

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012

cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

ACTIVO			PASIVO		
	31-12-12	31-12-11		31-12-12	31-12-11
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2)	2.071.972,27	4.506.302,70	Cuentas por Pagar (Nota 7)	4.036.810,09	3.927.461,89
Bienes de Cambio (Nota 3)	8.370.597,22	5.070.860,89	Transferencia a Pagar (Nota 8)	-	405,00
Otros Creditos (Nota 4)	3.611.501,40	17.433,35	Remuneraciones y cargas Sociales (Nota 9)	176.918,56	19.360,72
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	14.054.070,89	9.594.596,94	Otros Pasivos (Nota 10)	63.686,41	43.538,40
ACTIVO NO CORRIENTE			TOTAL PASIVO CORRIENTE	4.277.415,06	3.990.766,01
Bienes de Uso - Anexo II (Nota 5)	5.428.231,57	5.658.230,27	PASIVO NO CORRIENTE		
Activos Intangibles Anexo III (Nota 6)	35.848,20	41.656,24	No existe	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.464.079,77	5.699.886,51	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-
TOTAL DEL ACTIVO	19.518.150,66	15.294.483,45	TOTAL DEL PASIVO	4.277.415,06	3.990.766,01
			PATRIMONIO NETO		
			Según estado respectivo	15.240.735,60	11.303.717,44
			TOTAL PATRIMONIO NETO	15.240.735,60	11.303.717,44
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	19.518.150,66	15.294.483,45

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 04/04/2013

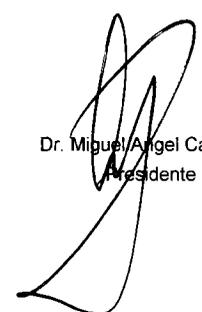
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

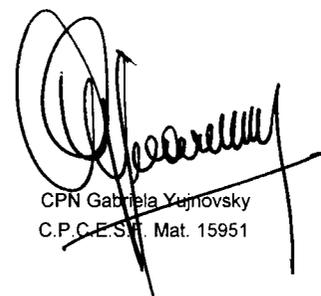

 Ing. Carlos Arques
 Director Titular


 Bioq. Diego R. Bruno
 Director Titular


 CPN César D. Salomón
 Director Titular


 Farm. Guillermo Cleti
 Director Titular


 Dr. Miguel Angel Capiello
 Presidente


 CPN Gabriela Yujnovsky
 C.P.C.E.S.F. Mat. 15951

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012

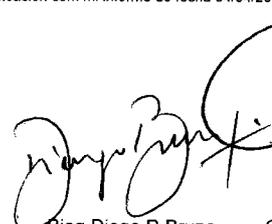
cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

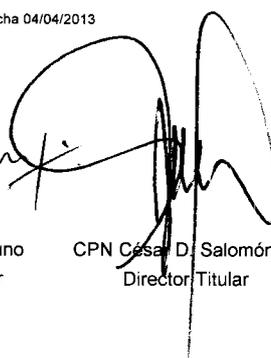
		31/12/2012	31/12/2011
RESULTADOS ORDINARIOS			
RECURSOS			
Recursos específicos			
RECURSOS CORRIENTES (Nota N° 12)			
		26.672.804,45	21.967.798,05
TOTAL		26.672.804,45	21.967.798,05
GASTOS			
Generales de Administración (Anexo VII)			
		2.961.302,51	2.249.371,02
Específicos			
Costos de Producción (ANEXO VI)			
		18.000.915,70	16.300.571,05
De Control de Calidad (Anexo VII)			
		2.333.568,08	1.594.330,70
Otros - Recupero gastos Fideicomiso (Nota 4)			
		-	17.433,35
TOTAL		23.295.786,29	20.126.839,42
TOTAL RESULTADOS ORDINARIOS			
DÉFICIT/SUPERAVIT FINAL DEL EJERCICIO (Nota 13)			
		3.377.018,16	1.840.958,63

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

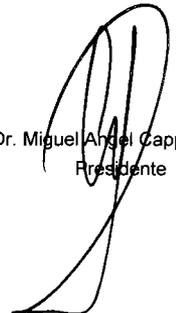
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 04/04/2013

