ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Anual N° 21 — Iniciado el 01 de enero de 2019
Fecha del Cierre del Ejercicio — 31 de diciembre de 2019

Denominación de la sociedad:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO
Sociedad del Estado

Domicilio Legal:
Domingo French N° 4950 — S 3006 ETP — CIUDAD DE SANTA FE — SANTA FE

Actividad Principal:
Laboratorio Industrial Farmacéutico

Inscripción en el Registro Público de Comercio

Del Estatuto o del Contrato Social
Santa Fe, 04 de marzo de 2002, bajo el N° 07 al folio 07, libro 1° de Estatutos de Sociedades del Estado

De las modificaciones:
Santa Fe, 25 de setiembre de 2007, bajo Nº 09, al folio 07 del libro 01 de Estatutos de Sociedades del Estado

Santa Fe, 25 de Agosto de 2009, bajo Nº 12, al folio 07 del libro 01 de Estatutos de Sociedades del Estado

Santa Fe, 22 de setiembre de 2011, bajo Nº14, al folio 08 del libro 01 de Estatutos de Sociedades del Estado

Inscripción en la Inspección de Personas Jurídicas: Santa Fe, 02 de Junio de 1999
Dictamen 836 Exp. 30510/99

Fecha de vencimiento del Estatuto o Contrato Social: 04 de marzo de 2052

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL — **Capital suscripto $1.800.000,00**
Capital Integrado $ 1.800.000,00

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2019 - En moneda homogénea

Cifras en pesos

	31/12/2019	31/12/2018
RESULTADOS ORDINARIOS		
RECURSOS		
Recursos específicos		
RECURSOS CORRIENTES PRODUCC. MEDICAMENTOS (Nota Nº11)	379.623.827,23	322.259.899,31
RECURSOS CORRIENTES GESTIÓN CENTRALIZADA (Nota Nº11)	390.469.408,10	392.843.226,49
RECURSOS APORTE ANLAP (Nota Nº11)	1.812.391,58	-
RECURSOS FDO. INNOVACION TECNOLGICO (Nota Nº11)	-	62.720,55
TOTAL	771.905.626,91	715.165.846,35
GASTOS		
Generales de Administración (Anexo VII)	(53.334.024,49)	(50.397.525,27)
Especificos		
Costos de Producción (Anexo VI)	(375.649.636,10)	(258.849.088,50)
De Control de Calidad (Anexo VII)	(32.597.520,15)	(29.951.910,04)
De Gestión Adquic.centralizada de medicamentos (Anexo VII)	(371.905.576,04)	(395.147.734,41)
TOTAL	(833.486.756,78)	(734.346.258,22)
Resultados Fcieros y por Tenencia incluido el RECPAM	17.641.562,08	13.620.049,96
TOTAL RESULTADOS ORDINARIOS		
DÉFICIT FINAL DEL EJERCICIO	(43.939.567,79)	(5.560.361,91)

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2019 en moneda homogénea

cifras en pesos, comparativo con el ejercicio anterior

ACTIVO	31-12-19	31-12-18
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2)	167.093.808,03	104.767.554,21
Bienes de Cambio (Nota 3)	46.645.135,77	68.712.055,83
Otros Creditos (Nota 4)	16.023.455,66	20.338.565,22
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	229.762.399,46	193.818.175,26
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso - Anexo II (Nota 5)	209.973.753,83	213.461.038,10
Activos Intangibles Anexo III (Nota 6)	14.972,96	14.972,96
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	209.988.726,79	213.476.011,06
TOTAL DEL ACTIVO	439.751.126,25	407.294.186,32

PASIVO	31-12-19	31-12-18
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar (Nota 7)	178.404.063,76	114.962.510,54
Remuneraciones y cargas Sociales (Nota 8)	2.087.459,72	6.531.755,60
Otros Pasivos (Nota 9)	31.062,95	47.784,87
TOTAL PASIVO CORRIENTE	180.522.586,43	121.542.051,01
PASIVO NO CORRIENTE		
No existen	-	###
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	###
TOTAL DEL PASIVO	180.522.586,43	121.542.051,01
PATRIMONIO NETO		
Según estado respectivo	259.228.539,82	285.752.135,31
TOTAL PATRIMONIO NETO	259.228.539,82	285.752.135,31
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	439.751.126,25	407.294.186,32

