

ESTADOS CONTABLES



Por el Ejercicio Anual N° 03
Fecha del Cierre del Ejercicio:

Iniciado el 01 de enero de 2013
31 de diciembre de 2013

Denominación :

**FIDEICOMISO PÚBLICO DE ADMINISTRACION E
INVERSIÓN PROGRAMA PROVINCIAL DE PRODUCCIÓN
PÚBLICA DE MEDICAMENTOS**

Domicilio Legal:

Domingo French N° 4950

Codigo Postal : S 3006 ETP CIUDAD DE SANTA FE PROVINCIA DE SANTA FE

Actividad Principal:

Promoción de la producción pública de medicamentos

Fecha del Contrato: **28 de Septiembre de 2011**

Fecha Vencimiento: **28 de Septiembre de 2061**

Denominación de la empresa:

FIDEICOMISO PÚBLICO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN PROGRAMA PROVINCIAL DE PRODUCCIÓN PÚBLICA DE MEDICAMENTOS ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL






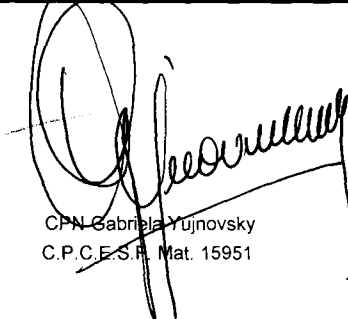
Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013

cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

ACTIVO			PASIVO		
	31-12-13	31-12-12		31-12-13	31-12-12
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2)	345.333,25	1.680.351,04	Cuentas por Pagar		
Bienes de Cambios (Nota 3)	2.084.815,70	-	Proveedores Comerciales (Nota 6)	1.789.434,94	-
Creditos (Nota 4)	1.736.031,92	326.620,31	Otros Pasivos		
Otros Créditos (Nota 5)	413.911,12	413.911,12	Otras Cuentas a Pagar- LIF S.E.(Nota 7)	1.446.018,88	1.564.033,05
			Retenciones Imp. a pagar	0,22	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.580.091,99	2.420.882,47	TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.235.454,04	1.564.033,05
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo II)	323.923,58	-	No existe	-	-
			TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	323.923,58	0,00	TOTAL DEL PASIVO	3.235.454,04	1.564.033,05
			PATRIMONIO NETO		
			Según estado respectivo	1.668.561,53	856.849,42
			TOTAL PATRIMONIO NETO	1.668.561,53	856.849,42
TOTAL DEL ACTIVO	4.904.015,57	2.420.882,47	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	4.904.015,57	2.420.882,47

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 07/04/2014

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

					
Ingo Carlos Arques Director Titular LIF S.E.	Bioq. Diego R. Bruno Director Titular LIF S.E.	CPN César D. Salomán Director Titular LIF S.E.	Farm. Guillermo Cleti Director Titular LIF S.E.	Dr. Mario Drisun Presidente LIF S.E.	CPN Gabriela Yujnovsky C.P.C.E.S.F. Mat. 15951

Denominación de la empresa:

**FIDEICOMISO PÚBLICO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN PROGRAMA
PROVINCIAL DE PRODUCCIÓN PÚBLICA DE MEDICAMENTOS**

ESTADO DE RESULTADOS

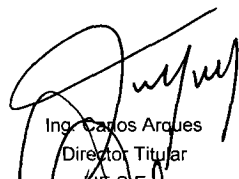
Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013


cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

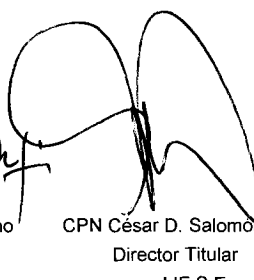
	31/12/2013	31/12/2012
RESULTADOS DE LAS OPERACIONES		
INGRESOS POR VENTAS	4.018.831,56	2.012.045,26
COSTO DE PRODUCCIÓN - ANEXO VI	(2.843.674,12)	(1.313.729,44)
UTILIDAD BRUTA	1.175.157,44	698.315,82
Gastos de Administración (Anexo VII)	(75.868,62)	(134.128,26)
Gastos de Comercialización (Anexo VII)	(194.533,13)	(53.261,12)
Gastos de Control de Calidad (Anexo VII)	(93.043,58)	(73.855,35)
TOTAL	(363.445,33)	(261.244,73)
RESULTADO DEL EJERCICIO	811.712,11	437.071,09