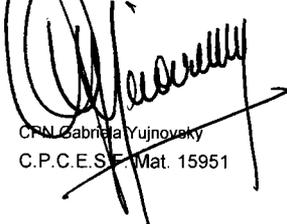

Ing. Carlos Arques
Director Titular


Bioq. Diego R. Bruno
Director Titular


CPN César D. Salomón
Director Titular


Farm. Guillermo Cieti
Director Titular


Dr. Miguel Ángel Capiello
Presidente


CPN Gabriela Yujnovsky
C.P.C.E.S.F. Mat. 15951

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2012

cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

Detalle	CAPITAL SUSCRITO	RESERVA - FDO LEY N° 11657 (Nota N° 11)	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	AJUSTES	TOTAL Pat. Neto al 31/12/12	TOTAL Pat. Neto al 31/12/11
Saldos Iniciales	1.800.000,00	6.305.473,99	2.058.528,00	1.139.715,45	11.303.717,44	8.912.758,81
Transferencias Nota N° 14			560.000,00		560.000,00	550.000,00
Incremento de Resultados Nota N° 13		3.377.018,16			3.377.018,16	1.840.958,63
Desaf.Fondo Ley N° 11657						
Devoluc.Saldo No invertido Dto 2982/10						
Saldos al final del ejercicio	1.800.000,00	9.682.492,15	2.618.528,00	1.139.715,45	15.240.735,60	11.303.717,44

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 04/04/2013

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

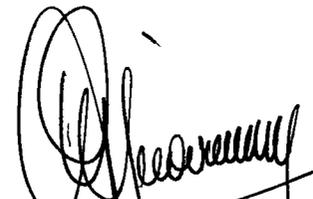

Ing. Carlos Arques
Director Titular


Bióq. Diego R. Bruno
Director Titular


CPN Cesar D. Salomón
Director Titular


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular


Dr. Miguel Angel Capiello
Presidente


CPN Gabriela Yujnovsky
C.P.C.E.S.F. Mat. 15951

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012

cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

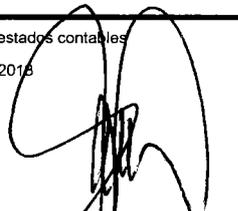
	31-12-12	31-12-11
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio		
Caja y Bancos	4.506.302,70	4.501.607,83
Total al inicio del ejercicio	4.506.302,70	4.501.607,83
Efectivo y equivalentes al cierre del ejercicio		
Caja y Bancos	2.071.972,27	4.506.302,70
Total al cierre del ejercicio	2.071.972,27	4.506.302,70
Variaciones del ejercicio		
Aumentos/Disminuciones en Caja y Bancos	(2.434.330,43)	4.694,87
Aumento (disminución) neto del efectivo y equivalentes	(2.434.330,43)	4.694,87
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
<u>ACTIVIDADES OPERATIVAS</u>		
Remesas Transferidas recibidas Ctes.	18.917.802,89	17.385.276,30
Compromisos a cargo Gob.Pcial./ Sueldos y Leyes Sociales	5.724.966,56	4.582.521,75
Pagos por compras de Insumos	(6.918.513,80)	(4.980.363,91)
Pagos por gastos de Producción	(10.719.337,03)	(9.625.807,59)
Pagos por gastos de Administración	(2.603.267,57)	(2.193.781,73)
Pagos por gastos de C.Calidad	(1.990.734,02)	(1.514.382,11)
Pagos Deudas Comerciales	(2.858.850,63)	(2.673.702,10)
Aplicaciones financieras por Programa Pcial. de Prod.Púb.de Medicamentos	(1.564.033,05)	(17.433,35)
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	(2.011.966,65)	962.327,26
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		
Remesas Transferidas recibidas de Capital	560.000,00	550.000,00
Pagos por compra de bienes de uso	(489.683,99)	(851.966,15)
Pagos Deuda Comerciales de Inversión	(492.679,79)	(655.666,24)
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	(422.363,78)	(957.632,39)
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO	(2.434.330,43)	4.694,87

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

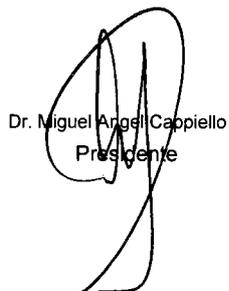
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 04/04/2013

