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 junio de 2022 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 la Unidad Fomento a la Vivienda (UFV) el valor de UFV de fecha 30 de junio de 2022.

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 junio de 2022 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 al 30 de junio 2022 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 e valuación)

Los activos fijos existentes al 30 de junio de 2022 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 31 de diciembre 2021, 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

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

trabajador es retirado sin causa justificada.

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 junio de 2022, se actualizó el valor patrimonial al cierre de la gestión de acuerdo a los Estados de Resultados de cada empresa.

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 2021, 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 Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Efectivo M/N	390.00	
Bancos M/N	1,462,826.33	444,154.97
Fondo Fijo de Caja Chica M/N	25,500.00	25,611.29
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	1,488,716.33	469,766.26
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	10,419,246.60	15,629,218.29
Total Billetes y Bancos Extranjera	10,419,246.60	15,629,218.29
Total Billetes y Bancos	11,907,962.93	16,098,984.55
TOTAL DISPONIBILIDADES	11,907,962.93	16,098,984.55

Nota N°4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
INVERSIONES				
Inversiones Permanentes				
Inversiones Permanentes Moneda Extranjera				
Inversiones en Empresas de Servicio M/E			491,314	493,459
Otras Inversiones M/E			233,856	234,877
Total Inversiones Permanentes Moneda Extranjera			725,170	728,335
Total Inversiones Permanentes			725,170	728,335
TOTAL INVERSIONES			725,170	728,335

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

	% DE PARTICIPACION		MONTO DE LA INVERSION	
	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS				
Empresas Relacionadas				
Empresas Relacionadas Moneda Nacional				
Matpetrol S.A.	99.8891%	99.8891%	27,211,847.01	28,814,512.52
Refineria Oro Negro S.A.	96.9833%	96.9833%	67,103,049.70	66,177,848.56
San Onofre Ltda.	97.4790%	97.4790%	6,009,918.31	6,081,781.44
24x7 Catering & Masivos Ltda.	99.627%	99.627%	1,563,329.68	1,806,599.60
Total Empresas Relacionadas Moneda Nacional			101,888,144.70	102,880,742.12
Total Empresas Relacionadas			101,888,144.70	102,880,742.12
TOTAL INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS			101,888,144.70	102,880,742.12

Nota N°6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
SCHLUMBERGER SURENCO S.A.		696,664		
MATPETROL S.A.	12,730			
PETROBRAS BOLIVIA		319,995		
VINTAGE PETROLEUM BOLIVIANA	205,091	72,141		
LTD. REPSOL E&P BOLIVIA S.A.	3,295,863	3,934,648		
YPFB ANDINA S.A.	3,121,913	1,726,396		
OTROS M/E	7,389,581	5,689,470		
HALLIBURTON LATIN AMERICA S.R.L.(SUCURSAL BOLIVIA)		217,539		
REFINERIA ORO NEGRO S.A.	26,503	164,153		
TRANSPORTE DE HIDROCARBUROS DEL ORIENTE-THOR S.A.	52,548	52,777		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	14,104,229	12,873,783		
Total Cuentas por Cobrar	14,104,229	12,873,783		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Cuentas por Cobrar Personales M/N	75,560	36,390		
Impuestos Diferidos M/N	63,028	61,932		
Intereses y Comisiones Diferidos M/N				674,991
Depósitos en Garantía M/N	1,329,931	88,345		
Otras Cuentas por Cobrar M/N			696,000	699,038

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
Dividendos por Cobrar M/N		8,400,380		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	1,468,519	8,587,047	696,000	1,374,028
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Intereses y Comisiones Diferidos M/E	1,344,115	2,005,119		
Otras Cuentas por Cobrar M/E	14,015,427	85,782		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	15,359,543	2,090,901		
Total Otras Cuentas por Cobrar	16,828,061	10,677,948	696,000	1,374,028
Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas				
Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas Moneda Extranjera				
Matpetrol S.A.		9,146		
Refineria Oro Negro S.A.		2,317		
Total Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas Moneda Extranjera		11,463		
Total Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas		11,463		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	30,932,290	23,563,194	696,000	1,374,028

