

## **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 31 de marzo de 2023 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 31 de marzo de 2023.

#### **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 31 de marzo de 2023 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 31 de marzo de 2023 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 31 de marzo de 2023 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 de 2022, 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 31 de marzo de 2023, 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 2023, 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.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>DISPONIBILIDADES</b>		
<b>Billetes y Bancos</b>		
<b>Billetes y Bancos Moneda Nacional</b>		
Efectivo M/N	1,054.00	
Bancos M/N	855,031.33	4,427,820.10
Fondo Fijo de Caja Chica M/N	26,500.00	26,697.24
<b>Total Billetes y Bancos Moneda Nacional</b>	<b>882,585.33</b>	<b>4,454,517.34</b>
<b>Billetes y Bancos Moneda Extranjera</b>		
Bancos M/E	8,342,423.18	1,236,318.96
<b>Total Billetes y Bancos Extranjera</b>	<b>8,342,423.18</b>	<b>1,236,318.96</b>
<b>Total Billetes y Bancos</b>	<b>9,225,008.51</b>	<b>5,690,836.30</b>
<b>TOTAL DISPONIBILIDADES</b>	<b>9,225,008.51</b>	<b>5,690,836.30</b>

## Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>INVERSIONES</b>				
<b>Inversiones Financieras</b>				
<b>Inversiones Financieras Moneda Extranjera</b>				
Depósitos a plazo fijo M/E	17,052,000.00	14,023,606		
Otras Inversiones Financieras M/E	2,782,677.81	2,803,389		
<b>Total Inversiones Financieras Moneda Extranjera</b>	<b>19,834,677.81</b>	<b>16,826,996</b>		
<b>Total Inversiones Financieras</b>	<b>19,834,677.81</b>	<b>16,826,996</b>		
<b>Inversiones Permanentes</b>				
<b>Inversiones Permanentes Moneda Extranjera</b>				

## Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

### Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
Inversiones en Empresas de Servicio M/E			491,314	494,971
Otras Inversiones M/E			233,856	235,597
<b>Total Inversiones Permanentes Moneda Extranjera</b>			<b>725,170</b>	<b>730,568</b>
<b>Total Inversiones Permanentes</b>			<b>725,170</b>	<b>730,568</b>
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>19,834,677.81</b>	<b>16,826,996</b>	<b>725,170</b>	<b>730,568</b>

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

	% DE PARTICIPACION		MONTO DE LA INVERSION	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS</b>				
<b>Empresas Relacionadas</b>				
<b>Empresas Relacionadas Moneda Nacional</b>				
Matpetrol S.A.	99.8891%	99.8891%	34,273,867.22	45,542,150.40
Refineria Oro Negro S.A.	96.9833%	96.9833%	61,235,919.96	62,760,029.69
San Onofre Ltda.	97.4790%	97.4790%	6,393,450.50	6,232,615.91
24x7 Catering & Masivos Ltda.	99.627%	99.6270%	2,824,590.39	2,492,483.21
Ecowatt S.A. M/N	70%	70%	38,177.30	42,312.61
<b>Total Empresas Relacionadas Moneda Nacional</b>			<b>104,766,005.37</b>	<b>117,069,591.82</b>
<b>Total Empresas Relacionadas</b>			<b>104,766,005.37</b>	<b>117,069,591.82</b>
<b>TOTAL INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS</b>			<b>104,766,005.37</b>	<b>117,069,591.82</b>

### Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>				
<b>Cuentas por Cobrar</b>				
<b>Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>				
YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS		2,692,525		
24X7 CATERING & MASIVOS LTDA M/N	52,200	34,358		
MATPETROL S.A. M/N	5,858,321	3,978,863		
REFINERIA ORO NEGRO S.A. M/N	23,355	58,106		
TRANSPORTE DE HIDROCARBUROS DEL ORIENTE-THOR S.A. M/N	52,522	53,991		
M/N		3,092,179		
<b>Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>	<b>5,986,398</b>	<b>9,910,022</b>		
<b>Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera</b>				

**Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.**

**Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)**

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
SCHLUMBERGER SURENCO S.A.	56,724	85,142		
VINTAGE PETROLEUM BOLIVIANA LTD.	423,287			
REPSOL E&P BOLIVIA S.A.		844,813		
TOTAL EYP BOLIVIE M/E	55,288			
YPFB ANDINA S.A.	1,895,093	3,703,592		
OTROS M/E	11,003,578	4,507,396		
HALLIBURTON LATIN AMERICA S.R.L.(SUCURSAL BOLIVIA)	31,320			
SHELL BOLIVIA CORPORATION SUCURSAL BOLIVIA M/E		439,694		
EXIROS B. V. SUC. URUGUAY M/E		7,390,055		
<b>Total Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera</b>	<b>13,465,289</b>	<b>16,970,691</b>		
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b>19,451,687</b>	<b>26,880,714</b>		
<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>				
<b>Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>				
Cuentas por Cobrar Personales M/N	45,490	46,679		
Impuestos Diferidos M/N	90,043	87,087		
Depósitos en Garantía M/N	296,354	81,013		
Otras Cuentas por Cobrar M/N			264,854	701,180
Impuestos por Cobrar M/N	452,574	2,063,672		
Dividendos por Cobrar M/N	3,213,613	3,237,532		
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>	<b>4,098,075</b>	<b>5,515,984</b>	<b>264,854</b>	<b>701,180</b>
<b>Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera</b>				
Intereses y Comisiones Diferidos M/E	639,225	631,922		
Otras Cuentas por Cobrar M/E	182,774	185,495		
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera</b>	<b>821,999</b>	<b>817,417</b>		
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>4,920,074</b>	<b>6,333,401</b>	<b>264,854</b>	<b>701,180</b>
<b>Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas</b>				
<b>Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas Moneda Extranjera</b>				
Refinería Oro Negro S.A.	25,658	29,502		
<b>Total Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas Moneda Extranjera</b>	<b>25,658</b>	<b>29,502</b>		
<b>Total Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas</b>	<b>25,658</b>	<b>29,502</b>		
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>24,397,418</b>	<b>33,243,616</b>	<b>264,854</b>	<b>701,180</b>

**Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
--	---------------------	-------------------------

**INVENTARIOS**

**Materias primas**

**Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.**

**Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>Materias Primas Moneda Nacional</b>		
Materias Primas M/N	4,118,571.30	4,606,919.42
<b>Total Materias Primas Moneda Nacional</b>	<b>4,118,571.30</b>	<b>4,606,919.42</b>
<b>Total Materias Primas</b>	<b>4,118,571.30</b>	<b>4,606,919.42</b>
<b>Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso</b>		
<b>Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Extranjera</b>		
Activos Fijos en Proceso	1,915,984.63	2,180,764.14
Proyectos en Proceso	972,094.78	762,853.75
<b>Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Extranjera</b>	<b>2,888,079.41</b>	<b>2,943,617.89</b>
<b>Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso</b>	<b>2,888,079.41</b>	<b>2,943,617.89</b>
<b>Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados</b>		
<b>Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Extranjera</b>		
Producto Terminado	1,526,415.93	1,885,627.19
<b>Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Extranjera</b>	<b>1,526,415.93</b>	<b>1,885,627.19</b>
<b>Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados</b>	<b>1,526,415.93</b>	<b>1,885,627.19</b>
<b>Materiales y Suministros</b>		
<b>Materiales y Suministros Moneda Extranjera</b>		
Materiales y Suministros M/E	17,035,600.78	17,273,828.06
<b>Total Materiales y Suministros Moneda Extranjera</b>	<b>17,035,600.78</b>	<b>17,273,828.06</b>
<b>Total Materiales y Suministros</b>	<b>17,035,600.78</b>	<b>17,273,828.06</b>
<b>Mercaderías en Tránsito</b>		
<b>Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera</b>		
Mercaderías en Tránsito M/E	13,904,820.95	11,726,922.99
<b>Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera</b>	<b>13,904,820.95</b>	<b>11,726,922.99</b>
<b>Total Mercaderías en Tránsito</b>	<b>13,904,820.95</b>	<b>11,726,922.99</b>
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>39,473,488.37</b>	<b>38,436,915.55</b>

