

YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS
Balance General Comparativo
Al 31 de DICIEMBRE DE 2016 Y DICIEMBRE 2015
(Expresado en Bolivianos)

		Diciembre 2016	Diciembre 2015 Reexpresado	NOTAS			Diciembre 2016	Diciembre 2015 Reexpresado	NOTAS
0	ACTIVO	99.560.727.768,34	103.275.943.956,38		1	PASIVO	33.100.967.876,10	37.645.330.910,77	
	ACTIVO CORRIENTE	29.228.278.778,52	35.919.428.504,72			PASIVO CORRIENTE	19.270.911.710,34	23.433.489.663,51	13
01	ACTIVO DISPONIBLE	11.842.109.489,65	13.739.925.857,49		11	PASIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO	11.237.213.872,67	13.469.280.275,82	
0101	CAJA MONEDA BOLIVIANA				1102	DOCUMENTOS A PAGAR			
010102	CAJA GENERAL	4.672.560,97	4.452.183.298,61	7.1	110201	COMERCIALES	71.134.163,00	0,00	
010103	BANCOS	939.391.673,95			1103	CUENTAS A PAGAR		8.050.450.640,45	9.079.581.684,63
010104	FONDOS EN TRANSITO	14.873.980,60			110301	ACREEDORES POR PRODUCTOS	68.882.728,37		
010105	FONDOS EN LA CUENTA UNICA DEL TESORO	3.907.583.868,55			110302	INVERSIONES A PAGAR	0,00		
0102	CAJA MONEDA EXTRANJERA		6.974.944.904,84	7.2	110303	ACREEDORES POR DEPOSITOS EN GARANTIA	52.000.817,18		
010203	BANCOS	588.886,97			110306	SUELDOS Y JORNALES NO RECLAMADOS	6.946,50		
010205	CUENTAS FISCALES EN EL BCB MIE	6.974.356.017,87			110312	ACREEDORES VARIOS	1.184.826.638,75		
0104	DEPOSITOS ESPECIALES		642.500,74	0,00	110313	COMPANIAS CONTRATISTAS DE OPERACION	3.940.002.317,74		13.1
010404	DEPOSITOS EN GARANTIA	642.500,74			110314	COMPANIAS DE SEGUROS	0,00		
					110315	EMPRESAS DE SERVICIOS	852.965,23		
					110317	COMPRA DE CRUDO GAS Y TRANSPORTE PRODUCTOS	2.803.878.226,68		13.1
02	ACTIVO EXIGIBLE Y TRANSITORIO	15.852.565.206,44	20.495.933.416,22		1105	RETENCIONES AL PERSONAL		1.327.988,33	994.182,11
0202	DOCUMENTOS A COBRAR		5.374.198.751,16	4.887.288.367,99	110501	IMPUESTO RENTA SERVICIOS PERSONALES	171.570,55		
020201	DOCUMENTOS COMERCIALES	5.374.198.751,16			110505	RETENCIONES JUDICIALES	95.980,44		
0203	CUENTAS A COBRAR-CORTO PLAZO		7.513.619.385,42	11.557.584.672,37	110508	OTRAS RETENCIONES	1.060.437,34		
020301	DEUDORES POR PRODUCTOS	1.469.606.021,49		8.1	1107	IMPUESTOS A PAGAR		1.730.850.744,60	2.428.683.736,14
020302	DEUDORES CONTRATISTAS	53.031,10			110701	IMPUESTO SOBRE VENTAS	393.522,99		
020303	DEUDORES POR DEPOSITOS EN GARANTIA	31.189.923,08			110702	IUE - BENEFICIARIOS DEL EXTERIOR	5.734.910,48		
020305	DEUDORES POR RECLAMOS EN CURSO	1.517.633,01			110703	IMPUESTOS RETENIDOS A TERCEROS	608.899,93		
020306	IMPUESTOS CORTO PLAZO	1.716.672.778,38			110705	DEBITO FISCAL	13.363.134,87		
020307	CUENTAS A COBRAR FONDO DE OPERACIONES	6.212.890,60			110709	IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS IDH 32%	1.269.906.251,33		