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
INVENTARIOS		
Materias primas		
Materias Primas Moneda Nacional		
Materias Primas M/N	2,087,468.02	1,116,411.69
Total Materias Primas Moneda Nacional	2,087,468.02	1,116,411.69
Total Materias Primas	2,087,468.02	1,116,411.69
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Extranjera		
Activos Fijos en Proceso	1,252,182.01	1,528,245.41
Proyectos en Proceso	1,298,427.57	897,515.65
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Extranjera	2,550,609.58	2,425,761.06
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso	2,550,609.58	2,425,761.06
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Extranjera		
Producto Terminado	4,584,837.41	6,568,465.29
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Extranjera	4,584,837.41	6,568,465.29
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados	4,584,837.41	6,568,465.29
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Extranjera		

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N°7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
Materiales y Suministros M/E	16,089,604.87	15,533,433.08
Total Materiales y Suministros Moneda Extranjera	16,089,604.87	15,533,433.08
Total Materiales y Suministros	16,089,604.87	15,533,433.08
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera		
Mercaderías en Tránsito M/E	13,654,927.20	1,587,995.61
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera	13,654,927.20	1,587,995.61
Total Mercaderías en Tránsito	13,654,927.20	1,587,995.61
TOTAL INVENTARIOS	38,967,447.08	27,232,066.73

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

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Servicios		
Servicios Moneda Extranjera		
Servicios M/E	111,462.51	171,089.72
Total Servicios Moneda Extranjera	111,462.51	171,089.72
Total Servicios	111,462.51	171,089.72
Seguros		
Seguros Moneda Extranjera		
Seguros M/E	115,018.94	489,284.58
Total Seguros Moneda Extranjera	115,018.94	489,284.58
Total Seguros	115,018.94	489,284.58
Otros		
Otros Moneda Extranjera		
Otros M/E	764,865.60	451,305.13
Total Otros Moneda Extranjera	764,865.60	451,305.13
Total Otros	764,865.60	451,305.13
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	991,347.05	1,111,679.43

Nota N°10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Junio de 2022			31 de Diciembre de 2021		
Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Junio de 2022

31 de Diciembre de 2021

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
ACTIVO FIJO NETO						
Terrenos						
Terrenos Moneda Nacional						
Terrenos M/N	21,471,569.96		21,471,569.96	21,565,280.13		21,565,280.13
Total Terrenos Moneda Nacional	21,471,569.96		21,471,569.96	21,565,280.13		21,565,280.13
Total Terrenos	21,471,569.96		21,471,569.96	21,565,280.13		21,565,280.13
Edificios						
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	2,826,277.08	(1,167,035.51)	1,659,241.57	2,838,612.04	(1,136,729.44)	1,701,882.60
Total Edificios Moneda Nacional	2,826,277.08	(1,167,035.51)	1,659,241.57	2,838,612.04	(1,136,729.44)	1,701,882.60
Total Edificios	2,826,277.08	(1,167,035.51)	1,659,241.57	2,838,612.04	(1,136,729.44)	1,701,882.60
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	131,960,051.45	(110,191,353.35)	21,768,698.10	134,899,036.37	(108,554,403.21)	26,344,633.16
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	131,960,051.45	(110,191,353.35)	21,768,698.10	134,899,036.37	(108,554,403.21)	26,344,633.16
Total Maquinaria y Equipo	131,960,051.45	(110,191,353.35)	21,768,698.10	134,899,036.37	(108,554,403.21)	26,344,633.16
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	902,692.44	(834,437.96)	68,254.48	906,632.13	(806,207.61)	100,424.52
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	902,692.44	(834,437.96)	68,254.48	906,632.13	(806,207.61)	100,424.52
Total Muebles y Enseres	902,692.44	(834,437.96)	68,254.48	906,632.13	(806,207.61)	100,424.52
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						
Herramientas M/N	51,280,941.04	(44,759,047.66)	6,521,893.38	50,449,900.78	(43,366,385.57)	7,083,515.21
Total Herramientas Moneda Nacional	51,280,941.04	(44,759,047.66)	6,521,893.38	50,449,900.78	(43,366,385.57)	7,083,515.21
Total Herramientas	51,280,941.04	(44,759,047.66)	6,521,893.38	50,449,900.78	(43,366,385.57)	7,083,515.21
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	21,510,845.27	(18,000,313.71)	3,510,531.56	22,855,893.13	(19,609,874.95)	3,246,018.18
Total Vehículos Moneda Nacional	21,510,845.27	(18,000,313.71)	3,510,531.56	22,855,893.13	(19,609,874.95)	3,246,018.18
Total Vehículos	21,510,845.27	(18,000,313.71)	3,510,531.56	22,855,893.13	(19,609,874.95)	3,246,018.18
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	5,438,655.13	(4,392,261.51)	1,046,393.62	5,096,189.20	(4,376,363.88)	719,825.32
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	5,438,655.13	(4,392,261.51)	1,046,393.62	5,096,189.20	(4,376,363.88)	719,825.32
Total Equipos de Computación	5,438,655.13	(4,392,261.51)	1,046,393.62	5,096,189.20	(4,376,363.88)	719,825.32
Otros						