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

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO</b>		
<b>Servicios</b>		
<b>Servicios Moneda Extranjera</b>		
Servicios M/E	252,934.77	90,245.43
<b>Total Servicios Moneda Extranjera</b>	<b>252,934.77</b>	<b>90,245.43</b>
<b>Total Servicios</b>	<b>252,934.77</b>	<b>90,245.43</b>
<b>Seguros</b>		
<b>Seguros Moneda Extranjera</b>		
Seguros M/E	360,077.91	600,399.18

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

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

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
Total Seguros Moneda Extranjera	360,077.91	600,399.18
Total Seguros	360,077.91	600,399.18
Otros		
Otros Moneda Extranjera		
Otros M/E	309,865.20	152,511.57
Total Otros Moneda Extranjera	309,865.20	152,511.57
Total Otros	309,865.20	152,511.57
<b>TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO</b>	<b>922,877.88</b>	<b>843,156.18</b>

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023			31 de Diciembre de 2022		
	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
<b>ACTIVO FIJO NETO</b>						
<b>Terrenos</b>						
<b>Terrenos Moneda Nacional</b>						
Terrenos M/N	21,471,569.96		21,471,569.96	21,631,382.52		21,631,382.52
<b>Total Terrenos Moneda Nacional</b>	<b>21,471,569.96</b>		<b>21,471,569.96</b>	<b>21,631,382.52</b>		<b>21,631,382.52</b>
<b>Total Terrenos</b>	<b>21,471,569.96</b>		<b>21,471,569.96</b>	<b>21,631,382.52</b>		<b>21,631,382.52</b>
<b>Edificios</b>						
<b>Edificios Moneda Nacional</b>						
Edificios M/N	2,826,277.08	(1,219,903.95)	1,606,373.13	2,847,313.02	(1,211,229.69)	1,636,083.33
<b>Total Edificios Moneda Nacional</b>	<b>2,826,277.08</b>	<b>(1,219,903.95)</b>	<b>1,606,373.13</b>	<b>2,847,313.02</b>	<b>(1,211,229.69)</b>	<b>1,636,083.33</b>
<b>Total Edificios</b>	<b>2,826,277.08</b>	<b>(1,219,903.95)</b>	<b>1,606,373.13</b>	<b>2,847,313.02</b>	<b>(1,211,229.69)</b>	<b>1,636,083.33</b>
<b>Maquinaria y Equipo</b>						
<b>Maquinaria y Equipo Moneda Nacional</b>						
Maquinaria y Equipo M/N	139,279,081.41	(115,957,687.49)	23,321,393.92	139,346,620.30	(114,651,410.64)	24,695,209.66
<b>Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional</b>	<b>139,279,081.41</b>	<b>(115,957,687.49)</b>	<b>23,321,393.92</b>	<b>139,346,620.30</b>	<b>(114,651,410.64)</b>	<b>24,695,209.66</b>
<b>Total Maquinaria y Equipo</b>	<b>139,279,081.41</b>	<b>(115,957,687.49)</b>	<b>23,321,393.92</b>	<b>139,346,620.30</b>	<b>(114,651,410.64)</b>	<b>24,695,209.66</b>
<b>Muebles y Enseres</b>						
<b>Muebles y Enseres Moneda Nacional</b>						
Muebles y Enseres M/N	902,692.44	(861,521.39)	41,171.05	909,411.17	(862,828.87)	46,582.30
<b>Total Muebles y Enseres Moneda Nacional</b>	<b>902,692.44</b>	<b>(861,521.39)</b>	<b>41,171.05</b>	<b>909,411.17</b>	<b>(862,828.87)</b>	<b>46,582.30</b>
<b>Total Muebles y Enseres</b>	<b>902,692.44</b>	<b>(861,521.39)</b>	<b>41,171.05</b>	<b>909,411.17</b>	<b>(862,828.87)</b>	<b>46,582.30</b>
<b>Herramientas</b>						

**Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.**

**Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)**

31 de Marzo de 2023

31 de Diciembre de 2022

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
<b>Herramientas Moneda Nacional</b>						
Herramientas M/N	53,291,013.56	(47,043,445.25)	6,247,568.31	53,163,387.16	(46,590,735.72)	6,572,651.44
<b>Total Herramientas Moneda Nacional</b>	<b>53,291,013.56</b>	<b>(47,043,445.25)</b>	<b>6,247,568.31</b>	<b>53,163,387.16</b>	<b>(46,590,735.72)</b>	<b>6,572,651.44</b>
<b>Total Herramientas</b>	<b>53,291,013.56</b>	<b>(47,043,445.25)</b>	<b>6,247,568.31</b>	<b>53,163,387.16</b>	<b>(46,590,735.72)</b>	<b>6,572,651.44</b>
<b>Vehículos</b>						
<b>Vehículos Moneda Nacional</b>						
Vehículos Moneda M/N	23,859,815.02	(19,840,696.60)	4,019,118.42	23,981,605.22	(20,017,346.82)	3,964,258.40
<b>Total Vehículos Moneda Nacional</b>	<b>23,859,815.02</b>	<b>(19,840,696.60)</b>	<b>4,019,118.42</b>	<b>23,981,605.22</b>	<b>(20,017,346.82)</b>	<b>3,964,258.40</b>
<b>Total Vehículos</b>	<b>23,859,815.02</b>	<b>(19,840,696.60)</b>	<b>4,019,118.42</b>	<b>23,981,605.22</b>	<b>(20,017,346.82)</b>	<b>3,964,258.40</b>
<b>Equipos de Computación</b>						
<b>Equipos de Computación Moneda Nacional</b>						
Equipos de Computación M/N	5,768,728.42	(4,766,538.19)	1,002,190.23	5,693,029.97	(4,672,360.84)	1,020,669.13
<b>Total Equipos de Computación Moneda Nacional</b>	<b>5,768,728.42</b>	<b>(4,766,538.19)</b>	<b>1,002,190.23</b>	<b>5,693,029.97</b>	<b>(4,672,360.84)</b>	<b>1,020,669.13</b>
<b>Total Equipos de Computación</b>	<b>5,768,728.42</b>	<b>(4,766,538.19)</b>	<b>1,002,190.23</b>	<b>5,693,029.97</b>	<b>(4,672,360.84)</b>	<b>1,020,669.13</b>
<b>Otros</b>						
<b>Otros Moneda Nacional</b>						
Tinglados y Cobertizos de Metal M/N	4,873,149.16	(2,501,069.78)	2,372,079.38	4,909,419.93	(2,384,296.27)	2,525,123.66
Equipos e Instalaciones M/N	793,863.31	(124,041.14)	669,822.17	799,772.02	(99,971.50)	699,800.52
<b>Total Otros Moneda Nacional</b>	<b>5,667,012.47</b>	<b>(2,625,110.92)</b>	<b>3,041,901.55</b>	<b>5,709,191.95</b>	<b>(2,484,267.77)</b>	<b>3,224,924.18</b>
<b>Total Otros</b>	<b>5,667,012.47</b>	<b>(2,625,110.92)</b>	<b>3,041,901.55</b>	<b>5,709,191.95</b>	<b>(2,484,267.77)</b>	<b>3,224,924.18</b>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO NETO</b>	<b>253,066,190.36</b>	<b>(192,314,903.79)</b>	<b>60,751,286.57</b>	<b>253,281,941.31</b>	<b>(190,490,180.35)</b>	<b>62,791,760.96</b>

**Nota N°10B DEPRECIACIONES (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>DEPRECIACION DE LA GESTION</b>		
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	-3,673,164.10	(14,606,675.09)
<b>TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION</b>	<b>-3,673,164.10</b>	<b>(14,606,675.09)</b>

**Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.**

**Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)**

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>DEUDAS COMERCIALES</b>				
<b>Proveedores</b>				
<b>Proveedores Moneda Extranjera</b>				
Proveedores del Exterior	11,063,208	10,467,821		
Proveedores Locales	3,941,467	11,202,819		
<b>Total Proveedores Moneda Extranjera</b>	<b>15,004,675</b>	<b>21,670,640</b>		
<b>Total Proveedores</b>	<b>15,004,675</b>	<b>21,670,640</b>		
<b>Otros</b>				
<b>Otros Moneda Nacional</b>				
Otros M/N	276,420	497,063		
<b>Total Otros Moneda Nacional</b>	<b>276,420</b>	<b>497,063</b>		
<b>Total Otros</b>	<b>276,420</b>	<b>497,063</b>		
<b>TOTAL DEUDAS COMERCIALES</b>	<b>15,281,095</b>	<b>22,167,702</b>		

