

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El objetivo de las notas a los estados financieros es proveer información complementaria acerca de las cuentas que determinan la posición financiera, cambios y resultados, la misma necesaria para la toma de decisiones. La presentación de la información financiera en este esquema será periódica, entendiéndose como período, el cierre trimestral de los meses de Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre de cada año.

Nota N° 1 NATURALEZA Y OBJETO DE LA SOCIEDAD

La Sociedad fue constituida mediante instrumento Público No. 86/71 de 9 agosto de 1958, teniendo como domicilio legal la ciudad de Santa Cruz de la Sierra, Bolivia. Mediante Resolución Administrativa No. 07801/98 de 12 de noviembre de 1998 del Registro General de Comercio y Sociedad por Acciones, la empresa se transformará de Sociedad de Responsabilidad Limitada a Sociedad Anónima.

El objeto de la Sociedad es la realización comercial y técnica de toda clase de actividades relativas a la industria petrolera y de hidrocarburos, servicios de explotación petrolera, construcción, montaje y mantenimiento de plantas y refinerías y toda actividad relacionada con la industria petrolera y dedicarse a realizar toda clase de inversiones y participación en otra clase de sociedades.

Nota N° 2 NATURALEZA Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Presentación de Estados Financieros

Los estados financieros al 30 de septiembre de 2020 han sido preparados en moneda constante reconociendo en forma integral los efectos de la inflación, siguiendo los lineamientos de la Norma de Contabilidad No. 3 (revisada y modificada) y Resolución CTNAC No. 01/2008, emitidas por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad del Colegio de Auditores de Bolivia el 1ro de septiembre de 2007 y el 18 de enero de 2008, respectivamente, utilizando como índice de ajuste de la Unidad Fomento a la Vivienda (UFV).

b) Consideración de los efectos de la Inflación

Los estados financieros fueron preparados reconociendo los efectos de la inflación. Para ello se han seguido los lineamientos generales establecidos por la Norma de Contabilidad No. 3 (revisada y modificada) emitida por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad en septiembre de 2007 y la Resolución Normativa del Directorio No. 10.0002 y 10.0004 de 4 y 18 de enero 2008, respectivamente, emitidas por el Servicio de Impuestos Nacionales, efectuando la actualización de los rubros no monetarios a través de la variación de la Unidad de Fomento a la Vivienda; la contrapartida de estas re expresiones se registrara en la cuenta de resultados "Ajuste por inflación y tenencia de bienes".

Los montos y valores correspondientes a las obligaciones tributarias, obligación con Entidades de Seguridad Social y otras obligaciones con el Estado, han sido actualizados respecto a la variación de la Unidad de Fomento de Vivienda, publicada por el Banco Central de Bolivia. Para ello, se han seguido los lineamientos establecidos en la ley No. 2434 de 21 de diciembre de 2002 y el reglamento de la Unidad de Fomento de Vivienda (UFV), aprobado por el Banco Central de Bolivia mediante Resolución de Directorio No.116/2001 de 20 de noviembre de 2001.

c) Moneda Extranjera

La conversión de los activos y pasivos en moneda extranjera, respecto al boliviano, se registra en función a la paridad cambiaria vigente al cierre de cada ejercicio. Al 30 de septiembre de 2020 es de Bs 6.96 equivalente a U\$ 1.

Las diferencias de cambio resultantes se registrarán en los resultados de cada ejercicio en la cuenta "Diferencia de cambio".

d) Inventarios

Los inventarios se encuentran valuados al costo de adquisición, actualizándose en la gestión 2020 en función a las variaciones en la Unidad de Fomento a la Vivienda (UFV), de acuerdo a los establecido por la Norma de Contabilidad No. 3 (revisada y modificada) emitida por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad en septiembre de 2007, el D.S. No. 29387 de 19 de diciembre de 2007 y las Resoluciones Normativas del Directorio No. 10.0002 y 10.0004 del 4 y 18 de enero de 2008, respectivamente, emitidas por el Servicio de Impuestos Nacionales.