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 06/04/2020
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrgantes de estos estados contables

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2019 - En moneda homogénea

Cifras en pesos

Detalle	CAPITAL SUSCRIPTO	AJUSTES AL CAPITAL	RESERVA - FDO LEY Nº 11657 (Nota Nº10)	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL (Nota Nº10)	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL Pat. Neto al 31/12/19	TOTAL Pat. Neto al 31/12/18
Saldos Iniciales	1.800.000,00	20.645.916,89	31.990.065,73	231.316.152,69	-	285.752.135,31	238.253.286,73
Transferencias de capital	-		-	17.415.972,30	-	17.415.972,30	53.059.210,49
Déficit del ejercicio	-				(43.939.567,79)	(43.939.567,79)	(5.560.361,91)
Saldos al final del ejercicio	1.800.000,00	20.645.916,89	31.990.065,73	248.732.124,99	(43.939.567,79)	259.228.539,82	285.752.135,3

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 06/04/2020
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrgantes de estos estados contables

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ANEXO II

BIENES DE USO

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2019

Cifras en pesos

Rubros	Saldos al comienzo	Bajas	Altas	Saldos al Cierre	AMORTIZACIONES Anteriores	Del Ejercicio	Bajas	Total	Valores Residuales Netos 31/12/2019	31/12/2018
Muebles y Utiles e Intalac.	62.063.643,74	-	902.909,82	62.966.553,56	24.130.937,60	10,00	5.317.553,74	29.448.491,34	33.518.062,22	37.932.706,14
Maquinarias y Equipos	69.176.771,70	-	6.728.524,45	75.905.296,15	44.594.781,47	20,00	12.682.514,52	57.277.295,99	18.628.000,16	24.581.990,23
Equipamiento de computación	2.894.048,60	-	1.455.608,30	4.349.654,90	1.822.579,51	20,00	350.514,94	2.173.094,45	2.176.560,45	1.071.469,09
Equipos de Refrigeración	12.572.014,08	-	1.728.582,58	14.300.596,66	7.606.397,13	20,00	1.314.326,82	8.920.723,95	5.379.872,71	4.965.616,95
Edificios y Mejoras Edilicias	142.858.656,65	-	4.801.971,09	147.660.627,74	8.546.523,79	2,00	2.243.396,08	10.789.919,87	136.870.707,87	134.312.132,86
Herramientas	102.860,81	-	142.783,74	245.644,55	32.208,93	10,00	19.186,56	51.395,49	194.249,06	70.651,88
Libros y Revistas de Colección	247.602,13	-	0,00	247.602,13	120.008,81	10,00	22.052,18	142.060,99	105.541,14	127.593,32
Programas de Computación	1.461.029,88	-	3.321.238,85	4.782.268,73	1.426.410,76	10,00	184.563,56	1.610.974,32	3.171.294,41	34.619,12
Rodados	3.366.904,13	-	0,00	3.366.904,13	1.334.678,89	10,00	336.690,41	1.671.369,30	1.695.534,83	2.032.225,24
Tierras y Terrenos	4.630.114,14	-	0,00	4.630.114,14	-	-	-	-	4.630.114,14	4.630.114,14
Nueva Pta.Industrial LIF	4.905.114,18	-	0,00	4.905.114,18	1.203.195,05	2,00	98.102,29	1.301.297,34	3.603.816,84	3.701.919,13
Totales	304.278.760,04	0,00	19.081.616,83	323.360.376,87	90.817.721,94		22.568.901,10	113.386.623,04	209.973.753,83	213.461.038,10