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Junio de 2022

31 de Diciembre de 2021

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Tinglados y Cobertizos de Metal						
Tinglados y Cobertizos de Metal M/N	4,873,149.16	(2,097,903.73)	2,775,245.43	4,894,417.45	(1,837,109.37)	3,057,308.08
Total Tinglados y Cobertizos de Metal Moneda Nacional	4,873,149.16	(2,097,903.73)	2,775,245.43	4,894,417.45	(1,837,109.37)	3,057,308.08
Total Otros	4,873,149.16	(2,097,903.73)	2,775,245.43	4,894,417.45	(1,837,109.37)	3,057,308.08
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	240,264,181.53	(181,442,353.43)	58,821,828.10	243,505,961.23	(179,687,074.03)	63,818,887.20

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
DEPRECIACION DE LA GESTION		
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	-7,184,213.53	(15,034,107.57)
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	-7,184,213.53	(15,034,107.57)

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
DEUDAS COMERCIALES				
Proveedores				
Proveedores Moneda Extranjera				
Proveedores del Exterior Proveedores	10,252,173	2,949,709		
Locales	2,033,728	3,259,357		
Total Proveedores Moneda Extranjera	12,285,901	6,209,066		
Total Proveedores	12,285,901	6,209,066		
Otros				
Otros Moneda Nacional				
Otros M/N	414,474	328,412		
Total Otros Moneda Nacional	414,474	328,412		
Total Otros	414,474	328,412		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	12,700,375	6,537,478		

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 Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
DEUDAS POR EMISION DE VALORES				
Emisiones				
Emisiones Moneda Nacional				
Emisión 2 Serie Unica M/N	18,931,200	18,454,593		19,013,823
Total Emisiones Moneda Nacional	18,931,200	18,454,593		19,013,823
Total Emisiones	18,931,200	18,454,593		19,013,823
Rendimientos por Pagar				
Rendimientos por Pagar Moneda Nacional				
Rendimientos Emision 2 Serie Unica M/N	1,344,115	2,005,119		674,991
Total Rendimientos por Pagar Moneda Nacional	1,344,115	2,005,119		674,991
Total Rendimientos por Pagar	1,344,115	2,005,119		674,991
TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES	20,275,315	20,459,712		19,688,814

Nota N° 16B

CARACTERISTICAS DE EMISIÓN

	Fecha de Emisión	Monto	Plazo	Moneda	Tasa de Interés
Emisión 2 Serie Unica	30-Jul-2015	55,680,000.00	2880 días	MN	7.10 %
TOTAL MONTO EMISIÓN		55,680,000.00			