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

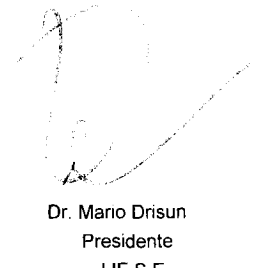
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 07/04/2014

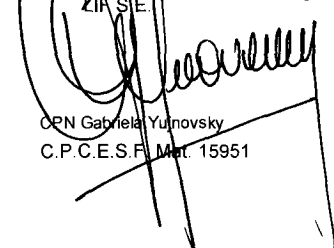

Ing. Carlos Arques
Director Titular
LIF S.E.


Biol. Diego R. Bruno
Director Titular
LIF S.E.


CPN César D. Salomón
Director Titular
LIF S.E.


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular
LIF S.E.


Dr. Mario Drisun
Presidente
LIF S.E.


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

Denominación de la empresa:

**FIDEICOMISO PÚBLICO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN PROGRAMA
PROVINCIAL DE PRODUCCIÓN PÚBLICA DE MEDICAMENTOS**

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

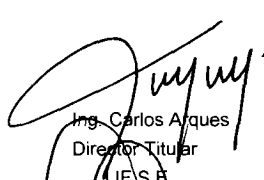
Ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2013


cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

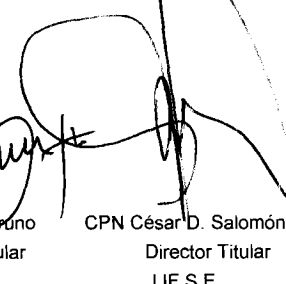
Detalle	APORTES DE FIDUCIANTE	Resultados no Asignados	TOTAL Pat. Neto al 31/12/13	TOTAL Pat. Neto al 31/12/12
Saldos Iniciales	421.559,89	435.289,53	856.849,42	419.778,34
Resultado del ejercicio	-		811.712,11	437.071,08
Saldos al final del ejercicio	421.559,89	435.289,53	1.668.561,53	856.849,42


Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 07/04/2014

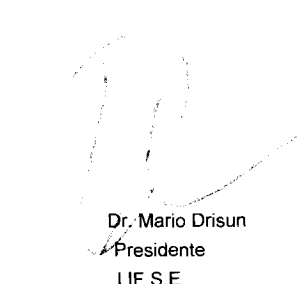
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

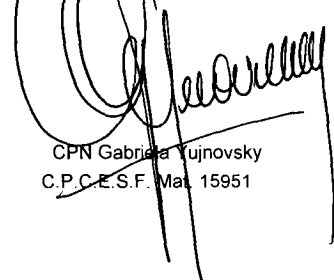

Ing. Carlos Arques
Director Titular
LIF S.E.


Biol. Diego R. Bruno
Director Titular
LIF S.E.


CPN César D. Salomón
Director Titular
LIF S.E.


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular
LIF S.E.


Dr. Mario Drisun
Presidente
LIF S.E.


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

Denominación de la empresa:

**FIDEICOMISO PUBLICO DE ADMINISTRACION E INVERSION
PROGRAMA PROVINCIAL DE PRODUCCIÓN PÚBLICA DE
MEDICAMENTOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

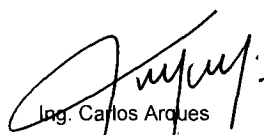
Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013

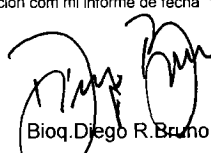
cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