La contrapartida del mayor valor por actualización de inventarios se abona a resultados en la cuenta "Ajuste por inflación y tenencia de bienes".

e) Activos Fijos y depreciación (método de depreciación, método de evaluación)

Los activos fijos existentes al 30 de septiembre de 2020 fueron valuados a su costo de adquisición, actualizados de acuerdo a lo dispuesto por el D.S. No. 29387 de 19 de diciembre de 2007. La contrapartida de la actualización se abona a resultados en la cuenta "ajuste por inflación y tenencia de bienes". Los mantenimientos, reparaciones, renovaciones y mejoras que no extienden la vida útil de los bienes son cargados a los resultados del ejercicio en el que se incurren.

Las depreciaciones se calculan aplicando porcentajes anuales oficiales a partir del mes de compra o habilitación por el método de línea recta, porcentajes que se consideran suficientes para extinguir los valores de los bienes durante su vida útil estimada.

La depreciación acumulada del activo fijo al 30 de septiembre de 2020, se ha actualizado en función de la Unidad de Fomento a la Vivienda (UFV), de acuerdo a lo dispuesto por el D.S. No. 29387 de 19 de diciembre de 2007. La contrapartida de la actualización se debita a resultados en la cuenta "Ajuste por inflación y tenencia de bienes".

f) Previsión para indemnización de personal

En cumplimiento con disposiciones legales vigentes, la Sociedad actualiza, al cierre de cada ejercicio, un monto necesario de previsión destinado a cubrir el pasivo devengado, contingente o cierto, necesario para cubrir las indemnizaciones de su personal, consiste en un sueldo por cada año de servicio prestado. Este beneficio es pagadero después de transcurridos noventa días, en los casos de retiro voluntario o en cualquier momento cuando el trabajador es retirado sin causa justificada.

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

g) Inversiones en empresas subsidiarias y afiliadas

Los estados financieros individuales de Equipo Petrolero S.A. - Equipetrol S.A. han sido preparados para cumplir con las disposiciones legales a la que está sujeta la Sociedad como ente independiente. Por lo tanto, las inversiones en empresas subsidiarias al 30 de septiembre de 2020, se actualizan de acuerdo a la variación de la UFV. Teniendo como política actualizar el valor patrimonial al cierre de la gestión.

h) Patrimonio Neto

Como resultado de la aplicación de la Norma de Contabilidad No. 3 (revisada y modificada), emitida por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad en septiembre de 2007, a partir de ese en la gestión 2015, actualización de las cuentas del patrimonio se registra en la cuenta "Ajuste de capital" y "Ajuste de reservas patrimoniales" y la contrapartida de estas actualizaciones se registra en la cuenta resultados "ajuste por inflación y tenencia de bienes".

i) Resultados del Ejercicio

Según lo establecido por la Norma Contable No. 3 (revisada y modificada) emitida por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad en septiembre de 2007, los importes de los rubros del estado de ganancias y pérdidas de la gestión 2020, deberían ser ajustados a moneda constante en cada línea de dicho estado. La Sociedad ha mantenido los valores históricos en el estado de ganancias y pérdidas y, a través de las cuentas "Ajuste por inflación y tenencia de bienes" se obtiene el resultado determinado en moneda constante de las cuentas de balance y patrimonio. Este criterio no distorsiona el resultado del ejercicio.

j) Reconocimiento de Ingresos y Gastos

La Sociedad aplico el principio contable de devengado para el reconocimiento de los ingresos y la imputación de gastos.