**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	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>DEUDAS POR EMISION DE VALORES</b>				
<b>Emisiones</b>				
<b>Emisiones Moneda Nacional</b>				
Emisión 2 Serie Unica M/N	18,931,200	19,072,105		
<b>Total Emisiones Moneda Nacional</b>	<b>18,931,200</b>	<b>19,072,105</b>		
<b>Total Emisiones</b>	<b>18,931,200</b>	<b>19,072,105</b>		
<b>Rendimientos por Pagar</b>				
<b>Rendimientos por Pagar Moneda Nacional</b>				
Rendimientos Emision 2 Serie Unica M/N	672,058	677,060		
<b>Total Rendimientos por Pagar Moneda Nacional</b>	<b>672,058</b>	<b>677,060</b>		
<b>Total Rendimientos por Pagar</b>	<b>672,058</b>	<b>677,060</b>		
<b>TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES</b>	<b>19,603,258</b>	<b>19,749,164</b>		

**Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.**

Emision 2 Serie Unica	30 -Jul- 2015	55,680,000.00	2880 días	MN	7.10 %
<b>TOTAL MONTO EMISIÓN</b>		<b><u>55,680,000.00</u></b>			

**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			
<b>TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR</b>	<b><u>18,931,200.00</u></b>			

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS</b>				
<b>Empresas</b>				
<b>Empresas Moneda Nacional</b>				
Matpetrol S.A.	11,692,800.00	8,414,163.80		
Refineria Oro Negro S.A. M/N	2,999,999.98	3,022,397.71		
<b>Total Empresas Moneda Nacional</b>	<b><u>14,692,799.98</u></b>	<b><u>11,436,561.51</u></b>		
<b>Total Empresas</b>	<b><u>14,692,799.98</u></b>	<b><u>11,436,561.51</u></b>		
<b>TOTAL DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS</b>	<b><u>14,692,799.98</u></b>	<b><u>11,436,561.51</u></b>		

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>				
<b>Aportes y Retenciones</b>				
<b>Aportes y Retenciones Moneda Nacional</b>				
Obligaciones Sociales M/N	490,759.89	527,089.24	2,675,911.95	2,650,776.12
Obligaciones Fiscales M/N	1,183,449.63	2,454,985.12		
Obligaciones con el Personal M/N	3,352,433.58	3,128,664.32		
<b>Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional</b>	<b><u>5,026,643.10</u></b>	<b><u>6,110,738.68</u></b>	<b><u>2,675,911.95</u></b>	<b><u>2,650,776.12</u></b>
<b>Total Aportes y Retenciones</b>	<b><u>5,026,643.10</u></b>	<b><u>6,110,738.68</u></b>	<b><u>2,675,911.95</u></b>	<b><u>2,650,776.12</u></b>
<b>Otras Cuentas por Pagar</b>				
<b>Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional</b>				
Dividendos por Pagar M/N	11,807,017.14	11,894,896.58	7,357,001.02	8,803,049.68
Provisiones M/N	213,484.06	485,528.02		

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional	12,020,501.20	12,380,424.60	7,357,001.02	8,803,049.68
Total Otras Cuentas por Pagar	12,020,501.20	12,380,424.60	7,357,001.02	8,803,049.68
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>17,047,144.30</b>	<b>18,491,163.28</b>	<b>10,032,912.97</b>	<b>11,453,825.80</b>

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO</b>				
Otros				
Otros Moneda Nacional				
Otros M/N	3,662,969.91	5,074,070.68		
Total Otros Moneda Nacional	3,662,969.91	5,074,070.68		
Total Otros	3,662,969.91	5,074,070.68		
<b>TOTAL INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO</b>	<b>3,662,969.91</b>	<b>5,074,070.68</b>		

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

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>CAPITAL PAGADO</b>		
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
<b>TOTAL CAPITAL PAGADO</b>	<b>89,000,000.00</b>	<b>89,000,000.00</b>

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>RESERVAS</b>		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	8,641,031.31	7,243,894.31
Total Reserva Legal Moneda Nacional	8,641,031.31	7,243,894.31
Total Reserva Legal	8,641,031.31	7,243,894.31
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>8,641,031.31</b>	<b>7,243,894.31</b>

Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.