020308	DIVIDENDOS POR COBRAR INVERSIONES PROPIAS	2.100.186,83			110710	IMPUESTO A LA UTILIDAD DE LAS EMPRESAS	440.844.025,00		
020311	DEUDORES POR PRODUCTOS MERCADO EXTERNO	3.585.404.946,08			1108	REGALIAS A PAGAR		514.576.363,04	674.304.999,85
020312	DEUDORES VARIOS	701.755.152,03			110801	AL DEPARTAMENTO DE SANTA CRUZ	126.201.877,37		
0204	EMPLEADOS Y OBREROS		1.271.302,63	1.290.462,90	110802	AL DEPARTAMENTO DE TARIJA	264.923.571,52		
020402	VARIOS CORTO PLAZO	1.268.503,48			110803	AL DEPARTAMENTO DE CHUQUISACA	59.262.536,30		
020404	VARIOS LARGO PLAZO	2.799,15			110804	AL DEPARTAMENTO DEL BENI	28.585.116,15		
0210	CUENTAS CORRIENTES INTERDISTRITALES		0,00	0,00	110805	AL DEPARTAMENTO DE PANDO	14.295.294,70		
0211	CUENTAS DEL ACTIVO TRANSITORIO		2.836.850.319,36	3.634.468.873,56	110806	AL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA	21.307.967,00		
021102	PAGOS ANTICIPADOS	1.768.254.450,44		8.2	1109	INTERESES Y COMISIONES A PAGAR S/DEUDA		25.074.779,40	2.822.201,46
021104	PRIMAS DE SEGURO ADELANTADAS	2.778.552,90			1110	PARTICIPACION 6% TGN POR PAGAR		257.231.782,28	337.094.120,01
021106	ANTICIPO DE IMPUESTOS	559.445.880,00			1111	CARGAS SOCIALES A PAGAR		11.227.382,74	209.573,22
021107	CREDITO FISCAL TRANSITORIO TITULARES	472.722.259,18			111101	CPSS - APORTES	3.736.610,45		
021108	REGULARIZACION DEL REVALUO 2010	31.205.425,16			111102	SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO LA PAZ	5.475,11		
021112	CONTROL VENTAS AL CONTADO	2.253.981,07			111112	REGIMEN SEGURO SOCIAL REP. ARGENTINA	263.294,74		
021118	YFPB REFINACION SA RECUPERACION FLETES	189.770,61			111113	BANCO BILBAO VISCAYA AFP	3.686.560,13		
0212	CARGOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		126.625.447,87	415.301.039,40	111114	FUTURO DE BOLIVIA AFP	3.538.442,31		
021201	CARGOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	126.625.447,87			1112	FACTURAS A PAGAR		291.882.426,65	297.305.236,02
03	ACTIVO CIRCULANTE	1.533.604.082,43	1.683.569.231,01	9	1113	SUELDOS Y BENEFICIOS A PAGAR		31.920.900,01	201.487,99
0301	EXISTENCIA PETROLEO CRUDO		17.998.265,42	0,00	1116	FLETES Y ACARREOS ESTIMADOS		230.953,59	239.064,68
030101	PETROLEO CRUDO	17.998.265,42			1117	OTROS GASTOS ESTIMADOS		2.456.332,97	19.860.414,34
0302	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS		338.687.042,09	388.629.205,37	1118	PASIVOS DIFERIDOS CORTO PLAZO		248.849.415,61	627.983.573,37
030202	CRUDO RECONSTITUIDO 'RECON'	106.202.013,78			111801	ALQUILERES	3.143.551,24		
030203	GASOLINA BLANCA	26.725,85			111802	PRODUCTOS	3.152.644,58		
030205	GASOLINA ESTABILIZADA	1.048.945,62			111803	SERVICIOS COMPARTIDOS CONTRATISTAS	3.080.524,21		