Nota N°3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Efectivo M/N	12,656.20	3,841.85
Bancos M/N	1,172,840.13	1,077,569.57
Fondo Fijo de Caja Chica M/N	26,000.00	128,297.49
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	1,211,496.33	1,209,708.91
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	31,303,024.89	14,430,567.50
Total Billetes y Bancos Extranjera	31,303,024.89	14,430,567.50
Total Billetes y Bancos	32,514,521.22	15,640,276.41
TOTAL DISPONIBILIDADES	32,514,521.22	15,640,276.41

Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
INVERSIONES				
Inversiones Permanentes				
Inversiones Permanentes Moneda Extranjera				
Inversiones en Empresas de Servicio M/E			491,314	496,725
Otras Inversiones M/E			233,856	236,431
Total Inversiones Permanentes Moneda Extranjera			725,170	733,156
Total Inversiones Permanentes			725,170	733,156
TOTAL INVERSIONES			725,170	733,156

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N°5 INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS (En Bs.)

	% DE PARTICIPACION		MONTO DE LA INVERSION	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS				
Empresas Relacionadas				
Empresas Relacionadas Moneda Nacional				
Matpetrol S.A.	99.8891%	99.8891%	46,872,752.25	46,872,752.23
Refineria Oro Negro S.A.	96.9833%	96.9833%	77,627,874.12	77,627,874.12
San Onofre Ltda.	97.4790%	97.4790%	9,495,697.17	9,495,697.18
24x7 Catering & Masivos Ltda.	98.4848%	98.4848%	785,878.67	785,878.67
Total Empresas Relacionadas Moneda Nacional			134,782,202.21	134,782,202.20
Total Empresas Relacionadas			134,782,202.21	134,782,202.20
TOTAL INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS			134,782,202.21	134,782,202.20

Nota N°6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
SHELL BOLIVIA CORPORATION SUCURSAL BOLIVIA		182,031		
MATPETROL S.A.	460,275	2,461,954		
VINTAGE PETROLEUM BOLIVIANA LTD.	98,658	218,410		
REPSOL E&P BOLIVIA S.A.		252,981		
TOTAL EYP BOLIVIE M/E	352,432			
YPFB ANDINA S.A.	2,115,894	13,163,518		
YPFB CHACO S.A. M/E		560,484		
OTROS M/E	1,167,041	2,179,797		
WEATHERFORD INTERNATIONAL DE ARGENTINA S.A.		902,450		
HALLIBURTON LATIN AMERICA S.R.L.(SUCURSAL BOLIVIA)		37,857		
REFINERIA ORO NEGRO S.A.		80,053		
TRANSPORTE DE HIDROCARBUROS DEL ORIENTE-THOR S.A.	246,036	832,545		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	4,440,335	20,872,081		
Total Cuentas por Cobrar	4,440,335	20,872,081		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Cuentas por Cobrar Personales M/N	166,886	147,989		
Impuestos Diferidos M/N	137,212	115,554		
Intereses y Comisiones Diferidos M/N	4,008,194	3,996,816	3,281,816	6,368,260

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
Depósitos en Garantía M/N	9,653	9,759		
Otras Cuentas por Cobrar M/N			696,000	
Impuestos por Cobrar M/N		133,386		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	4,321,945	4,403,504	3,977,816	6,368,260
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Intereses y Comisiones Diferidos M/E		287,330		
Otras Cuentas por Cobrar M/E	121,076			
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	121,076	287,330		
Total Otras Cuentas por Cobrar	4,443,021	4,690,834	3,977,816	6,368,260
Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas				
Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas Moneda Extranjera				
Matpetrol S.A.	2,440	1,266,597		
Refinería Oro Negro S.A.	4,237	20,394		
Matpetrol S.A. M/E				3,060,942
Total Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas Moneda Extranjera	6,677	1,286,991		3,060,942
Total Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas	6,677	1,286,991		3,060,942
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	8,890,033	26,849,906	3,977,816	9,429,202