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 06/04/2020

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

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 2019

Cifras en pesos

Detalle		31/12/19	31/12/18
Existencia Iniciales		68.712.055,83	53.286.275,42
Compras de ejercicio		207.797.680,20	134.040.244,86
de Gestión Adq. Centralizada Medicamentos	371.905.576,04		
de Producción de Medicamentos	207.797.680,20		
menos: Existencias Finales		46.645.135,77	68.712.055,83
Sub Total		229.864.600,26	118.614.464,45
Costo de Producción (Anexo VII)		145.785.035,84	140.234.624,05
TOTAL DE COSTOS		**375.649.636,10**	**258.849.088,50**

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 06/04/2020

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO
Sociedad del Estado

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2019

1.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

1.1 - Unidad de medida

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea, de conformidad a las Normas contables Profesionales argentinas (NCPA) de la FACPCE y aprobadas por el CPCE de Santa Fe.

Durante el primer semestre de 2018, diversos factores macroeconómicos produjeron una reversión de la tendencia inflacionaria, superándose el 100% acumulado en tres años.

En ese sentido los indicadores de alta inflación previstos en el punto 3.1 de la RT Nº 17 mostraron evidencias consistentes para retomar el procedimiento de Ajuste por Inflación.

Dando cumplimiento a lo señalado en el párrafo precedente, la FACPCE dictó la Resolución de JG 539/18 ratificada por el CPCE de Santa Fe por la Resolución Nº 2/2018, y en virtud de la norma el ente aplica la RT Nº 6, para ejercicios cerrados a partir de 31.12.2018.

Los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) se determinan y presentan en una sola línea. La falta de apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, así como las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

El Estado de Flujo de Efectivo se ha preparado por el método directo, presentando la información ajustada en forma sintética con los renglones siguientes: a) saldo al inicio; b) saldo al cierre; c) variación en el ejercicio; y d) explicación de las causas a nivel de totales (operativas, inversión). La falta de desagregación de las causas de generación y aplicación del efectivo y sus equivalentes dentro de cada categoría (operativas, inversión) genera la imposibilidad de conocer en detalle cuáles han sido las actividades que generaron los movimientos de efectivos y equivalentes y por qué magnitud cada una de ellas, limitando el análisis de la evolución financiera de la entidad durante el ejercicio.

1.2 - Criterios de medición

Se han utilizado en este ejercicio los criterios generales del R.T. N° 17 de la FACPCE.

1.3 - Exposición

Se han seguido las normas de exposición contenidas en la R.T. N°8 y R.T. N° 11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas con las modificaciones de la R.T. N°25.

	31-12-19	31-12-18
2.- CAJA Y BANCOS	**$ 167.093.808,03**	**$ 104.767.554,21**
Corresponde a las siguientes disponibilidades	167.093.808,03	104.767.554,21
Cta.Cte.Nuevo Bco.Sta.Fe		

	31-12-19	31-12-18
3.- BIENES DE CAMBIO	**$ 46.645.135,77**	**$ 68.712.055,83**
Corresponde a las existencias finales de materias primas y materiales, valuadas a precio de costo, según el siguiente detalle:		
Bienes de Consumo de Producción (conformado por principios activos-excipientes y otros)	12.307.393,27	27.696.363,66
Producción en proceso.y prod.Terminada	34.337.742,50	41.015.692,17
4.- OTROS CREDITOS	**$ 16.023.455,66**	**$ 20.338.565,22**
Recursos a Recibir por Gestión centralizada de Medicamentos	16.023.455,66	20.338.565,22

5.-BIENES DE USO

Los bienes de uso se encuentran expresados a su costo de adquisición ajustado a fecha de cierre.
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, monografías de formulas farmacéuticas propias.
Se continuó amortizando por el tiempo convencional, en el presente ejercicio.
En el caso de Marcas no es procedente su amortización.

	31-12-19	31-12-18
7.- CUENTAS POR PAGAR	**$ 178.404.063,76**	**$ 114.962.510,54**
Proveedores comerciales Bienes	$ 176.698.267,58	$ 78.256.405,99
Proveedores contratistas	$ 1.581.773,85	$ 36.589.391,40
Otros cuentas por pagar	$ 124.022,33	$ 116.713,15

Corresponden a compromisos definitivos devengados y exigibles con proveedores al cierre del ejercicio.