030206	GASOLINA RICA EN ISOPENTANO	1.517.633,01			111804	FONDO DE INVERSION GAS NATURAL	42.778.415,57		
030211	PRODUCTOS CORRIENTES	178.187.272,25			111806	VARIOS	21.623.240,45		
030212	GAS LICUADO DE PETROLEO	32.220.119,85			111807	REGULARIZACION DEL REVALUO 2010	175.071.039,56		
030213	GAS NATURAL	19.484.330,73			12	PROVISIONES		8.033.697.837,67	9.964.209.387,69
0304	PRODUCTOS EN TRANSITO		37.959.425,47	31.002.011,06	1201	PROVISION AGUINALDOS Y PRIMAS		38.300,03	34.859,57
030403	GASOLINA BLANCA	150.096,18			120101	AGUINALDOS	38.300,03		
030411	PRODUCTOS CORRIENTES	19.136.656,26			1204	CUENTAS DE CONTROL INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS		3.187.202.505,20	3.784.563.450,62
030412	GAS LICUADO	18.672.673,03			120401	CONTROL DE INVERSIONES EN YFPB ANDINA S.A.	1.247.543.856,52		
030413	GAS NATURAL	0,00			120402	CONTROL DE INVERSIONES EN YFPB CHACO S.A.	1.300.558.338,79		
0305	PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCILIAR		439.821.413,83	191.670.474,01	120403	CONTROL DE INVERSIONES EN YFPB TRANSPORTE S.A.	739.100.309,89		
030501	PRODUCTOS Y MATERIALES POR CONCILIAR	439.821.413,83			1205	PREVISION POR IMPUESTOS Y REGALIAS		2.107.541.637,88	21.641.854,65
0306	EXISTENCIA DE MATERIALES Y MERCADERIAS		999.867.930,38	1.176.602.436,18	120506	PREVISION POR IMPUESTOS S/SUBVENCION DEL GLP	21.364.076,20		
030601	EXISTENCIA EN ALMACENES	973.211.663,87			120508	PREVISION POR CREDITO FISCAL ACUMULADO IVA SIN CEDEIM	2.086.177.561,68		
030603	EXISTENCIA MATERIALES PARA OBRAS	4.201,55			1210	PROVISION PARA REPARACIONES Y MANTENIMIENTO		47.996.864,28	69.300.316,72
030604	MATERIAL OBSOLETO	26.652.064,96			121002	REPOSICION GARRAFAS	13.435.086,21		
0307	EXISTENCIA MATERIALES Y MERC. EN TRANSITO		266.262.560,99	463.730.296,28	121004	PROVISION RECALIFICACION GARRAFAS	1.053.835,18		
030701	MATERIAL EN TRANSITO - IMPORTADO	186.076.275,55			121007	PROVISION PARA REP. Y MANTENIMIENTO GARRAFAS GLP	5.215.104,76		
030702	MATERIAL EN TRANSITO - LOCALES	80.186.285,44			121010	PROVISION PARA FONDO REPOSICION CILINDROS GNV	13.474.183,44		
0310	EXISTENCIAS VARIAS		1.461.522,31	1.321.811,42	121011	PROVISION PARA FONDO CONVERSION VEHICULOS GNV	13.626.955,70		
031001	TAMBORES	150.302,94			121012	PROVISION APORTA AL FONDO DE RESERVA DE GLP	1.191.698,99		
031002	GARRAFAS PARA REPOSICION	729.974,00			1211	PROVISION PARA MANTENIMIENTO Y AMPLIACION		203.637.891,14	210.789.653,88
031003	ENVASES COMUNES	21.090,14			121101	PROVISION PARA MANT. Y AMPLIACION REDES GAS NAT.	200.119.529,77		
031004	TUBOS DE OXIGENO	1.427,23			121102	EMCOGAS	3.518.361,37		
031006	GARRAFAS PARA REPARACION	311.402,00			1212	PROVISION PARA GASTOS Y COSTOS ESTIMADOS		2.419.196.756,65	5.807.404.263,81
