



YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS
Balance General Comparativo
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y DICIEMBRE 2009
(Expresado en Bolivianos)

2010				2009				2009					
Diciembre 2010				Reexpresado				NOTAS					
0	ACTIVO		43,872,027,628.56		37,102,083,307.11			1	PASIVO		21,889,257,745.45		12,484,928,407.96
	ACTIVO CORRIENTE		23,474,757,324.25		17,786,756,451.51				PASIVO CORRIENTE		16,809,317,023.43		10,483,944,823.51
01	ACTIVO DISPONIBLE		8,577,746,297.23		7,138,634,498.21			11	PASIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO		12,459,890,646.68		9,116,519,763.58
0101	CAJA MONEDA BOLIVIANA							1101	PRESTAMOS A PAGAR				
010102	CAJA GENERAL	296,524,415.85		8,204,345,029.25	6,442,966,986.93	7.1		110102	BANCARIOS	797,585.26	797,585.26	811,574.91	
010103	BANCOS	123,275,972.55							1103	CUENTAS A PAGAR			
010104	FONDOS EN TRANSITO	2,527,805.37						110301	ACREEDORES POR PRODUCTOS	157,611,042.64	7,830,235,633.48	5,747,556,132.84	13.1
010105	FONDOS EN LA CUENTA UNICA DEL TESORO	7,782,016,835.48						110303	INVERSIONES A PAGAR	1,687,225,959.92			
0102	CAJA MONEDA EXTRANJERA		373,401,267.98		695,667,511.28	7.2		110304	ACREEDORES POR DEPOSITOS EN GARANTIA	2,960,033.63			
010203	BANCOS	27,737.17						110306	SUELDOS Y JORNALES NO RECLAMADOS	159,521.86			
010204	FONDOS EN TRANSITO	699,718.34						110307	AGUINALDOS Y PRIMAS NO RECLAMADOS	64,492.13			
010205	CUENTAS FISCALES EN EL BCB M/E	372,673,812.47						110312	ACREEDORES VARIOS	1,703,986,531.65			
02	ACTIVO EXIGIBLE Y TRANSITORIO		13,322,852,896.19		9,503,544,993.48			110313	COMPANIAS CONTRATISTAS DE OPERACION	2,625,195,169.72			13.2
0202	DOCUMENTOS A COBRAR							110317	COMPRA DE CRUDO,GAS Y TRANSPORTE PRODUCTOS	1,653,032,881.93			13.2
020201	DOCUMENTOS COMERCIALES	494,091,382.48		494,091,382.48	0.00			1104	FIANZA DE EMPLEADOS Y OBREROS		9,896.42	10,070.00	
0203	CUENTAS A COBRAR-CORTO PLAZO							1105	RETENCIONES AL PERSONAL		807,996.70	345,757.46	
020301	DEUDORES POR PRODUCTOS	1,812,864,748.04		10,771,759,320.83	8,433,486,745.94	8.1		110501	IMPUESTO RENTA SERVICIOS PERSONALES	104,165.43			
020302	DEUDORES CONTRATISTAS	6.20						110505	RETENCIONES JUDICIALES	96,177.19			
020303	DEUDORES POR DEPOSITOS EN GARANTIA	10,270,478.36						110508	OTRAS RETENCIONES	607,654.08			
020304	CUENTAS EN FIDEICOMISO	0.00						1107	IMPUESTOS A PAGAR		3,388,691,504.85	2,348,245,958.82	13.3
020305	DEUDORES POR RECLAMOS EN CURSO	1,351,049.14						110701	IMPUESTO SOBRE VENTAS	39,082.81			
020306	IMPUESTOS CORTO PLAZO	1,992,084,787.65						110702	IUE - BENEFICIARIOS DEL EXTERIOR	0.00			
020307	CUENTAS A COBRAR FONDO DE OPERACIONES	15,473,824.83						110703	IMPUESTOS RETENIDOS A TERCEROS	991,457.38			
020308	DIVIDENDOS POR COBRAR INVERSIONES PROPIAS	8,749.73						110705	DEBITO FISCAL	26,990,689.44			
020311	DEUDORES POR PRODUCTOS MERCADO EXTERNO	6,498,993,133.97						110706	IMPUESTOS ADUANEROS	35,652,523.25			
020312	DEUDORES VARIOS	440,712,542.91						110709	IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS IDH 32%	1,884,924,060.97			