	31-12-19	31-12-18
8.- REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES	**$ 2.087.459,72**	**$ 6.531.755,60**
Sueldos a Pagar	393.698,83	4.326.109,36
Contribuciones Patronales a Pagar	630.964,20	705.560,64
Retenciones impuestos a Pagar	349.711,48	925.697,09
Pasantias devengada a Pagar	2.108,77	3.243,97
Retenciones Pesonales a Pagar	710.976,44	571.144,54

	31-12-19	31-12-18
9.-OTROS PASIVOS	**$ 31.062,95**	**$ 47.784,87**
Previsión p/ Aportes y Contribuciones Sociales	$ 31.062,95	$ 47.784,87

10.- FONDO LEY Nº 11657 - TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

Se expone en el Estado de Evolución del Patrimonio Neto, la conformación y su evolución del "Fondo Ley N° 11657" en función a lo dispuesto en art.9 in.a) de la Ley de creación del Laboratorio Indusrial Farmaceutico S.E. y el monto total de asignación por Recursos de Capital según presupuesto Ley 13065 y sus modificaciones, dentro de "Transferencias de Capital".

11.- RECURSOS CORRIENTES

Conformados por:

	Rec. Ctes Producción de Medicamentos	Rec. Gestión Centralizada	TOTAL 31/12/2019	TOTAL 31/12/2018
Ley Provincial Nº 13618/17- Presupuesto Prov	$ 320.369.622,64		$ 320.369.622,64	$ 257.893.600,60
Recursos Figurativos aplicados a sueldos Pe	$ 58.180.614,61	-	$ 58.180.614,61	$ 64.305.972,30
Transf. Corrientes para Gestión Centralizada	$ -	$ 390.469.408,10	$ 390.469.408,10	$ 392.843.226,49
Recurso Fdo.Innovación Técnologica	$ -	-	$ -	$ 62.720,55
Aporte ANLAP	$ 1.812.391,58		$ 1.812.391,58	$ -
Ingresos no tributarios	$ 1.073.589,98	-	$ 1.073.589,98	$ 60.326,41
Totales	**$ 381.436.218,81**	**$ 390.469.408,10**	**$ 771.905.626,91**	**$ 715.165.846,35**

12.- HECHOS POSTERIORES: En Diciembre 2.019 se dio a conocer la aparición en China de un nuevo coronavirus SARS-CoV-2 (conocido como "COVID-19"), que en posterioridad al 31 de diciembre del 2.019 se expandió prácticamente en todo el mundo. El 11 de marzo de 2.020 la OMS declaró al brote de COVID-19 como una pandemia. Esta situación de emergencia y las medidas adoptadas en los distintos paises para hacerle frente han afectado significativamente la actividad económica internacional con impactos diversos en cada país afectado.

Se estima que esta situación tendrá un impacto significativo sobre las operaciones del LIF. Sin embargo, la evolución futura del COVID-19 es muy incierta y no puede predecirse, al igual que las medidas necesarias para contenerlo o tratar su impacto, y por lo tanto, los resultados y el desarrollo del próximo ejercicio pueden diferir de los previstos.

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2019 - En moneda homogénea

Cifras en pesos

	31-12-19	31-12-18
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio		
Caja y Bancos	104.767.554,21	37.029.458,54
Total al inicio del ejercicio	104.767.554,21	37.029.458,54
Efectivo y equivalentes al cierre del ejercio		
Caja y Bancos	167.093.808,03	104.767.554,21
Total al cierre del ejercicio	167.093.808,03	104.767.554,21
Variaciones del ejercicio		
Aumentos/Disminuciones en Caja y Bancos	62.326.253,82	67.738.095,67
Aumento (disminución) neto del efectivo y equivalentes	**62.326.253,82**	**67.738.095,67**
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	**63.991.898,35**	**67.946.139,19**
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	**(1.665.644,53)**	**(208.043,52)**
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO	**62.326.253,82**	**67.738.095,67**