031007	GARRAFAS EN TALLER REPARACION	30.810,00			121201	PROVISION PARA GASTOS VARIOS	6.080.445,14		
031008	GARRAFAS INTULIZADAS	94.910,00			121202	PROVISION PARA COSTOS ESTIMADOS PRODUCTOS	26.794.466,77		
031094	ACCESORIOS PARA GARRAFAS	121.608,00			121203	PREVISION REEDUCACION AMBIENTAL REFINERIAS	14.589.532,59		
0311	EXISTENCIAS VARIAS EN TRANSITO		910.650,92	942.737,52	121205	OTRAS PREVISIONES	190.707.323,34		
031102	GARRAFAS	609.125,92			121206	PREVISION PLIEGO DE CARGO 001-2004 ADUANA NACIONAL	43.109.240,00		
031107	VARIOS - GARRAFAS	21.034,00			121207	PROVISION INGRESOS DIFERIDOS (PESA SA)	6.999,91		
031194	ACCESORIOS PARA GARRAFAS	280.491,00			121209	PROVISION INGRESOS SUBVENCION GASOLINAS IMPORTADAS	500.196.253,38		
0320	(PROVISION PARA PERDIDAS DE INVENTARIOS)		-569.364.728,98	-570.329.740,83	121211	PROVISION INGRESOS SUBVENCION DIESEL OIL IMPORTADO	85.387.959,36		
032001	(PROVISION PARA FALLAS Y SOBRANTES DE MATERIALES)	-162.027,38			121212	PROVISION INGRESOS SUBVENCION GLP	14.195.902,78		
032002	(PROVISION PARA OBSOLESCENCIA MATERIALES)	-569.202.701,60			121214	PROVISION INGRESOS SUBVENCION GLP IMPORTADO	869.704.807,03		
			70.332.448.989,82	67.356.515.451,66	121216	APORTES RED DE GAS MONTEAGUDO - EMPRESAS	547.696,67		
04	INVERSIONES	34.076.352.146,85	35.421.054.501,33	10	121218	PROVISION INGRESOS INTERESES ENARSA	326.216.983,04		
0402	EMPRESA NACIONAL DE ELECTRICIDAD-ENDE SA		12.304,58	12.306,84	121219	PROVISION DIFERENCIAL PRECIOS DS-2912 YFPB REFINACION S.A.	241.424.015,95		
0403	EMTAGAS TARIJA		11.475.636,98	11.878.661,35	121220	PROVISION ACUERDO COMERCIAL PETROBRAS-YFPB	48.596.364,30		
0404	YFPB ANDINA S.A.		4.560.067.341,67	4.736.256.189,88	121221	PROVISION INGRESOS DIFERIDOS (EMPRESA CONST DEL EJERCITO)	10.586.457,39		
0405	YFPB CHACO S.A.		9.005.672.416,71	9.283.371.272,64	121222	PROVISION REGULARIZACION REVALUO TECNICO ACTIVOS FIJOS 2010	39.013.233,37		
0406	YFPB TRANSPORTE S.A.		11.861.460.729,97	11.759.465.417,05	121223	PROVISION DE REGLAJE EN INSTALACIONES DOMICILIARIAS	1.430.991,66		
0407	YFPB REFINACION SA		4.818.619.582,28	4.479.271.455,96	121224	PROVISION INGRESOS INTERESES EMPRESAS CESANTES REDES	607.983,97		
0409	OTRAS INVERSIONES		4.575.563,21	5.159.741,85	1213	PROVISION CASTIGO DE POZOS		68.083.882,49	70.474.988,44
0410	YFPB LOGISTICA S.A.		175.013.295,07	203.609.878,74	121301	PROVISION CASTIGO DE POZOS ABANDONADOS	68.083.882,49		
0411	BONOS YFPB TRANSPORTE S.A.		561.094.593,33	624.953.099,79		PASIVO NO CORRIENTE	13.830.056.165,76	14.211.841.247,26	13.6
0412	COMPANIA CENTRAL ELECTRICA BULO BULO S.A		11.727,99	11.730,12	13	PASIVO EXIGIBLE A LARGO PLAZO	13.680.040.911,85	14.080.165.923,07	
0413	FLAMAGAS S.A.		244.71						