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

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS</b>		
<b>Ventas</b>		
<b>Ventas Moneda Extranjera</b>		
Ventas M/E	9,339,012.80	33,640,180.27
<b>Total Ventas Moneda Extranjera</b>	<b>9,339,012.80</b>	<b>33,640,180.27</b>
<b>Total Ventas</b>	<b>9,339,012.80</b>	<b>33,640,180.27</b>
<b>Servicios</b>		
<b>Servicios Moneda Extranjera</b>		
Servicios M/E	18,840,643.72	67,407,455.36
<b>Total Servicios Moneda Extranjera</b>	<b>18,840,643.72</b>	<b>67,407,455.36</b>
<b>Total Servicios</b>	<b>18,840,643.72</b>	<b>67,407,455.36</b>
<b>TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS</b>	<b>28,179,656.52</b>	<b>101,047,635.63</b>

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

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>COSTOS</b>		
<b>Costos por Ventas</b>		
<b>Costos por Ventas Moneda Extranjera</b>		
Costos por Ventas M/E	(3,238,524.20)	(11,638,260.18)
<b>Total Costos por Ventas Moneda Extranjera</b>	<b>(3,238,524.20)</b>	<b>(11,638,260.18)</b>
<b>Total Costos por Ventas</b>	<b>(3,238,524.20)</b>	<b>(11,638,260.18)</b>
<b>Costos por Servicios</b>		
<b>Costos por Servicios Moneda Extranjera</b>		
Costos por Servicios M/E	(4,875,074.32)	(16,940,472.20)
<b>Total Costos por Servicios Moneda Extranjera</b>	<b>(4,875,074.32)</b>	<b>(16,940,472.20)</b>
<b>Total Costos por Servicios</b>	<b>(4,875,074.32)</b>	<b>(16,940,472.20)</b>
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>(8,113,598.52)</b>	<b>(28,578,732.38)</b>

Nota N°28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
<b>Personal</b>		
<b>Personal Moneda Nacional</b>		
Personal M/N	(8,542,944.07)	(28,728,964.48)
<b>Total Personal Moneda Nacional</b>	<b>(8,542,944.07)</b>	<b>(28,728,964.48)</b>
<b>Total Personal</b>	<b>(8,542,944.07)</b>	<b>(28,728,964.48)</b>
<b>Depreciación</b>		
<b>Depreciación Moneda Nacional</b>		
Depreciación M/N	(3,673,164.10)	(14,606,675.09)

**Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.**

**Nota N°28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>Total Depreciación Moneda Nacional</b>	<b>(3,673,164.10)</b>	<b>(14,606,675.09)</b>
<b>Total Depreciación</b>	<b>(3,673,164.10)</b>	<b>(14,606,675.09)</b>
<b>Otros</b>		
<b>Otros Moneda Nacional</b>		
Comisiones y Gastos Bancarios	(265,715.69)	(512,278.36)
Servicios Basicos M/N	(74,889.23)	(267,344.88)
<b>Total Otros Moneda Nacional</b>	<b>(340,604.92)</b>	<b>(779,623.24)</b>
<b>Otros Moneda Extranjera</b>		
Gastos Varios M/E	(7,152,451.64)	(6,738,482.32)
Seguros M/E	(274,717.67)	(852,294.87)
Comunicaciones M/E	(162,791.84)	(452,642.18)
<b>Total Otros Moneda Extranjera</b>	<b>(7,589,961.15)</b>	<b>(8,043,419.37)</b>
<b>Total Otros</b>	<b>(7,930,566.07)</b>	<b>(8,823,042.61)</b>
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>(20,146,674.24)</b>	<b>(52,158,682.18)</b>

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

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>GASTOS COMERCIALIZACION</b>		
<b>Gastos de Comercialización</b>		
<b>Gastos de Comercialización Moneda Nacional</b>		
Transporte M/N	(13,443.04)	(245,853.58)
Impuestos M/N	(1,309,332.79)	(4,462,355.68)
<b>Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional</b>	<b>(1,322,775.83)</b>	<b>(4,708,209.26)</b>
<b>Gastos de Comercialización Moneda Extranjera</b>		
Transporte M/E	(3,308,904.12)	(14,663,458.28)
<b>Total Gastos de Comercialización Moneda Extranjera</b>	<b>(3,308,904.12)</b>	<b>(14,663,458.28)</b>
<b>Total Gastos de Comercialización</b>	<b>(4,631,679.95)</b>	<b>(19,371,667.54)</b>
<b>TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION</b>	<b>(4,631,679.95)</b>	<b>(19,371,667.54)</b>