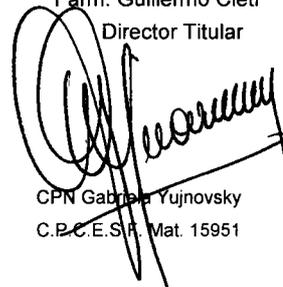

Ing. Carlos Arques
Director Titular


Bioq. Diego R. Bruno
Director Titular


CPN César D. Salomón
Director Titular


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular


Dr. Miguel Angel Cappiello
Presidente


CPN Gabriela Yujnovsky
C.P.C.E.S.P. Mat. 15951

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ANEXO II

BIENES DE USO

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012

cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

Rubros	Saldos al comienzo	Bajas	Altas	Saldos al Cierre	AMORTIZACIONES					Valores Residuales Netos	
					Anteriores	Del Ejercicio		Bajas	Total	31/12/2012	31/12/2011
						%					
Muebles y Útiles e Intalac.	1.464.428,07	7.000,00	481.867,67	1.939.295,74	491.961,58	10,00	150.427,49	7.000,00	635.389,07	1.303.906,67	972.466,49
Maquinarias y Equipos	2.825.288,25	-	-	2.825.288,25	1.865.299,71	20,00	341.105,58	-	2.206.405,29	618.882,96	959.988,54
Equipamiento de computación	124.402,02	-	14.624,82	139.026,84	73.889,80	20,00	12.433,95	-	86.323,75	52.703,09	50.512,22
Equipos de Refrigeración	760.481,32	-	-	760.481,32	220.503,35	20,00	140.619,39	-	361.122,74	399.358,58	539.977,97
Edificios y Mejoras Edilicias	2.450.605,32	-	-	2.450.605,32	139.682,44	2,00	49.012,11	-	188.694,55	2.261.910,77	2.310.922,88
Herramientas	1.169,20	-	-	1.169,20	767,67	10,00	116,92	-	884,59	284,61	401,53
Libros y Revistas de Colección	1.879,00	-	-	1.879,00	1.400,80	20,00	102,40	-	1.503,20	375,80	478,20
Programas de Computación	131.312,70	-	-	131.312,70	60.423,50	10,00	13.131,27	-	73.554,77	57.757,93	70.889,20
Rodados	123.682,24	-	-	123.682,24	12.368,20	10,00	12.368,22	-	24.736,42	98.945,82	111.314,04
Tierras y Terrenos	320.506,62	-	-	320.506,62	-	-	-	-	-	320.506,62	320.506,62
Nueva Pta. Industrial LIF	358.692,98	-	-	358.692,98	37.920,40	2,00	7.173,86	-	45.094,26	313.598,72	320.772,58
Totales	8.562.447,72	7.000,00	496.492,49	9.051.940,21	2.904.217,45		726.491,19	7.000,00	3.623.708,64	5.428.231,57	5.658.230,27

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 04/04/2013

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

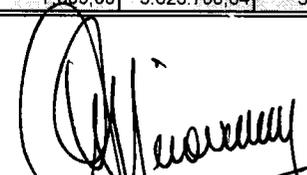

Ing. Carlos Arques
Director Titular


Bioq. Diego R. Bruno
Director Titular


CPN Cesar D. Salomón
Director Titular


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular


Dr. Miguel Ángel Capiello
Presidente


CPN Gabriela Yujnovsky
C.P.C.E.C.F. Mat. 15951

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ANEXO III

ACTIVOS INTANGIBLES

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012

cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

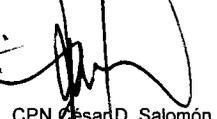
Rubros	SalDOS al comienzo	Bajas	Altas	SalDOS al Cierre	AMORTIZACIONES				Valores Residuales Netos		
					Anteriores	Del %	Ejercicio	Bajas	Total	31/12/2012	31/12/2011
MARCAS	1.000,00	-	-	1.000,00	-		-	-	-	1.000,00	1.000,00
MONOGRAFIAS	58.080,36	-	-	58.080,36	17.424,12		5.808,04	-	23.232,16	34.848,20	40.656,24
Totales	59.080,36	-	-	59.080,36	17.424,12		5.808,04	-	23.232,16	35.848,20	41.656,24

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

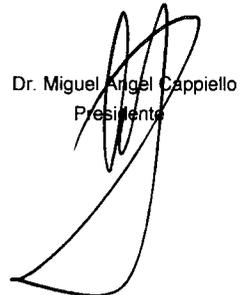
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 04/04/2013