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
INVENTARIOS		
Materias primas		
Materias Primas Moneda Extranjera		
Materias Primas M/E	2,752,032.49	
Total Materias Primas Moneda Extranjera	2,752,032.49	
Total Materias Primas	2,752,032.49	
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Extranjera		
Activos Fijos en Proceso M/E	1,662,168.28	1,134,773.28
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Extranjera	1,662,168.28	1,134,773.28
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso	1,662,168.28	1,134,773.28
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Extranjera		
Materiales y Suministros M/E	32,129,514.91	35,471,615.32
Total Materiales y Suministros Moneda Extranjera	32,129,514.91	35,471,615.32
Total Materiales y Suministros	32,129,514.91	35,471,615.32

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera		
Mercaderías en Tránsito M/E	270,325.40	4,123,809.32
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera	<u>270,325.40</u>	<u>4,123,809.32</u>
Total Mercaderías en Tránsito	<u>270,325.40</u>	<u>4,123,809.32</u>
TOTAL INVENTARIOS	<u><u>36,814,041.08</u></u>	<u><u>40,730,197.92</u></u>

Nota N° 8 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Servicios		
Servicios Moneda Extranjera		
Servicios M/E	274,244.79	415,500.65
Total Servicios Moneda Extranjera	<u>274,244.79</u>	<u>415,500.65</u>
Total Servicios	<u>274,244.79</u>	<u>415,500.65</u>
Seguros		
Seguros Moneda Extranjera		
Seguros M/E	685,669.11	537,218.87
Total Seguros Moneda Extranjera	<u>685,669.11</u>	<u>537,218.87</u>
Total Seguros	<u>685,669.11</u>	<u>537,218.87</u>
Otros		
Otros Moneda Extranjera		
Otros M/E	156,426.08	322,749.40
Total Otros Moneda Extranjera	<u>156,426.08</u>	<u>322,749.40</u>
Total Otros	<u>156,426.08</u>	<u>322,749.40</u>
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	<u><u>1,116,339.98</u></u>	<u><u>1,275,468.92</u></u>

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020			31 de Diciembre de 2019		
	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
ACTIVO FIJO NETO						
Terrenos						
Terrenos Moneda Nacional						

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Septiembre de 2020

31 de Diciembre de 2019

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Terrenos M/N	21,449,461.20		21,449,461.20	21,449,461.21		21,449,461.21
Total Terrenos Moneda Nacional	21,449,461.20		21,449,461.20	21,449,461.21		21,449,461.21
Total Terrenos	21,449,461.20		21,449,461.20	21,449,461.21		21,449,461.21
Edificios						
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	2,823,366.78	(1,042,601.65)	1,780,765.13	2,823,366.78	(989,787.79)	1,833,578.99
Total Edificios Moneda Nacional	2,823,366.78	(1,042,601.65)	1,780,765.13	2,823,366.78	(989,787.79)	1,833,578.99
Total Edificios	2,823,366.78	(1,042,601.65)	1,780,765.13	2,823,366.78	(989,787.79)	1,833,578.99
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	130,344,513.91	(101,912,722.79)	28,431,791.12	127,955,785.10	(94,033,018.78)	33,922,766.32
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	130,344,513.91	(101,912,722.79)	28,431,791.12	127,955,785.10	(94,033,018.78)	33,922,766.32
Total Maquinaria y Equipo	130,344,513.91	(101,912,722.79)	28,431,791.12	127,955,785.10	(94,033,018.78)	33,922,766.32
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	901,762.74	(713,492.59)	188,270.15	901,762.72	(656,238.97)	245,523.75
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	901,762.74	(713,492.59)	188,270.15	901,762.72	(656,238.97)	245,523.75
Total Muebles y Enseres	901,762.74	(713,492.59)	188,270.15	901,762.72	(656,238.97)	245,523.75
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						
Herramientas M/N	47,355,059.60	(39,433,016.18)	7,922,043.42	43,465,438.01	(36,378,580.81)	7,086,857.20
Total Herramientas Moneda Nacional	47,355,059.60	(39,433,016.18)	7,922,043.42	43,465,438.01	(36,378,580.81)	7,086,857.20
Total Herramientas	47,355,059.60	(39,433,016.18)	7,922,043.42	43,465,438.01	(36,378,580.81)	7,086,857.20
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	25,601,927.01	(20,275,240.76)	5,326,686.25	26,115,633.64	(19,758,016.74)	6,357,616.90
Total Vehículos Moneda Nacional	25,601,927.01	(20,275,240.76)	5,326,686.25	26,115,633.64	(19,758,016.74)	6,357,616.90
Total Vehículos	25,601,927.01	(20,275,240.76)	5,326,686.25	26,115,633.64	(19,758,016.74)	6,357,616.90
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	4,795,086.80	(3,609,483.26)	1,185,603.54	4,684,451.44	(3,058,478.26)	1,625,973.18
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	4,795,086.80	(3,609,483.26)	1,185,603.54	4,684,451.44	(3,058,478.26)	1,625,973.18
Total Equipos de Computación	4,795,086.80	(3,609,483.26)	1,185,603.54	4,684,451.44	(3,058,478.26)	1,625,973.18
Otros						
Tinglados y Cobertizos de Metal						
Tinglados y Cobertizos de Metal M/N	3,696,729.69	(1,203,023.48)	2,493,706.21	3,430,298.64	(932,385.25)	2,497,913.39
Total Tinglados y Cobertizos de Metal Moneda Nacional	3,696,729.69	(1,203,023.48)	2,493,706.21	3,430,298.64	(932,385.25)	2,497,913.39