**Nota N°30 OTROS INGRESOS (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>OTROS INGRESOS</b>		
<b>Otros Ingresos</b>		
<b>Otros Ingresos Moneda Extranjera</b>		
Otros Ingresos M/E	934,460.06	1,053,384.84
<b>Total Otros Ingresos Moneda Extranjera</b>	<b>934,460.06</b>	<b>1,053,384.84</b>
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>934,460.06</b>	<b>1,053,384.84</b>
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>934,460.06</b>	<b>1,053,384.84</b>

**Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.****Nota N°32 OTROS EGRESOS (En Bs.)**

	<u>31 de Marzo de 2023</u>	<u>31 de Diciembre de 2022</u>
<b>OTROS EGRESOS</b>		
<b>Otros Egresos</b>		
<b>Otros Egresos Moneda Extranjera</b>		
Otros Egresos M/E	(12,110,448.65)	(8,652,873.12)
<b>Total Otros Egresos Moneda Extranjera</b>	<u>(12,110,448.65)</u>	<u>(8,652,873.12)</u>
<b>Total Otros Egresos</b>	<u>(12,110,448.65)</u>	<u>(8,652,873.12)</u>
<b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>	<u>(12,110,448.65)</u>	<u>(8,652,873.12)</u>

**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 ultimas 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>31 de Marzo de 2023</u>	<u>31 de Diciembre de 2022</u>
<b>AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL</b>		
<b>Capital Pagado</b>		
<b>Capital Pagado Moneda Nacional</b>		
Capital Pagado M/N	55,496,594.63	56,572,080.50
<b>Total Capital Pagado Moneda Nacional</b>	<u>55,496,594.63</u>	<u>56,572,080.50</u>
<b>Total Capital Pagado</b>	<u>55,496,594.63</u>	<u>56,572,080.50</u>
<b>TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL</b>	<u>55,496,594.63</u>	<u>56,572,080.50</u>

**Equipo Petrolero Sociedad Anonima - EQUIPETROL S.A.**

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

	<u>31 de Marzo de 2023</u>	<u>31 de Diciembre de 2022</u>
<b>AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES</b>		
<b>Reservas</b>		
<b>Reservas Moneda Nacional</b>		
Reservas M/N	5,328,967.93	5,422,547.54
<b>Total Reservas Moneda Nacional</b>	<u>5,328,967.93</u>	<u>5,422,547.54</u>
<b>Total Reservas</b>	<u>5,328,967.93</u>	<u>5,422,547.54</u>
<b>TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES</b>	<u>5,328,967.93</u>	<u>5,422,547.54</u>

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

	<u>31 de Marzo de 2023</u>	<u>31 de Diciembre de 2022</u>
<b>CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN</b>		
<b>Diferencia de Cambio de Activo</b>		
<b>Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional</b>		
Otros Activos Corto Plazo M/N	(6,490.92)	(15,766.84)
<b>Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional</b>	<u>(6,490.92)</u>	<u>(15,766.84)</u>
<b>Total Diferencia de Cambio de Activo</b>	<u>(6,490.92)</u>	<u>(15,766.84)</u>
<b>Mantenimiento de Valor de Activo</b>		
<b>Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional</b>		
Inversiones a Largo Plazo M/N	(1,588.00)	(2,247.61)
<b>Total Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional</b>	<u>(1,588.00)</u>	<u>(2,247.61)</u>
<b>Total Mantenimiento de Valor de Activo</b>	<u>(1,588.00)</u>	<u>(2,247.61)</u>
<b>TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN</b>	<u>(8,078.92)</u>	<u>(18,014.45)</u>

Javier Eduardo Alba Santistevan

Gerente General  
Representante Legal

Teresa Bertha Zuñiga Peinado

Reg. Prof. 507  
Gerente de Contabilidad