0204	EMPLEADOS Y OBREROS							110710	IMPUESTO A LA UTILIDAD DE LAS EMPRESAS	1,440,093,691.00			
020402	VARIOS CORTO PLAZO	928,542.37		929,323.37	789,295.24			1108	REGALIAS A PAGAR		698,245,516.27	474,218,960.05	13.4
020404	VARIOS LARGO PLAZO	781.00						110801	AL DEPARTAMENTO DE SANTA CRUZ	125,542,864.65			
0211	CUENTAS DEL ACTIVO TRANSITORIO							110802	AL DEPARTAMENTO DE TARLUA	436,667,072.23			
021101	ADELANTO PARA GASTOS	24,320.43		2,049,457,358.96	1,058,949,792.02	8.2		110803	AL DEPARTAMENTO DE CHUQUISACA	29,133,568.55			
021102	PAGOS ANTICIPADOS	124,195,087.48						110804	AL DEPARTAMENTO DEL BENI	39,033,447.66			
021104	PRIMAS DE SEGURO ADELANTADAS	4,651,441.22						110805	AL DEPARTAMENTO DE PANDO	19,516,733.93			
021106	ANTICIPO DE IMPUESTOS	1,540,095,691.00						110806	AL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA	48,351,829.25			
021107	CREDITO FISCAL TRANSITORIO TITULARES	372,096,547.78						1109	INTERESES Y COMISIONES A PAGAR S/DEUDA		1,054,180.38	882,042.30	
021112	CONTROL VENTAS AL CONTADO	959,984.22						1110	PARTICIPACION 6% TGN POR PAGAR		351,301,056.88	239,367,399.91	13.5
021113	CONTROL COMPRAS LOCALES	1,956,614.54						1111	CARGAS SOCIALES A PAGAR		4,082,173.32	2,510,690.07	
021114	CONTROL VENTAS AL CREDITO	5,288,799.21						111101	CPSS - APORTES	1,574,816.22			
021118	YPFB REFINACION SA RECUPERACION FLETES	190,873.08						111102	SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO LA PAZ	5,304.98			
0212	CARGOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO							111103	REGIMEN SEGURO SOCIAL REP.ARGENTINA	172.22			
021201	CARGOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	6,615,510.55		6,615,510.55	10,319,160.28			111104	BANCO BILBAO VISCAYA AFP	1,157,474.05			
03	ACTIVO CIRCULANTE		1,574,158,130.83		1,144,576,959.82	9		111114	FUTURO DE BOLIVIA AFP	1,344,405.85			
0301	EXISTENCIA PETROLEO CRUDO							1112	FACTURAS A PAGAR		107,032,323.77	242,193,360.05	
030101	PETROLEO CRUDO	5,929,359.80		5,929,359.80	1,212,059.88			1113	SUELDOS Y BENEFICIOS A PAGAR		13,441,915.04	8,075,014.81	
0302	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS							1116	FLETES Y ACARRRES ESTIMADOS		901,838.66	313,522.65	
030202	CRUDO RECONSTITUIDO "RECON"	110,397,160.01		324,153,924.49	330,900,473.92			1117	OTROS GASTOS ESTIMADOS		15,469,791.39	22,693,575.06	
030203	GASOLINA BLANCA	254,853.19						1118	PASIVOS DIFERIDOS CORTO PLAZO		47,819,234.26	29,295,704.65	
030211	PRODUCTOS CORRIENTES	207,003,538.58						111801	ALQUILERES	6,679,251.73			
030212	GAS LICUADO DE PETROLEO	6,481,933.43						111802	PRODUCTOS	9,101,151.31			
030213	GAS NATURAL	16,439.28						111803	SERVICIOS COMPARTIDOS CONTRATISTAS	3,379,146.23			
0304	PRODUCTOS EN TRANSITO							111804	FONDO DE INVERSION GAS NATURAL	36,765,615.83			
030402	CRUDO RECONSTITUIDO RECON	0.00		69,594,276.55	268,637,924.74			111806	VARIOS	85,069.16			
030411	PRODUCTOS CORRIENTES	47,393,162.84						12	PROVISIONES		4,349,426,376.75	1,367,425,058.93	13.6