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Septiembre de 2020

31 de Diciembre de 2019

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Total Otros	3,696,729.69	(1,203,023.48)	2,493,706.21	3,430,298.64	(932,385.25)	2,497,913.39
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	236,967,907.73	(168,189,580.71)	68,778,327.02	230,826,197.54	(155,806,506.60)	75,019,690.94

Nota N°10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

30 de Septiembre de 2020

31 de Diciembre de 2019

DEPRECIACION DE LA GESTION

Depreciación Cargada a Gastos de Administración

-14,739,206.88

(20,993,798.77)

TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION

-14,739,206.88

(20,993,798.77)

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

Corto Plazo

Largo Plazo

30 de Septiembre de 2020 31 de Diciembre de 2019

30 de Septiembre de 2020 31 de Diciembre de 2019

DEUDAS COMERCIALES

Proveedores

Proveedores Moneda Extranjera

Proveedores del Exterior

449,747

1,425,382

Proveedores Locales

2,405,098

3,536,407

Total Proveedores Moneda Extranjera

2,854,845

4,961,789

Total Proveedores

2,854,845

4,961,789

Otros

Otros Moneda Nacional

Otros M/N

55,077

376,488

Total Otros Moneda Nacional

55,077

376,488

Total Otros

55,077

376,488

TOTAL DEUDAS COMERCIALES

2,909,922

5,338,277

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N° 15A DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Nacional				
Bancos M/N	903,972		903,972	
Total Bancos Moneda Nacional	903,972		903,972	
Total Bancos	903,972		903,972	
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses por Pagar M/N	63,222		12,644	
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional	63,222		12,644	
Total Intereses por Pagar	63,222		12,644	
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	967,194		916,616	

Nota N° 15B

CONDICIONES DE PRÉSTAMO

	Fecha de Desembolso	Monto	Plazo	Moneda	Tasa de Interés
CONDICIONES DEL PRÉSTAMO					
Banco Mercantil SCZ Prestamo No. 6210787753	15 -Jul- 2020	1,807,944.00	540	MN	3.73%
TOTAL PRÉSTAMO		1,807,944.00			

Nota N° 15C AMORTIZACIONES A REALIZAR LOS SIGUIENTES PERIODOS (En Bs.)

