTIVOS FIJOS | | 4,441,091.75 | 4,441,102.26 |
| 12380 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO POR ADMINISTRACIÓN PROPIA | | 9,234,745,623.77 | 10,797,887,948.71 |
| 12400 | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA DEL ACTIVO FIJO) | 12 | -1,269,547,973.94 | -831,333,460.03 |
| 12410 | EDIFICIOS | | -39,579,382.53 | -27,715,254.58 |
| 12420 | EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES | | -86,549,214.51 | -61,456,683.00 |
| 12430 | MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCIÓN | | -1,041,691,278.48 | -666,204,606.48 |
| 12440 | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | | -66,638,727.15 | -48,820,475.01 |
| 12450 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN | | -11,189,670.29 | -7,299,875.00 |
| 12460 | EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | | -18,536,302.46 | -10,955,230.51 |
| 12470 | EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO | | -3,509,917.63 | -2,388,053.92 |
| 12480 | OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO | | -1,853,480.89 | -6,493,281.53 |
| 12500 | ACTIVO INTANGIBLE | | 166,380,277.46 | 133,988,292.16 |
| 12600 | (AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL ACTIVO INTANGIBLE) | | -100,820,219.89 | -68,337,575.15 |
| 12700 | ACTIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | | 0.00 | 2,217,499.28 |



YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

| | | NOTAS | 2015 | 2014 (ACTUALIZADO) |
|-------|---|-------|--------------------------|---------------------------|
| 20000 | PASIVO | | <u>36,368,083,807.44</u> | <u>42,389,252,690.84</u> |
| 21000 | PASIVO CORRIENTE | 13 | <u>22,638,428,069.70</u> | <u>29,331,177,679.42</u> |
| 21100 | OBLIGACIONES A CORTO PLAZO | | 12,386,194,085.15 | 16,843,460,473.94 |
| 21110 | CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO | | 1,575,424,070.88 | 1,703,599,574.04 |
| 21120 | CONTRATISTAS A PAGAR A CORTO PLAZO | | 7,483,319,766.20 | 7,905,376,807.55 |
| 21130 | SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR A CORTO PLAZO | | 194,651.82 | 28,971,792.53 |
| 21140 | APORTES Y RETENCIONES A PAGAR A CORTO PLAZO | | 1,162,913.79 | 10,373,415.65 |
| 21141 | APORTES PATRONALES A PAGAR A CORTO PLAZO | | 6,417.70 | 3,198,365.03 |
| 21142 | RETENCIONES A PAGAR A CORTO PLAZO | | 1,156,496.09 | 7,175,050.62 |
| 21160 | IMPUESTOS Y OTROS DERECHOS OBLIGATORIOS A PAGAR A C. PLAZO | | 2,997,709,189.27 | 6,592,610,985.52 |
| 21161 | IMPUESTOS A PAGAR A CORTO PLAZO | | 2,346,282,301.71 | 5,430,295,698.70 |
| 21162 | REGALÍAS A PAGAR A CORTO PLAZO | | 651,426,887.56 | 1,162,315,286.82 |
| 21163 | TASAS, MULTAS Y OTROS DERECHOS OBLIGATORIOS A PAGAR A C. P. | | 0.00 | 0.00 |
| 21170 | AMORTIZACIÓN, INTERESES Y COMISIONES DE DEUDA PÚBLICA A PAGAR | | 2,726,448.59 | 21,623,325.44 |
| 21174 | INTERESES DEUDA EXTERNA | | 2,726,448.59 | 21,623,325.44 |
| 21190 | OTRAS CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO | | 325,657,044.60 | 580,904,573.21 |
| 21200 | DEUDA DOCUMENTADA A PAGAR A CORTO PLAZO | | 0.00 | 66,562,371.15 |
| 21210 | DOCUMENTOS A PAGAR A CORTO PLAZO | | 0.00 | 66,562,371.15 |
| 21300 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | | 606,677,076.45 | 777,838,671.88 |
| 21400 | PREVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS DE CORTO PLAZO | | 9,626,139,372.92 | 11,621,108,837.93 |
| 21430 | OTRAS PREVISIONES A CORTO PLAZO | | 9,626,139,372.92 | 11,621,108,837.93 |
| 21600 | OTROS PASIVOS DE CORTO PLAZO | | 19,417,535.18 | 22,207,324.52 |
| 22000 | PASIVO NO CORRIENTE | | <u>13,729,655,737.74</u> | <u>13,058,075,011.42</u> |
| 22100 | OBLIGACIONES A LARGO PLAZO | | 459,062,661.14 | 623,484,861.94 |
| 22110 | CUENTAS A PAGAR A LARGO PLAZO | | 459,062,661.14 | 623,484,861.94 |
| 22200 | DEUDA DOCUMENTADA A PAGAR LARGO PLAZO | | 5,260,851.61 | 837,076,951.33 |
| 22210 | DOCUMENTOS A PAGAR A LARGO PLAZO | | 5,260,851.61 | 837,076,951.33 |
| 22300 | DEUDA PÚBLICA | | 13,138,066,473.98 | 11,486,561,050.04 |
| 22320 | DEUDA PÚBLICA EXTERNA | | 13,138,066,473.98 | 11,486,561,050.04 |
| 22500 | PREVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A LARGO PLAZO | | 127,265,751.01 | 110,952,148.11 |
| 22510 | PREVISIONES PARA BENEFICIOS SOCIALES A LARGO PLAZO | | 127,265,751.01 | 110,952,148.11 |
| 30000 | PATRIMONIO | 14 | <u>63,403,869,160.67</u> | <u>61,398,933,311.05</u> |
| 31000 | PATRIMONIO INSTITUCIONAL | | <u>63,403,869,160.67</u> | <u>61,398,933,311.05</u> |
| 31100 | CAPITAL | | 8,556,620,166.47 | 8,209,072,655.85 |
| 31110 | CAPITAL INSTITUCIONAL | | 343,123,385.53 | 357,719,854.36 |
| 31120 | APORTES DE CAPITAL | | 4,792,054,720.52 | 4,992,289,998.71 |
| 31140 | AFECTACIONES PATRIMONIALES | | 3,421,442,060.42 | 2,859,062,802.78 |
| 31200 | RESERVAS | | 502,620,854.94 | 524,002,346.11 |
| 31300 | RESERVAS POR REVALÚOS TÉCNICOS DE ACTIVOS FIJOS | | 2,251,523,666.89 | 2,342,749,371.52 |
| 31400 | AJUSTE GLOBAL DEL PATRIMONIO | | 7,194,584,404.40 | 6,736,388,972.00 |
| 31500 | RESULTADOS | | 44,898,520,067.97 | 43,586,719,965.57 |
| 31510 | RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 43,587,493,849.11 | 36,532,133,425.35 |
| 31530 | RESULTADO DEL EJERCICIO | | 1,311,026,218.86 | 7,054,586,540.22 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | <u>99,771,952,968.11</u> | <u>103,788,186,001.89</u> |
| 81000 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 15 | <u>17,598,317,533.99</u> | <u>15,039,289,381.88</u> |
| 81200 | PRÉSTAMOS Y CONVENIOS CONTRATADOS POR DESEMBOLSAR | | 990,487,460.95 | 2,722,164,970.57 |
| 81900 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 16,607,830,073.04 | 12,317,124,411.31 |
| 81990 | OTRAS CUENTAS DEUDORAS | | 16,607,830,073.04 | 12,317,124,411.31 |
| 82000 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 15 | <u>17,598,317,533.99</u> | <u>15,039,289,381.88</u> |
| 82200 | RECURSOS DE PTMOS Y CONVENIOS CONTRATADOS POR EJECUTAR | | 990,487,460.95 | 2,722,164,970.57 |
| 82900 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS . | | 16,607,830,073.04 | 12,317,124,411.31 |
| 82990 | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS | | 16,607,830,073.04 | 12,317,124,411.31 |

LA PAZ , 31 DE DICIEMBRE DEL 2015


Lic. Guillermo Achá Morales
PRESIDENTE EJECUTIVO


Lic. Edwin Aldunate Luján
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
CORPORATIVA


Lic. Claudia G. Carlos Castro
DIRECTORA DE FINANZAS CORPORATIVA


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