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

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
Emision 2 Serie Unica M/N				18,931,200.00
TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR				18,931,200.00

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS				

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
Empresas				
Empresas Moneda Nacional				
Matpetrol S.A.	11,000,000.00			
Refineria Oro Negro S.A. M/N	3,000,000.00			
Total Empresas Moneda Nacional	14,000,000.00			
Total Empresas	14,000,000.00			
TOTAL DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS	14,000,000.00			

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Sociales M/N	358,189.96	324,937.87	2,483,548.71	2,855,758.72
Obligaciones Fiscales M/N	1,132,412.08	884,152.94		
Obligaciones con el Personal M/N	2,015,210.98	999,999.79		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	3,505,813.02	2,209,090.60	2,483,548.71	2,855,758.72
Total Aportes y Retenciones	3,505,813.02	2,209,090.60	2,483,548.71	2,855,758.72
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional				
Dividendos por Pagar M/N	11,203,859.49	11,252,757.43	11,756,457.48	13,380,601.79
Provisiones M/N	781,598.57	1,104,299.07		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional	11,985,458.06	12,357,056.50	11,756,457.48	13,380,601.79
Total Otras Cuentas por Pagar	11,985,458.06	12,357,056.50	11,756,457.48	13,380,601.79
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	15,491,271.08	14,566,147.10	14,240,006.19	16,236,360.51

Nota N° 19 INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO				
Otros				
Otros Moneda Nacional				
Otros M/N	5,494,454.65		1,831,484.75	
Total Otros Moneda Nacional	5,494,454.65		1,831,484.75	

Nota N° 19 INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
Total Otros	5,494,454.65		1,831,484.75	
TOTAL INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO	5,494,454.65		1,831,484.75	

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

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
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

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	7,243,894.31	7,243,894.31
Total Reserva Legal Moneda Nacional	7,243,894.31	7,243,894.31
Total Reserva Legal	7,243,894.31	7,243,894.31
TOTAL RESERVAS	7,243,894.31	7,243,894.31

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

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Extranjera		
Ventas M/E	14,096,863.95	14,022,524.63
Total Ventas Moneda Extranjera	14,096,863.95	14,022,524.63
Total Ventas	14,096,863.95	14,022,524.63
Servicios		
Servicios Moneda Extranjera		
Servicios M/E	22,249,748.55	34,964,603.49
Total Servicios Moneda Extranjera	22,249,748.55	34,964,603.49
Total Servicios	22,249,748.55	34,964,603.49

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

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	36,346,612.50	48,987,128.12

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

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
COSTOS		
Costos por Ventas		
Costos por Ventas Moneda Extranjera		
Costos por Ventas M/E	(5,241,233.92)	(6,618,146.51)
Total Costos por Ventas Moneda Extranjera	(5,241,233.92)	(6,618,146.51)
Total Costos por Ventas	(5,241,233.92)	(6,618,146.51)
Costos por Servicios		
Costos por Servicios Moneda Extranjera		
Costos por Servicios M/E	(4,312,455.17)	(7,616,779.27)
Total Costos por Servicios Moneda Extranjera	(4,312,455.17)	(7,616,779.27)
Total Costos por Servicios	(4,312,455.17)	(7,616,779.27)
TOTAL COSTOS	(9,553,689.09)	(14,234,925.78)