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
AMORTIZACIONES A REALIZAR				
Banco Mercantil SCZ Prestamo No. 6210787753			451,986.00	451,986.00
TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR			451,986.00	451,986.00

Nota N° 16A DEUDAS POR EMISIÓN DE TÍTULOS VALORES (En Bs.)

En esta cuenta se registra todos los valores de renta fija inscritos en el RMV

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
DEUDAS POR EMISION DE VALORES				
Emisiones				

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N° 16A DEUDAS POR EMISIÓN DE TÍTULOS VALORES (En Bs.)

En esta cuenta se registra todos los valores de renta fija inscritos en el RMV

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
Emisiones Moneda Nacional				
Emisión 2 Serie Unica M/N	18,374,400		37,305,600	56,293,183
Total Emisiones Moneda Nacional	18,374,400		37,305,600	56,293,183
Emisiones Moneda Extranjera				
Emisión 1 Serie C M/E		9,851,307		
Total Emisiones Moneda Extranjera		9,851,307		
Total Emisiones	18,374,400	9,851,307	37,305,600	56,293,183
Rendimientos por Pagar				
Rendimientos por Pagar Moneda Nacional				
Rendimientos Emision 2 Serie Unica M/N	3,953,280	5,995,224	3,992,813	6,035,192
Total Rendimientos por Pagar Moneda Nacional	3,953,280	5,995,224	3,992,813	6,035,192
Rendimientos por Pagar Moneda Extranjera				
Rendimientos Emisión 1 Serie C M/E		492,565		
Total Rendimientos por Pagar Moneda Extranjera		492,565		
Total Rendimientos por Pagar	3,953,280	6,487,789	3,992,813	6,035,192
TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES	22,327,680	16,339,096	41,298,413	62,328,375

Emision 1 Serie A	28 -Jul- 2015	9,048,000.00	1080 días	ME	4.00 %
Emision 1 Serie B	28 -Jul- 2015	9,048,000.00	1440 días	ME	4.50 %
Emision 1 Serie C	28 -Jul- 2015	9,744,000.00	1800 días	ME	5.00 %
Emision 2 Serie Unica	30 -Jul- 2015	55,680,000.00	2880 días	MN	7.10 %
TOTAL MONTO EMISIÓN		83,520,000.00			

Nota N° 16C AMORTIZACIONES A REALIZAR SIGUIENTES PERIODOS (En Bs.)

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
AMORTIZACIONES A REALIZAR				
Emision 2 Serie Unica M/N			18,374,400.00	
TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR			18,374,400.00	

Nota N° 17 DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N° 17 DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS Empresas				
Empresas Moneda Nacional				
M/N	5,205,976.00			
Total Empresas Moneda Nacional	5,205,976.00			
Total Empresas	5,205,976.00			
TOTAL DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS	5,205,976.00			

Nota N° 18 OTRAS CUENTAS POR PAGAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Sociales M/N	230,059.67	480,294.27	2,842,571.58	2,906,205.00
Obligaciones Fiscales M/N	1,282,099.12	387,512.30		
Obligaciones con el Personal M/N	2,572,724.38	2,876,709.16		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	4,084,883.17	3,744,515.73	2,842,571.58	2,906,205.00
Total Aportes y Retenciones	4,084,883.17	3,744,515.73	2,842,571.58	2,906,205.00
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional				
Dividendos por Pagar M/N	2,421,395.84	51,632.58		
Provisiones M/N		5,664.49		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional	2,421,395.84	57,297.07		
Total Otras Cuentas por Pagar	2,421,395.84	57,297.07		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,506,279.01	3,801,812.80	2,842,571.58	2,906,205.00