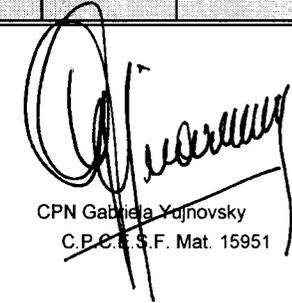

Ing. Carlos Arques
Director Titular


Bioq. Diego R. Bruno
Director Titular


CPN Cesar D. Salomón
Director Titular


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular


Dr. Miguel Angel Cappiello
Presidente


CPN Gabriela Yujnovsky
C.P.C.E.S.F. Mat. 15951

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ANEXO VI

COSTOS DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012

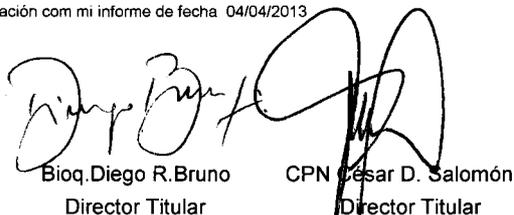
Cifras en pesos argentinos

Detalle	31/12/12	31/12/11
Existencia Iniciales	5.070.860,89	3.373.391,53
Compras de ejercicio	8.965.899,06	7.605.183,88
menos: Existencias Finales	8.370.597,22	5.070.860,89
Sub Total	5.666.162,73	5.907.714,52
Costo de Producción (Anexo VII)	12.334.752,97	10.392.856,53
TOTAL DE COSTOS	18.000.915,70	16.300.571,05

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

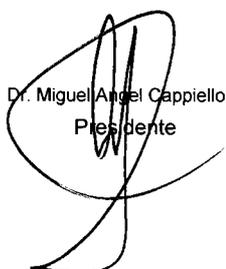
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 04/04/2013

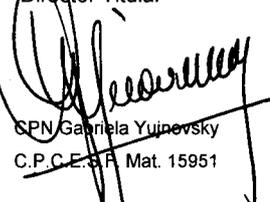

Ing. Carlos Arques
Director Titular


Bioq. Diego R. Bruno
Director Titular


CPN César D. Salomón
Director Titular


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular


Dr. Miguel Angel Cappiello
Presidente


CPN Gabriela Yujnevsky
C.P.C.E.S.A. Mat. 15951

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ANEXO VII

INFORMACION SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN

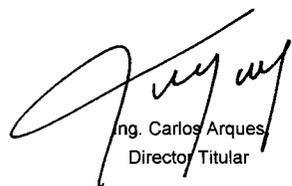
Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012

Cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

Detalle	Costo Prod.	Gtos.Adm.	Gtos.C.Calidad	Gtos.Fin.	31-12-12	31-12-11
Sueldos a/cargo de Mtro.Salud	2.985.627,52	1.166.260,02	513.154,00		4.665.041,54	3.734.997,35
Remunerac./Complementos /Retrib.Autoridades LIF	4.968.815,50	558.991,62	683.211,00		6.211.018,12	4.185.001,26
Servicio Especializados, Técnicos y Profesionales	1.209.334,50	29.140,58	218.554,00		1.457.029,08	2.106.142,21
Contribuciones Patronales a/cargo Mtro.Salud	678.353,00	264.981,02	116.591,00		1.059.925,02	847.524,40
Contribuciones Patronales LIF S.E.	588.171,12	229.754,00	101.091,76		919.016,88	579.292,18
Teléfono e Internet y Correo	24.836,10	34.985,05	18.192,93		78.014,08	69.970,10
Gastos de Funcionamiento Bienes Consumo	286.116,17	232.004,44	232.004,44		750.125,05	725.010,75
Útiles de escritorio-Librería, Papelería y Fotoc.	32.824,36	20.875,80	5.945,00		59.645,16	49.145,23
Gtos.de Representación, Viáticos y Movilidad	85.812,96	64.359,00	64.359,00		214.530,96	190.263,25
Gtos.Mantenimiento-Repuestos y Accesorios	510.819,10	13.899,26	27.798,32		552.516,68	277.985,21
Gastos de Funcionamiento Servicios	197.256,88	110.383,82	110.383,82		418.024,52	307.777,99
Publicaciones	4.745,82	1.840,16	1.840,16		8.426,14	27.483,05
Servicios Comerciales	26.562,83	63.751,75	12.315,00		102.629,58	193.187,22
Amortizaciones	601.682,89	36.282,34	94.334,00		732.299,23	624.598,33
Servicios de Vigilancia	119.439,56	119.439,00	119.439,00		358.317,56	285.833,78
Alquileres fotocopiadoras y Otros	7.412,44	7.412,44	7.412,44		22.237,32	26.718,44
Servicios de Pasantías	6.942,22	6.942,21	6.942,21		20.826,64	5.627,50
Totales	12.334.752,97	2.961.302,51	2.333.568,08	-	17.629.623,56	14.236.558,25