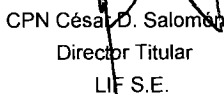
	31-12-13	31-12-12
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio		
Caja y Bancos	1.680.351,04	-
Total al inicio del ejercicio	1.680.351,04	-
Efectivo y equivalentes al cierre del ejercicio		
Caja y Bancos	345.333,25	1.680.351,04
Total al cierre del ejercicio	345.333,25	1.680.351,04
Variaciones del ejercicio		
Aumentos/Disminuciones en Caja y Bancos	-1.335.017,79	1.680.351,04
Aumento (disminución) neto del efectivo y equivalentes	-1.335.017,79	1.680.351,04
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
<u>ACTIVIDADES OPERATIVAS</u>		
Recaudac.por cobranzas	2.609.419,95	1.700.779,43
Pagos por compras de Insumos	(3.208.641,34)	
Pagos por gastos de Producción	(209.725,75)	
Pagos por gastos de Administración	(37.010,43)	
Pagos por gastos de C.Calidad	(45.625,16)	
Pagos por gastos de comercialización	(200.189,36)	(20.428,39)
Pagos Deudas Comerciales	-	
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	-1.091.772,09	1.680.351,04
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u>		
Asistencias Financiera	1.767.069,95	
Pagos por devoluc.asist.Financieras	(1.885.083,90)	
	-118.013,95	
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		
Remesas Transferidas recibidas de Capital	-	-
Pagos por compra de bienes de uso	(125.231,75)	-
Pagos Deuda Comerciales de Inversión	-	-
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	-125.231,75	-
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO	-1.335.017,79	1.680.351,04

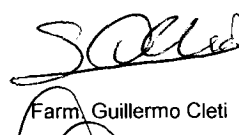
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

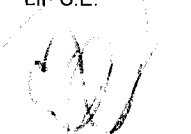
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 15/04/2014

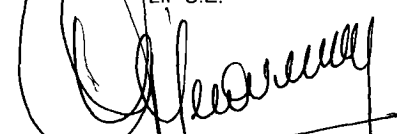

Ing. Carlos Arques
Director Titular
LIF S.E.


Bioq. Diego R. Bruno
Director Titular
LIF S.E.


CPN César D. Salomón
Director Titular
LIF S.E.


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular
LIF S.E.


Dr. Mario Drisun
Presidente- LIF S.E.


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



**FIDEICOMISO PUBLICO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN PROGRAMA
PROVINCIAL DE PRODUCCIÓN PÚBLICA DE MEDICAMENTOS**

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013

1.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

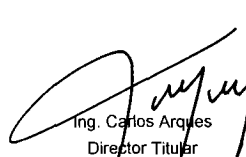
Consideración de los efectos de la inflación: Los Estados Contables han sido preparados sin reconocer los efectos de inflación. Por Resolución N° 287/03 la F.A.C.P.C.E. Considera que a partir del 01/10/2003 no existe un contexto de inflación o deflación. Por ello la Sociedad no aplica el mecanismo de ajuste para reflejar las variaciones del poder adquisitivo de la moneda.


Modelo de presentación de los estados contables: Se ha utilizado el modelo de presentación contemplado por la Resolución Técnica N° 9 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, con las modificaciones introducidas por la R.T. N° 19 F.A.C.P.C.E.


Criterios de medición Contable: para la medición de los activos, pasivos y resultados, se aplican los criterios previstos la Resolución Técnica N° 17 F.A.C.P.C.E.


Estados Contables Comparativos: El Fideicomiso presenta sus Estados Contables comparativos con el período anterior por tratarse de segundo ejercicio.

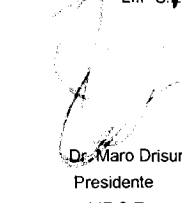
2.- CAJA Y BANCOS	31-12-13	31-12-12
Corresponde a las siguientes disponibilidades	\$ 345.333,25	\$ 1.680.351,04
Cta.Cte.Nuevo Bco.Sta.Fe	\$ 345.333,25	1.680.351,04
3.- BIENES DE CAMBIOS		
Existencias de Mat. Primas y Produc. en curso	2.084.815,70	-
4.- CREDITOS		
Creditos por ventas	\$ 1.736.031,92	\$ 326.620,31
Deudores por ventas	1.736.031,92	326.620,31
5.- OTROS CREDITOS	\$ 413.911,12	\$ 413.911,12
Deudores por Cesión de Créditos (LIF)	404.126,34	404.126,34
Anticipos Impuestos a los Ingresos Brutos CM	9.784,78	9.784,78
6.- PROVEEDORES COMERCIALES		
Proveedores comerciales de Bienes y Servicios	\$ 1.789.434,94	\$ -
7.- OTRAS CUENTAS A PAGAR		
Asistenc. Financiera LIF S.E.	\$ 1.446.018,88	\$ 1.564.033,05
8.- RETENCIONES IMPUESTOS A PAGAR	\$ 0,22	\$ -