Nota N° 22 CAPITAL PAGADO SOCIEDAD ANÓNIMA (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
CAPITAL PAGADO		
Acciones Ordinarias		
Acciones Ordinarias Moneda Nacional		
Acciones Ordinarias M/N	89,000,000.00	89,000,000.00
Total Acciones Ordinarias Moneda Nacional	89,000,000.00	89,000,000.00
Total Acciones Ordinarias	89,000,000.00	89,000,000.00
TOTAL CAPITAL PAGADO	89,000,000.00	89,000,000.00

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N°25 RESERVAS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	7,243,893.31	5,933,730.66
Total Reserva Legal Moneda Nacional	7,243,893.31	5,933,730.66
Total Reserva Legal	7,243,893.31	5,933,730.66
TOTAL RESERVAS	7,243,893.31	5,933,730.66

Nota N°26 INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Extranjera		
Ventas M/E	7,506,804.24	22,068,947.38
Total Ventas Moneda Extranjera	7,506,804.24	22,068,947.38
Total Ventas	7,506,804.24	22,068,947.38
Servicios		
Servicios Moneda Extranjera		
Servicios M/E	40,804,978.21	60,593,791.36
Total Servicios Moneda Extranjera	40,804,978.21	60,593,791.36
Total Servicios	40,804,978.21	60,593,791.36
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	48,311,782.45	82,662,738.74

Nota N°27 COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
COSTOS		
Costos por Ventas		
Costos por Ventas Moneda Extranjera		
Costos por Ventas M/E	(4,334,351.95)	(8,038,812.55)
Total Costos por Ventas Moneda Extranjera	(4,334,351.95)	(8,038,812.55)
Total Costos por Ventas	(4,334,351.95)	(8,038,812.55)
Costos por Servicios		
Costos por Servicios Moneda Extranjera		
Costos por Servicios M/E	(6,790,529.44)	(15,185,538.64)
Total Costos por Servicios Moneda Extranjera	(6,790,529.44)	(15,185,538.64)
Total Costos por Servicios	(6,790,529.44)	(15,185,538.64)
TOTAL COSTOS	(11,124,881.39)	(23,224,351.19)

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N°28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Nacional		
Personal M/N	(21,223,133.42)	(30,151,400.80)
Total Personal Moneda Nacional	(21,223,133.42)	(30,151,400.80)
Total Personal	(21,223,133.42)	(30,151,400.80)
Depreciación		
Depreciación Moneda Nacional		
Depreciación M/N	(14,739,206.88)	(20,993,798.77)
Total Depreciación Moneda Nacional	(14,739,206.88)	(20,993,798.77)
Total Depreciación	(14,739,206.88)	(20,993,798.77)
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Comisiones y Gastos Bancarios	(556,775.77)	(807,811.90)
Servicios Basicos M/N	(228,685.81)	(271,573.08)
Total Otros Moneda Nacional	(785,461.58)	(1,079,384.98)
Otros Moneda Extranjera		
Gastos Varios M/E	(2,059,501.58)	(3,521,917.71)
Seguros M/E	(588,598.41)	(824,546.61)
Comunicaciones M/E	(321,461.09)	(372,724.81)
Total Otros Moneda Extranjera	(2,969,561.08)	(4,719,189.13)
Total Otros	(3,755,022.66)	(5,798,574.11)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(39,717,362.96)	(56,943,773.68)

Nota N°29 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Transporte M/N	(69,907.97)	(92,127.53)
Impuestos M/N	(2,366,276.73)	(3,608,930.77)
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	(2,436,184.70)	(3,701,058.30)
Gastos de Comercialización Moneda Extranjera		
Transporte M/E		(7,432,980.00)
Total Gastos de Comercialización Moneda Extranjera		(7,432,980.00)
Total Gastos de Comercialización	(2,436,184.70)	(11,134,038.30)
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	(2,436,184.70)	(11,134,038.30)

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.**Nota N°30 OTROS INGRESOS (En Bs.)**

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Extranjera		
Otros Ingresos M/E	626,807.47	878,980.06
Total Otros Ingresos Moneda Extranjera	626,807.47	878,980.06
Total Otros Ingresos	626,807.47	878,980.06
TOTAL OTROS INGRESOS	626,807.47	878,980.06