030412	GAS LICUADO	21,035,904.66						1201	PROVISION AGUINALDOS Y PRIMAS		27,691.02	350,967.34	
030413	GAS NATURAL	1,165,209.05						120101	AGUINALDOS		27,691.02	350,967.34	
0305	PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCILIAR							1204	CUENTAS DE CONTROL INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS		2,567,379,731.01	0.00	
030501	PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCILIAR	34,004,899.37		34,004,899.37	12,971,683.25			120401	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB ANDINA S.A.	1,368,123,881.12			
0306	EXISTENCIA DE MATERIALES Y MERCADERIAS							120402	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB CHACO S.A.	714,467,922.46			
030601	EXISTENCIA EN ALMACENES	932,925,024.81		943,496,144.37	749,999,104.31			120403	CONTROL DE INVERSIONES EN YPFB TRANSPORTE S.A.	484,787,927.43			
030603	EXISTENCIA MATERIALES PARA OBRAS	2,293.77						1205	PREVISION POR IMPUESTOS Y REGALIAS		32,074,675.03	31,708,545.74	
030604	MATERIAL OBSOLETO	10,568,825.79						120502	PREVISION POR IMPUESTOS S/VENTAS-IEHD	6,107,018.00			
0307	EXISTENCIA MATERIALES Y MERC. EN TRANSITO							120506	PREVISION POR IMPUESTOS S/SUBVENCION DEL GLP	25,967,657.03			
030701	MATERIAL EN TRANSITO - IMPORTADO	611,219,507.35		619,274,947.82	204,396,664.88			1210	PROVISION PARA REPARACIONES Y MANTENIMIENTO		191,031,111.21	115,779,388.14	
030702	MATERIAL EN TRANSITO - LOCALES	8,055,440.47						121002	REPOSICION GARRAFAS	12,670,210.84			
0310	EXISTENCIAS VARIAS							121004	PROVISION RECALIFICACION GARRAFAS	7,257,359.42			
031081	TAMBORES	90,344.00		699,073.02	593,450.04			121007	PROVISION PARA REP. Y MANTENIMIENTO GARRAFAS GLP	5,215,104.76			
031082	GARRAFAS PARA REPOSICION	433,777.65						121010	PROVISION PARA FONDO REPOSICION CILINDROS GNV	18,490,103.25			
031083	ENVASES COMUNES	21,090.14						121011	PROVISION PARA FONDO CONVERSION VEHICULOS GNV	147,398,332.94			
031084	TUBOS DE OXIGENO	2,486.23						1211	PROVISION PARA MANTENIMIENTO Y AMPLIACION		35,713,605.39	3,335,416.98	
031086	GARRAFAS PARA REPARACION	57,556.00						121101	PROVISION PARA MANT. Y AMPLIACION REDES GAS NAT.		35,713,605.39		
031087	GARRAFAS EN TALLER REPARACION	29,596.00						1212	PROVISION PARA GASTOS Y COSTOS ESTIMADOS		1,507,766,135.97	1,200,546,611.30	
031088	GARRAFAS INTILIZADAS	45,290.00						121201	PROVISION PARA GASTOS VARIOS	6,080,025.14			
031094	ACCESORIOS PARA GARRAFAS	18,933.00						121202	PROVISION PARA COSTOS ESTIMADOS PRODUCTOS	173,688.00			
0311	EXISTENCIAS VARIAS EN TRANSITO							121203	PROVISION REMEDIACION AMBIENTAL REFINERIAS	14,602,216.59			
031182	GARRAFAS	57,599.00		79,608.00	137,974.80			121204	PROVISION PARA COSTOS ESTIMADOS MATERIALES	0.00			
031186	GARRAFAS PARA REPARACION	3,741.00						121205	OTRAS PREVISIONES	588,002.05			
031187	VARIOS - GARRAFAS	12,670.00						121206	PREVISION PLIEGO DE CARGO 001-2004 ADUANA NACIONAL	43,516,761.54			
031192	ADITIVOS	2,921.00						121207	PREVISION INGRESOS DIFERIDOS (PESA SA)	22,299,914.99			
031194	ACCESORIOS PARA GARRAFAS	2,677.00											