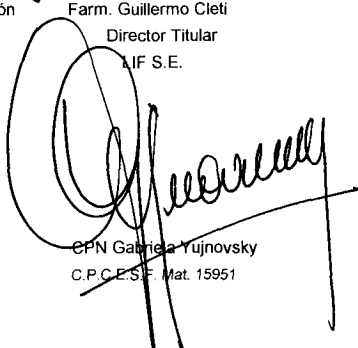

Ing. Carlos Arques
Director Titular
LIF S.E.


Bioq. Diego R. Bruno
Director Titular
LIF S.E.


CPN César D. Salomón
Director Titular
LIF S.E.


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular
LIF S.E.


Dr. Mario Drisun
Presidente
LIF S.E.


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

Denominación de la empresa:

**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN PROGRAMA PROVINCIAL DE PRODUCCIÓN PÚBLICA DE
MEDICAMENTOS
BIENES DE USO**

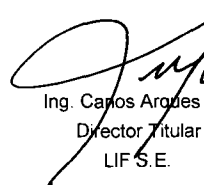
Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013

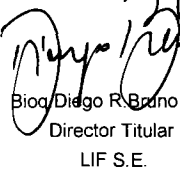
cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

Rubros	SalDOS al comienzo	Bajas	Altas	SalDOS al Cierre	AMORTIZACIONES				Valores Residuales Netos		
					Anteriores	Del	Bajas	Total	31/12/2013	31/12/2012	
						%					Ejercicio
Muebles y Utiles e Intalac.	-	-	-	-		10,00			-	-	-
Maquinarias y Equipos	-	-	329.931,75	329.931,75		20,00	6.008,17	-	6.008,17	323.923,58	-
Equipamiento de computación	-	-	-	-		20,00	-	-	-	-	-
Equipos de Refrigeración	-	-	-	-		20,00	-	-	-	-	-
Edificios y Mejoras Edilicias	-	-	-	-		2,00	-	-	-	-	-
Herramientas	-	-	-	-		10,00	-	-	-	-	-
Libros y Revistas de Colección	-	-	-	-		20,00	-	-	-	-	-
Programas de Computación	-	-	-	-		10,00	-	-	-	-	-
Rodados	-	-	-	-		10,00	-	-	-	-	-
Totales	0,00	0,00	329.931,75	329.931,75	0,00		6.008,17	0,00	6.008,17	323.923,58	0,00

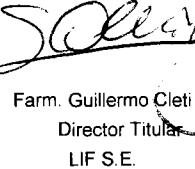
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 07-04-14

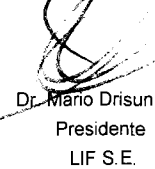
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

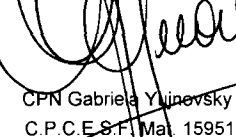

Ing. Carlos Argües
Director Titular
LIF S.E.


Bioq. Diego R. Bruno
Director Titular
LIF S.E.


CPN César D. Salomón
Director Titular
LIF S.E.


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular
LIF S.E.


Dr. Mario Drisun
Presidente
LIF S.E.


CPN Gabriela Y. Jurevsky
C.P.C.E.S.F. Mat. 15951

Denominación de la empresa:

**FIDEICOMISO PUBLICO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN PROGRAMA
PROVINCIAL DE PRODUCCIÓN PÚBLICA DE MEDICAMENTOS**

ANEXO VI

COSTOS DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS

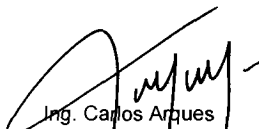
Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013

Cifras en pesos

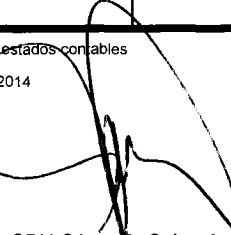
Detalle	31/12/13	31/12/12
Existencia Iniciales	0,00	0,00
Compras de ejercicio realizadas por el fiduciario por cuenta y orden del Fideicomiso	4.748.995,83	914.905,18
menos: Existencias Finales	2.084.815,70	0,00
Sub Total	2.664.180,13	914.905,18
Costo de Producción (Anexo VII)	179.493,99	398.824,26
TOTAL DE COSTOS	2.843.674,12	1.313.729,44

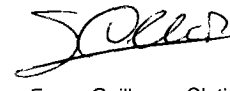
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 15/04/2014


Ing. Carlos Arques
Director Titular
LIF S.E.