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 04/04/2013

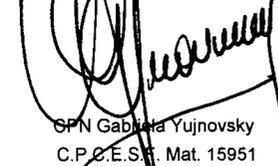

Ing. Carlos Arques
Director Titular


Bioq. Diego R. Bruno
Director Titular


CPN César D. Salomón
Director Titular


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular


Dr. Miguel Ángel Cappiello
Presidente


CPN Gabriela Yujnovsky
C.P.C.E.S. Mat. 15951

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012

1.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los estados contables han sido preparados sobre base histórica en moneda nominal. Lo cual implica que no se aplica la Resolución Técnica N° 6 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas respecto a la indexación de los Estados contables.

Se han seguido las normas de exposición contenidas en la R.T. N° 11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas con las modificaciones de la R.T. N° 25.

2.- CAJA Y BANCOS	31-12-12	31-12-11
Corresponde a las siguientes disponibilidades	\$ 2.071.972,27	\$ 4.506.302,70
Cta.Cte.Nuevo Bco.Sta.Fe	<u>2.071.972,27</u>	<u>4.506.302,70</u>

3.- BIENES DE CAMBIO	31-12-12	31-12-11
Corresponde a las existencias finales de materias primas y materiales, valuadas a precio de costo, según el siguiente detalle:	\$ 8.370.597,22	\$ 5.070.860,89
Bienes de Consumo de Producción	4.000.225,67	1.915.848,26
(conformado por principios activos-excipientes y otros)		
Producción en proceso.y prod.Terminada	<u>4.370.371,55</u>	<u>3.155.012,63</u>

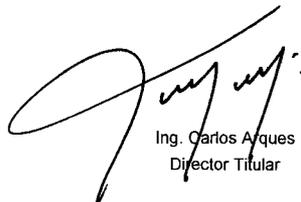
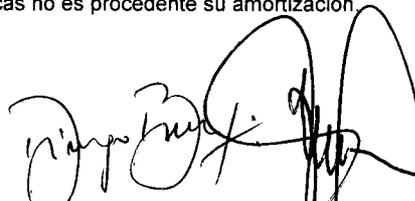
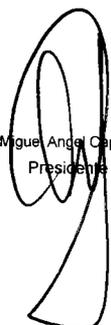
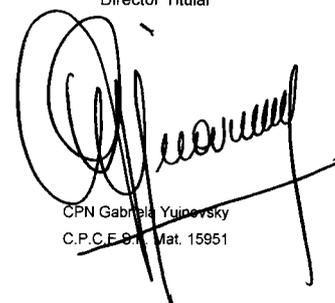
4.- OTROS CREDITOS	31-12-12	31-12-11
	\$ 3.611.501,40	\$ 17.433,35
Al 31/12/2012 corresponde a Recursos pendiente del Mtrio.Salud F	2.030.035,00	-
Al 31/12/2011 Anticipos por Gastos a recuperar Fideicomiso PPPPV	17.433,35	17.433,35
Asistencia responsabilidad Fiduciaria- Fideicomiso PPPPM	1.564.033,05	-

5.-BIENES DE USO

Los bienes de uso se encuentran expresados a sus valores de recepción y a su costo de adquisición en el periodo correspondiente. Los mismos se encuentran disminuidos en sus respectivas amortizaciones. Sus valores residuales no exceden su valor posible de realización en plaza.

6.-ACTIVOS INTANGIBLES

Compuesto por activación de la marca "LIF" del Laboratorio Industrial Farmacéutico S.E. Ante el Registro Nacional de marcas y Patente de la Nación. Además, monofrías de formulas farmacéuticas. Se continuó amortizando por el tiempo convencional, en el presente ejercicio. En el caso de Marcas no es procedente su amortización.