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 06/04/2020

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

ANEXO III

ACTIVOS INTANGIBLES

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2019

Cifras en pesos

Rubros	Saldos al comienzo	Bajas	Altas	Saldos al Cierre	AMORTIZACIONES Anteriores	Del Ejercicio %	Del Ejercicio Bajas	Total	Valores Residuales Netos 31/12/2019	31/12/2018
MARCAS	14.972,96	-	-	14.972,96	-	-	-	-	14.972,96	14.972,96
MONOGRAFIAS	770.957,29	-	-	770.957,29	770.957,29	10,00	###	770.957,29	-	-
Totales	785.930,25	-	-	785.930,25	770.957,29		-	770.957,28	14.972,96	14.972,96

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

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 06/04/2020

ANEXO VII

Denominación de la empresa:

LABORATORIO INDUSTRIAL FARMACÉUTICO S.E.

INFORMACION SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN

Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2019

Cifras en pesos

Detalle	Costo Prod.	Gtos.Adm.	Gtos.C.Calidad	Gtos.Fin.	31-12-19	31-12-18
Sueldos a/cargo de Mtrio.Salud	32.290.948,85	10.447.071,69	4.748.668,95	-	47.486.689,49	52.394.416,39
Remunerac./Complementos /Retrib.Autoridades LIF	43.989.772,74	14.231.985,30	6.469.084,23	-	64.690.842,27	64.435.956,56
Servicio Especializados, Técnicos y Profesionales	23.676.804,56	6.963.766,05	4.178.259,63	-	34.818.830,24	35.527.577,95
Contribuciones Patronales a/cargo Mtrio.Salud	7.271.869,08	2.352.663,53	1.069.392,51	-	10.693.925,12	11.911.555,91
Contribuciones Patronales LIF S.E.	6.578.329,11	2.128.282,94	967.401,34	-	9.674.013,39	9.073.180,30
Teléfono e Internet y Correo	424.709,65	566.279,53	424.709,65	-	1.415.698,83	1.230.731,70
Gastos de Funcionamiento Bienes Consumo	4.848.423,07	1.568.607,46	713.003,39	-	7.130.033,92	8.321.952,63
Utiles de escritorio, Librería y Papelería	493.605,88	1.480.817,65	493.605,88	-	2.468.029,41	3.175.842,62
Gtos.de Representación, Viaticos y Movilidad	613.625,98	1.095.760,69	482.134,70	-	2.191.521,37	2.683.212,18
Gtos.Mantenimiento-Repuestos y Accesorios	1.803.218,30	420.750,94	3.786.758,45	-	6.010.727,69	7.364.177,94
Gastos de Funcionamiento Servicios	4.194.238,59	2.796.159,06	2.330.132,55	-	9.320.530,20	4.228.163,84
Publicaciones	83.111,95	290.891,83	41.555,98	-	415.559,76	345.457,84
Servicios Comerciales	633.550,70	719.943,97	86.393,28	-	1.439.887,95	1.960.801,84
Amortizaciones	14.669.785,74	4.513.780,23	3.385.335,13	-	22.568.901,10	11.337.081,50
Servicios de Vigilancia	1.674.724,73	1.116.483,14	930.402,63	-	3.721.610,50	2.930.013,95
Alquileres fotocopiadoras y Otros	142.905,22	238.175,36	95.270,15	-	476.350,73	171.337,22
Impuestos Ley N°25.413 y Tasas retributibas	2.395.411,69	2.402.605,12	2.395.411,69	-	7.193.428,50	3.492.598,98
Totales	145.785.035,84	53.334.024,49	32.597.520,15	-	231.716.580,48	220.584.059,35

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

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 06/04/2020

Bioq Edmundo L. Zilli
Director Titular

Bioq. Analia San Román
Director Titular

Ing. Qco. Esteban Robaina
Director Titular

Lic. Élida Formente
Director Titular

CPN Gabriela Yujnovsky
C.P.C.E.S.F. Mat. 15951
Ley 8738

Dr. Carlos Parola
Presidente

s/c 31190 Jul. 30