Btoq. Diego R. Bruno
Director Titular
LIF S.E.


CPN César D. Salomón
Director Titular
LIF S.E.


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular
LIF S.E.


Dr. Mario Drisun
Presidente-LIF S.E.


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

Denominación de la empresa:

FIDEICOMISO PÚBLICO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN PROGRAMA PROVINCIAL DE PRODUCCIÓN PÚBLICA DE MEDICAMENTOS

ANEXO VII

INFORMACION SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN

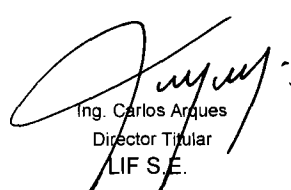
Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013

Cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

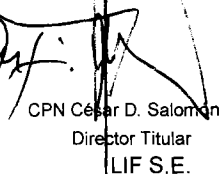
Detalle	Costo Prod.	Gtos. Adm.	Gtos. C. Calidad	Gastos de Comercializ.	31-12-13	31-12-12
Servicios Técnicos y Profesionales	17.419,39	8.709,70	60.967,87	-	87.096,96	5.165,97
RAE y escalonado personal LIF	152.976,43	61.684,05	32.075,70	-	246.736,18	478.914,01
Gastos directos de Producción	-	-	-	-	-	15.559,94
Servicios Comerciales	-	5.474,88	-	104.022,70	109.497,58	56.064,34
Viáticos y Movilidad	-	-	-	-	-	35.141,01
Gastos Varios	3.090,00	-	-	90.510,43	93.600,43	69.223,73
Amortizaciones	6.008,17	-	-	-	6.008,17	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Totales	179.493,99	75.868,62	93.043,58	194.533,13	542.939,32	660.069,00

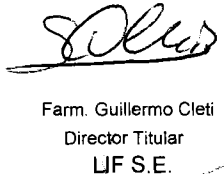
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrantes de estos estados contables

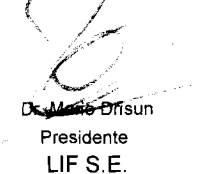
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 07/04/2014

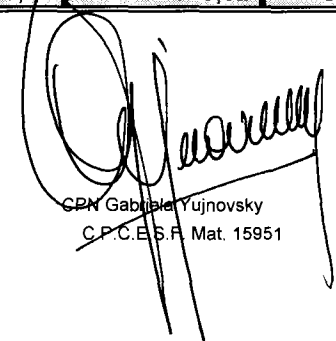

Ing. Carlos Arques
Director Titular
LIF S.E.


Bioq. Diego R. Bruno
Director Titular
LIF S.E.


CPN César D. Salomón
Director Titular
LIF S.E.


Farm. Guillermo Cleti
Director Titular
LIF S.E.


Dr. María Drisun
Presidente
LIF S.E.


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

INFORME DEL AUDITOR

SEÑORES RESPONSABLES
DEL FIDEICOMISO PÚBLICO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN
PROGRAMA DE PRODUCCIÓN PÚBLICA DE MEDICAMENTOS

En mi carácter de Contadora Pública independiente, informo sobre la Auditoría que he realizado con relación a los Estados Contables, finalizados el 31 de Diciembre de 2.013, correspondientes al ejercicio económico N° 3, del **FIDEICOMISO PÚBLICO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN PROGRAMA DE PRODUCCIÓN PÚBLICA DE MEDICAMENTOS**; con domicilio en calle French N° 4950 de la ciudad de Santa Fe.