Nota N°28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Nacional		
Personal M/N	(11,599,274.99)	(19,843,262.64)
Total Personal Moneda Nacional	(11,599,274.99)	(19,843,262.64)
Total Personal	(11,599,274.99)	(19,843,262.64)
Depreciación		
Depreciación Moneda Nacional		
Depreciación M/N	(7,184,213.53)	(15,034,107.57)
Total Depreciación Moneda Nacional	(7,184,213.53)	(15,034,107.57)
Total Depreciación	(7,184,213.53)	(15,034,107.57)
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Comisiones y Gastos Bancarios	(281,656.65)	(438,758.00)
Servicios Basicos M/N	(126,080.31)	(308,862.72)
Total Otros Moneda Nacional	(407,736.96)	(747,620.72)
Otros Moneda Extranjera		
Gastos Varios M/E	(1,392,339.56)	(2,490,108.87)
Seguros M/E	(363,735.18)	(748,848.45)
Comunicaciones M/E	(147,345.88)	(325,643.80)

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

Nota N°28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
Total Otros Moneda Extranjera	(1,903,420.62)	(3,564,601.12)
Total Otros	(2,311,157.58)	(4,312,221.84)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(21,094,646.10)	(39,189,592.05)

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

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Transporte M/N	(207,052.38)	(285,504.00)
Impuestos M/N	(1,677,108.53)	(2,183,232.36)
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	(1,884,160.91)	(2,468,736.36)
Gastos de Comercialización Moneda Extranjera		
Transporte M/E	(5,856,335.67)	(4,616,948.00)
Total Gastos de Comercialización Moneda Extranjera	(5,856,335.67)	(4,616,948.00)
Total Gastos de Comercialización	(7,740,496.58)	(7,085,684.36)
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	(7,740,496.58)	(7,085,684.36)

Nota N°30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Extranjera		
Otros Ingresos M/E	202,074.20	403,596.35
Total Otros Ingresos Moneda Extranjera	202,074.20	403,596.35
Total Otros Ingresos	202,074.20	403,596.35
TOTAL OTROS INGRESOS	202,074.20	403,596.35

Nota N°32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Extranjera		
Otros Egresos M/E	(2,742,035.31)	(12,976,474.75)
Total Otros Egresos Moneda Extranjera	(2,742,035.31)	(12,976,474.75)
Total Otros Egresos	(2,742,035.31)	(12,976,474.75)
TOTAL OTROS EGRESOS	(2,742,035.31)	(12,976,474.75)

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

La Sociedad no ha sido sujeto de pago al IUE por los resultados obtenidos en las últimas gestiones.

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.

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

	<u>30 de Junio de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Capital Pagado Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	55,496,594.63	56,127,233.25
Total Capital Pagado Moneda Nacional	<u>55,496,594.63</u>	<u>56,127,233.25</u>
Total Capital Pagado	<u>55,496,594.63</u>	<u>56,127,233.25</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u>55,496,594.63</u>	<u>56,127,233.25</u>

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

	<u>30 de Junio de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Reservas		
Reservas Moneda Nacional		
Reservas M/N	5,328,967.93	5,383,840.73
Total Reservas Moneda Nacional	<u>5,328,967.93</u>	<u>5,383,840.73</u>
Total Reservas	<u>5,328,967.93</u>	<u>5,383,840.73</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u>5,328,967.93</u>	<u>5,383,840.73</u>

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

	<u>30 de Junio de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</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	(4,402.96)	(60,257.71)
Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional	<u>(4,402.96)</u>	<u>(60,257.71)</u>
Total Diferencia de Cambio de Activo	<u>(4,402.96)</u>	<u>(60,257.71)</u>
Mantenimiento de Valor de Activo		
Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional		
Inversiones a Largo Plazo M/N	(1,923.00)	473.05
Inversiones en Empresas Relacionadas y/o Vinculadas M/N	0.00	12,113.13
Total Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional	<u>(1,923.00)</u>	<u>12,586.18</u>
Total Mantenimiento de Valor de Activo	<u>(1,923.00)</u>	<u>12,586.18</u>
TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN	<u><u>(6,325.96)</u></u>	<u><u>(47,671.53)</u></u>

Javier Eduardo Alba Santistevan

Gerente General
Representante Legal

Teresa Bertha Zuñiga Peinado

Reg. Prof. 507
Gerente de Contabilidad