

P L A N D E C U E N T A S

CUENTAS DE BALANCE

ACTIVO

1100.0 ACTIVO CORRIENTE

1110.0 Disponible

1111.0 Caja (MN - ME)

1112.0 Caja Chica

1113.0 Bancos (MN - ME)

1120.0 Exigible

1121.0 Cuentas por Cobrar p/ Venta de Crudo

1122.0 Cuentas por Cobrar p/ Venta de Gas

1123.0 Cuentas por Cobrar p/ Venta d Productos

1124.0 Cuentas por Cobrar Empleados y Obreros

1125.0 Reclamos al Seguro

1126.0 Deudores Varios

1130.0 Bienes de Cambio

1131.0 Existencias de Petróleo (Crudo)

1132.0 Existencias de Gas Natural

1133.0 Existencias de Productos (Derivados)

1134.0 Inventario de Materiales

1135.0 Inventario de Tambores y Garrafas

1136.0 Materiales en Tránsito

1137.0 Pulpería Campo

1138.0 Inventario de Bienes Obsoletos

- 1140.0 Inversiones a Corto Plazo**
- 1141.0 Depósitos a Plazo Fijo (MN - ME)
- 1142.0 Otras I inversiones a CP

- 1150.0 Diferido**
- 1151.0 Crédito Fiscal
- 1152.0 Gastos Pagados por Anticipados

- 1160.0 Transitorio**
- 1161.0 Sueldos y Salarios por Aplicar

- 1200.0 ACTIVO NO CORRIENTE**

- 1210.0 Instalaciones Planta y Equipo**

- 1211.0 Edificios (Administración)
- 1212.0 Campamentos
- 1213.0 Equipos del Campo Petrolero
- 1214.0 Pozos Petroleros
- 1215.0 Planta de Procesamiento
- 1216.0 Líneas de Recolección
- 1217.0 Ductos
- 1218.0 Herramientas
- 1219.0 Avionetas

- 1212.0 Inversiones en Otras Empresas**

- 1212.1 Petroleras

- 1213.0 Diferido**

- 1213.1 Seguros Pagados por Anticipado
- 1213.2 Costos Capitalizados de Adquisición Exploración y Desarrollo de Pozos en Producción Comercial.
- 1213.3 Costos Capitalizados de Adquisición Exploración y Desarrollo de Pozos en Pre- Producción Comercial.

2000.0	<u>PASIVO</u>
2100.0	<u>PASIVO CORRIENTE</u>
2110.0	<u>Obligaciones con el Personal</u>
2111.0	Sueldos y Salarios por Pagar
2112.0	Beneficios Sociales por Pagar
2120.0	<u>Obligaciones con Ent. Sociales</u>
2121.0	Retenciones Sociales
2122.0	Cargas Sociales por Pagar
2123.0	Retenciones Sindicales
2130.0	<u>Obligaciones Fiscales</u>
2131.0	Regalías a Pagar
2132.0	Otros Impuestos a Pagar (IDH)
2140.0	<u>Otras Cuentas por Pagar</u>
2141.0	Proveedores (Nal. Extranjeros)
2142.0	Deudas por Compra de Crudo y Gas
2143.0	<u>Diferido</u>
2150.0	Créditos Diferidos
2151.0	Anticipo de Clientes
2160.0	Provisiones
2161.0	Provisión para Aguinaldos
2162.0	Provisión para Trabajos de Auditoria
2163.0	Provisión para Obsolescencia de Bienes
2200.0	<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>
2210.0	<u>Obligaciones con Ent. Financieras</u>
2211.0	Préstamos Bancarios LP
2212.0	Hipotecas
2220.0	<u>Previsiones v Provisiones</u>
2220.0	Provisión Contaminación Ambiental
2221.0	Provisión para Indemnizaciones

2222.0	Previsión para Deudores Morosos
2223.0	Dep. Acum. Inst. Planta y Equipo
2224.0	Amortización Acum. Costos Capitalizados

3000.0 **PATRIMONIO**

3100.0	Capital
3110.0	Capital Social
3120.0	Ajuste de Capital

3200.0 **Reservas**

3210.0	Reserva Legal
3220.0	Reserva para Contingencias
3230.0	Reserva por Revalúos Técnicos
3240.0	Ajuste de Reservas Patrimoniales