I – ESTADOS CONTABLES AUDITADOS:

ESTADOS CONTABLES BÁSICOS:

- Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2.013 cuyos montos de Activo y del Pasivo ascienden a la suma de \$ 4.904.015,57 y \$ 3.235.454,04- respectivamente.-
- Estado de Resultados al 31 de Diciembre de 2.013, el que arroja un superávit \$ 811.712,11.-
- Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de Diciembre 2013, cuyo monto asciende a la suma de \$ 1.668.561,53.-
- Estado de Flujo Efectivo al 31 de Diciembre de 2013, cuya variación asciende a la suma de \$ 1.335.017,79.-

ESTADOS COMPLEMENTARIOS:

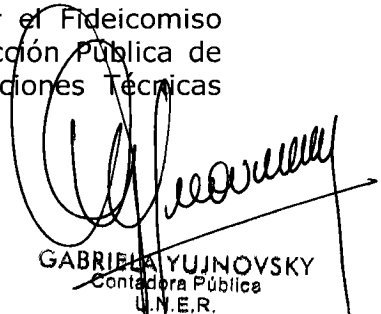
1. Notas a los Estados Contables.
2. Anexo II- Bienes de Uso
3. Anexo VI- Costo de los Bienes y Servicios prestados.
4. Anexo VII – Información sobre Gastos y su Aplicación.

II - ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORÍA:

He realizado mi examen de acuerdo con normas de auditoría vigentes, las cuales requieren que el auditor planifique y desarrolle su actividad de modo de poder formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los Estados Contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables profesionales.

III - ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

Los Estados Contables han sido confeccionados por el Fideicomiso Público de Administración e Inversión Programa de Producción Pública de Medicamentos, de acuerdo a lo dispuesto por las Resoluciones Técnicas


GABRIELA YUJNOVSKY
Contadora Pública
U.N.E.R.
C.P.C.E.E.R. Mat. 2613
C.P.C.E.S.F. Mat. 15.951
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 335 F° 65

vigentes, emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

IV - DICTAMEN:

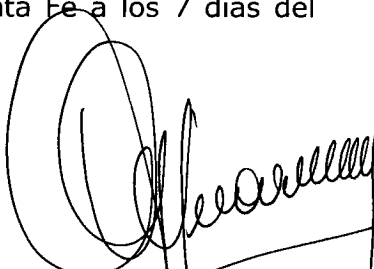
En mi opinión, los Estados Contables señalados en el apartado I) presentan razonablemente la situación patrimonial del Fideicomiso Público de Administración e Inversión Programa de Producción Pública de Medicamentos al 31 de Diciembre de 2.013, el resultado de sus operaciones, la evolución del patrimonio neto y el flujo de efectivo, por el ejercicio económico finalizado a esa fecha, de acuerdo con normas contables profesionales.-

En relación al Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2.012, y al los Estados de Resultados, de Evolución del Patrimonio Neto y de Flujo de Efectivo del Fideicomiso Público de Administración e Inversión Programa de Producción Pública de Medicamentos por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.012, presentados con propósitos comparativos, informo que he emitido en fecha 22/04/2013 un informe de auditoría sobre dichos estados contables, sin salvedades.

V - INFORMACIÓN REQUERIDA POR NORMAS LEGALES Y PROFESIONALES:

- Los Estados Contables identificados en el Apartado I concuerdan con los registros contables de la Entidad, los que son llevados conforme a las disposiciones legales vigentes.-
- De conformidad a lo dispuesto por el artículo 10° de la Ley N° 17.250, al 31 de Diciembre de 2.013 el Fideicomiso Público de Administración e Inversión Programa de Producción Pública de Medicamentos no registra deuda en materia de Seguridad Social, con la Administración Nacional de la Seguridad Social (A.N.S.E.S.), por aportes y contribuciones por no poseer personal en relación de dependencia.-
- Al 31 de diciembre de 2.013 no existe deuda a favor de la Administración Provincial de Impuestos de la Provincia de Santa Fe bajo ningún concepto.
- Se han aplicado los procedimientos sobre prevención de lavados de activos y financiación del terrorismo previstos por las correspondientes normas profesionales emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.
- Manifiesto expresamente, con referencia a mi situación de independencia, que no me comprenden ninguna de las inhabilidades e incompatibilidades previstas en las disposiciones vigentes.

Emito el presente informe, en la ciudad de Santa Fe a los 7 días del mes de Abril de 2.014.



GABRIELA YUJNOVSKY
Contadora Pública
U.N.E.R.
C.P.C.E.E.R. Mat. 2513
C.P.C.E.S.F. Mat. 15.951
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 335 F° 65