 Ing. Carlos Arques Director Titular	 Bíoq.Diego R.Bruno Director Titular	 CPN César D. Salomón Director Titular	 Farm. Guillermo Cleti Director Titular
 Dr. Miguel Angel Coppiello Presidente	 CPN Gabriela Yurkovsky C.P.C.E.971 Mat. 15951		

	31-12-12	31-12-11
7.- CUENTAS POR PAGAR	\$ 4.036.810,09	\$ 3.927.461,89
Proveedores comerciales Bienes	\$ 3.951.101,62	
Proveedores contratistas	\$ 1.366,14	
Otros cuentas por pagar	\$ 84.342,33	
Corresponden a compromisos definitivos devengados y exigibles con proveedores al cierre del ejercicio.		
	31-12-12	31-12-11
8.- TRANSFERENCIAS A PAGAR		\$ 405,00
A la UNL por pasantía	405,00	
	31-12-12	31-12-11
9.- REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES	\$ 176.918,56	\$ 19.360,72
Sueldos a Pagar	41.367,06	
Contribuciones Patronales a Pagar	74.596,28	
Retenciones impuestos a pagar	147,72	
Retenciones Personales a Depositar	60.807,50	
	31-12-12	31-12-11
10.- OTROS PASIVOS		
Provisión p/ Aportes y Contribuciones Sociales	\$ 31.062,95	\$ 31.062,95
Sistema de control Acreditación bancarias -Sircreb-	\$ 12.475,45	\$ 12.475,45
Deuda Exigible-Residuos pasivos	\$ 20.148,01	\$ -

11.- FONDO LEY N° 11657

Se expone en el Estado de Evolución del Patrimonio Neto, la conformación y su evolución del "Fondo Ley N° 11657" en cumplimiento de lo dispuesto en art.9 in.a) de la Ley de creación del Laboratorio Industrial Farmacéutico S.E.

12.- RECURSOS CORRIENTES

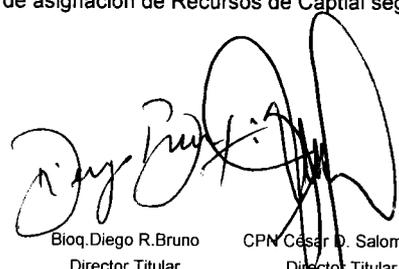
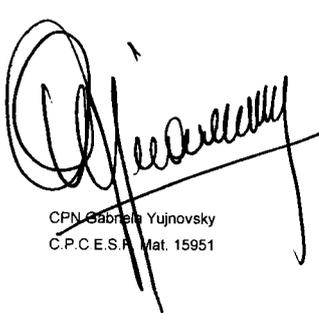
	31-12-12	31-12-11
Conformados por:	26.672.804,45	21.967.798,05
Ley 13174 Presupuesto Pcial. 2010	20.935.035,00	
Ampliación por Decreto 3763/12 del Poder Ejecutivo	12.802,89	
Recursos Figurativos aplicados a sueldos de Salud	5.724.966,56	

13.- RESULTADOS ORDINARIOS

Durante el presente ejercicio, la Sociedad entregó la producción total de medicamentos por un total de \$ 23.295.786,29 valuados al costo de producción más los gastos de funcionamiento, a la Dirección de Farmacia y Droguería Central del Ministerio de Salud Pública. Este costo se ha confrontado con los recursos presupuestarios anuales habilitados por un total de \$ 26.672.804,45 con lo que resulta, un valor pendiente de la producción de medicamentos a entregar respecto a dichos recursos de \$ 3.377018,16 Este excedente queda afectado al incremento parcial del Fondo Ley N° 11657.

14.- TRANSFERENCIA DE CAPITAL

Se expone el monto total de asignación de Recursos de Capital según presupuesto Ley de Presupuesto anual

 Ing. Carlos Arques Director Titular	 Bioq. Diego R. Bruno Director Titular	 CPN César D. Salomón Director Titular	 Farm. Guillermo Cleli Director Titular
 Dr. Miguel Angel Cardello Presidente	 CPN Gabriela Yujnovsky C.P.C.E.S.R. Mat. 15951		