3300.0 **Resultados**

3310.0	Resultados Acumulados
3320.0	Utilidad/Pérdida Gestión

CUENTAS DE RESULTADOS

4000.0 EGRESO

4100.0 Gastos de Administración

- 4111.0 Sueldos y Salarios
- 4112.0 Honorarios Profesionales
- 4113.0 Pasajes y Viáticos
- 4114.0 Gastos de Representación
- 4115.0 Alimentación y Refrigerio
- 4116.0 Gastos de Mantenimiento
- 4117.0 Cargas Sociales
- 4118.0 Alquileres Pagados
- 4119.0 Conservación Medio Ambiente
- 4120.0 Depreciación instal. Planta y Equipo
- 4120.0 Amortización Costos Capitalizados De Adquisición y Desarrollo
- 4122.0 Regalías Petroleras
- 4123.0 Impuesto Directo a los Hidrocarburos
- 4124.0 Otros

4200.0 Gastos de Distribución y Ventas

- 4200.1 Sueldos y Salarios
- 4200.2 Pasajes y Viáticos
- 4200.3 Gastos de Representación
- 4200.4 Cargas Sociales
- 4200.5 Depreciaciones
- 4200.6 Gastos de Mantenimiento
- 4200.7 Alimentación
- 4200.8 Gastos Generales

4300.0 Gastos Financieros

- 4300.1 Intereses Pagados

4400.0 Costos de Prospección

4410.0 Gastos de Búsqueda y Prospección

4420.0 Varios

4500.0 Otros Gastos

4500.1 Castigo de Pozos Abandonados

4500.2 Ajuste por Inf.y Tenen. De Bienes (D)

4500.3 Pérdida por Siniestros

4500.4 Pérdida por Obsolescencia de Mat.

4500.5 Castigo de Costos Capitalizados de Adquisición Exploración y
Desarrollo**4600.0 Costos de Comercialización**

4600.1 Fletes de Traslado Cisternas

4600.2 Seguros Terrestres y Marítimos

4600.3 Otros Gastos

4700.0 Costo de Ventas

4700.1 Costo de Ventas Exportación

4700.2 Costo de Ventas en el País

5000.0 INGRESO**5100.0 Ingresos Operacionales**

5100.2 Venta de Crudo (Exportación - Interno)

5100.3 Venta de Gas (Exportación - Interno)

5100.4 Venta de Productos Derivados (Exportación - Interno)

5200.0 Ingresos No operacionales

5200.1 Recuperación en Venta de Cañerías y Tambores

5200.2 Ingresos por Alquileres

5200.3 Ingresos por Tarifas Transporte Ductos

5200.4 Intereses Ganados

5200.5 Varios

6000.0 COSTO DE PRODUCCIÓN

6100.0 Costos de Explotación

- 6110.0 Campo Petrolero
- 6110.1 Ingeniería de Campo
- 6110.2 Ingeniería Civil
- 6110.3 Perforación y Extracción (Plataforma de Operaciones)
- 6110.4 Trépano
- 6110.5 Bombeo y Reciclaje
- 6110.6 Tableros de Control (Medición digital y analógico)
- 6110.7 Regulación Válvula de Seguridad
- 6110.8 Inyección (Aire y agua)
- 6110.9 Control Geológico
- 6110.10 Exploración Sísmica
- 6120.11 Adecuación de Hidrocarburos
- 6120.12 Detección de Gas- Químico (Loderos)
- 6120.13 Separador de gas y Líquidos
- 6120.14 Mechass de Perforación (Área de tuberías)
- 6120.15 Tanques de Almacenamiento Campo
- 6120.16 Operación Ductos Campo

6200.00 Costos de Procesamiento

- 6210.00 Volatilización (Destilación Atmosférica)
- 6220.00 Quemadores
- 6230.00 Control de Temperatura y Presión
- 6240.00 Estabilización (gasolina)
- 6250.00 Enfriado y Refrigeración (Ventilación)
- 6251.00 Servicios Técnicos
- 6252.00 Generación de Vapor
- 6253.00 Almacenaje de Derivados Refinería

6254.00 Transporte de Productos

6300.00 Costo de Servicios Auxiliares

6311.00 Planta de Energía Eléctrica

6312.00 Servicio de Bombeo y Suministro de Agua

6313.00 Almacén de Materiales y Envases

6314.00 Almacén de Consumo (Serv. Pulpería)

6315.00 Laboratorio Químico Físico

6316.00 Talleres

6317.00 Servicio de Transporte de Personal

6318.00 Unidad de Mantenimiento y Rep.

6319.00 Bodega de Herramientas

6320.0 Servicio de Comunicación y Teléfono

6321.00 Seguridad