Nota N°32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Extranjera		
Otros Egresos M/E	(480,994.10)	(1,384,658.82)
Total Otros Egresos Moneda Extranjera	(480,994.10)	(1,384,658.82)
Total Otros Egresos	(480,994.10)	(1,384,658.82)
TOTAL OTROS EGRESOS	(480,994.10)	(1,384,658.82)

Nota N° 33 IMPUESTO A LAS UTILIDADES (En Bs.)**a) Situación Impositiva**

De acuerdo con lo dispuesto por ley, la Sociedad está sujeta al pago del impuesto de las utilidades equivalente al 25% de sus utilidades fiscales netas al cierre de cada gestión.

b) Inserción de Tratamiento y Determinación de la Utilidad Fiscal

La Utilidad Fiscal es la que resulta de los Estados Financieros de la Empresa, elaborados de conformidad con normas de contabilidad generalmente aceptadas con ajustes y adecuaciones dispuestas.

c) Pérdidas de Anteriores Gestiones

En las últimas cinco gestiones, los resultados de la Sociedad no han generado pérdida.

d) Exenciones

La Sociedad no está exenta del pago de ningún gravamen asignado.

e) Impuestos a los que está sujeto

La Sociedad es sujeto pasivo del Impuesto a las Utilidades de Empresas, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a las Transacciones, IUE Beneficiarios del Exterior, RC IVA, Retenciones de Impuestos a las Transacciones, Retenciones de Impuesto a las Utilidades de Empresas, Impuesto a las Regalías Mineras.

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N° 34 AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL (En Bs.)

	<u>30 de Septiembre de 2020</u>	<u>31 de Diciembre de 2019</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Capital Pagado Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	55,347,810.81	55,347,810.82
Total Capital Pagado Moneda Nacional	<u>55,347,810.81</u>	<u>55,347,810.82</u>
Total Capital Pagado	<u>55,347,810.81</u>	<u>55,347,810.82</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u><u>55,347,810.81</u></u>	<u><u>55,347,810.82</u></u>

Nota N° 35 AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES (En Bs.)

	<u>30 de Septiembre de 2020</u>	<u>31 de Diciembre de 2019</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Reservas		
Reservas Moneda Nacional		
Reservas M/N	5,306,154.84	5,301,593.13
Total Reservas Moneda Nacional	<u>5,306,154.84</u>	<u>5,301,593.13</u>
Total Reservas	<u>5,306,154.84</u>	<u>5,301,593.13</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u><u>5,306,154.84</u></u>	<u><u>5,301,593.13</u></u>

Nota N° 36 DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN (En Bs.)

	<u>30 de Septiembre de 2020</u>	<u>31 de Diciembre de 2019</u>
CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN		
Diferencia de Cambio de Activo		
Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional		
Otros Activos Corto Plazo M/N	(18,413.92)	(60,201.00)
Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional	<u>(18,413.92)</u>	<u>(60,201.00)</u>
Total Diferencia de Cambio de Activo	<u>(18,413.92)</u>	<u>(60,201.00)</u>
Mantenimiento de Valor de Activo		
Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional		
Inversiones a Largo Plazo M/N	318,160.37	(1,379,078.06)
Inversiones en Empresas Relacionadas y/o Vinculadas M/N	0.00	8,724,374.31
Total Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional	<u>318,160.37</u>	<u>7,345,296.25</u>
Total Mantenimiento de Valor de Activo	<u>318,160.37</u>	<u>7,345,296.25</u>
TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN	<u><u>299,746.45</u></u>	<u><u>7,285,095.25</u></u>

Javier Eduardo Alba Santistevan

Gerente General
Representante Legal

Teresa Bertha Zuñiga Peinado

Reg. Prof. 507
Gerente de Contabilidad