

ESTADOS CONTABLES

**Por el Ejercicio Especial Irregular iniciado el 1º de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024
Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023**

Denominación de la sociedad : Vitalcan S.A.

Domicilio legal : Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Actividad principal: Producción de alimento balanceado para mascotas

Inscripción en la Inspección General de Justicia : N° 20.357

Fecha de inscripción en el Registro Público de Comercio : 19 de Diciembre de 2012

Inscripción de las modificaciones N° 14.444 Libro 85 20 de Julio de 2017

Fecha de vencimiento del estatuto o contrato social : 19 de Diciembre de 2111

CAPITAL SOCIAL - COMPOSICION

<u>CANTIDAD</u>	<u>TIPO</u>	<u>Nº VOTOS</u>	<u>SUSCRITO</u>	<u>INTEGRADO</u>
18.000	Cuotas de Valor Nominal \$ 10 cada una	1	180.000,00	180.000,00
<u>TOTAL</u>			<u>180.000,00</u>	<u>180.000,00</u>

Denominación de la sociedad:
Domicilio de la sociedad
Inscripción de la sociedad en la IGJ

Vitalcan S.A.
Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
N ° 20.357

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Correspondiente al ejercicio irregular especial iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024
Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023
(Importes expresados en moneda homogénea)

ACTIVO	31/7/2024	30/9/2023
ACTIVO CORRIENTE		
CAJA Y BANCOS (Notas 1.3.1. y 2.a)	1.695.875.152,66	761.133.817,05
INVERSIONES (Nota 2.b y Anexo IV)	515.864.840,59	3.025.285.609,50
CREDITOS POR VENTAS (Notas 1.3.2. y 2.c)	7.091.003.777,18	10.436.882.161,43
OTROS CREDITOS (Notas 1.3.2. y 2.d)	12.879.658.284,84	21.338.345.791,58
BIENES DE CAMBIO (Notas 1.3.4. y 2.e)	9.296.074.715,67	12.637.597.333,42
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	31.478.476.770,94	48.199.244.712,98
ACTIVO NO CORRIENTE		
OTROS CREDITOS (Notas 1.3.2. y 2.d)	1.459.341,00	43.701.357,89
BIENES DE USO (Nota 1.3.5. y Anexo I)	56.793.705.026,12	36.353.127.502,09
BIENES INTANGIBLES (Anexo VI)	25.994.280,15	25.994.280,15
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	56.821.158.647,27	36.422.823.140,13
TOTAL DEL ACTIVO	88.299.635.418,21	84.622.067.853,11
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
DEUDAS COMERCIALES (Notas 1.3.2. y 2.f)	12.113.426.961,82	26.840.485.679,86
DEUDAS FINANCIERAS (Notas 1.3.2. y 2.g)	27.470.279.016,99	6.678.891.004,57
DEUDAS SOCIALES (Notas 1.3.2. y 2.h)	592.456.730,26	592.964.851,75
DEUDAS FISCALES (Notas 1.3.2. y 2.i)	1.347.945.522,91	1.309.443.902,96
PREVISIONES(Notas 1.3.2. y 2.J)	70.808.052,14	202.992.253,64
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	41.594.916.284,12	35.624.777.692,78
PASIVO NO CORRIENTE		
DEUDAS COMERCIALES (Notas 1.3.2. y 2.f)	10.449.569,99	72.516.889,49
DEUDAS FINANCIERAS (Notas 1.3.2. y 2.g)	5.004.602.720,14	9.786.289.616,30
DEUDAS FISCALES (Notas 1.3.2. y 2.i)	8.766.199,50	35.570.732,22
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	5.023.818.489,63	9.894.377.238,01
TOTAL DEL PASIVO	46.618.734.773,75	45.519.154.930,79
PATRIMONIO NETO (Según Estado respectivo)	41.680.900.644,46	39.102.912.922,32
TOTAL	88.299.635.418,21	84.622.067.853,11

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos Estados

Firmado a los efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 27/09/2024

QUIAN Y ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo I Folio 38

VITALCAN S.A.

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)
Contador Público Nacional U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo 214 Folio 130
AUDITOR

Nicolás Marcos
Presidente

Denominación de la sociedad:

Domicilio de la sociedad:

Inscripción en la IGJ de la sociedad:

Vitalcan S.A.

Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

N ° 20.357

Estado de Resultados

Por el ejercicio especial irregular finalizado el 31 de julio 2024
Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023
(Importes expresados en moneda homogénea)

		31/7/2024	30/9/2023
INGRESOS POR PRODUCTOS		53.727.004.158,35	58.845.067.313,52
COSTO DE VENTAS	(Anexo III)	(36.140.373.192,52)	(32.898.197.956,67)
RESULTADO BRUTO		17.586.630.965,83	25.946.869.356,85
GASTOS DE COMERCIALIZACION	(Anexo II)	(8.084.647.215,11)	(9.916.517.265,09)
GASTOS DE ADMINISTRACION	(Anexo II)	(6.992.069.440,31)	(7.199.109.203,40)
OTROS INGRESOS/EGRESOS (Nota 2.k)		(312.571.780,81)	(177.204.936,88)
RESULTADO OPERATIVO		2.197.342.529,60	8.654.037.951,48
RESULTADOS FINANCIEROS INCLUYE RECPAM	(Nota 1.3.6.)	1.650.974.741,33	(2.477.967.322,00)
Sub-Total		3.848.317.270,93	6.176.070.629,48
IMPUESTO A LAS GANANCIAS		(1.188.174.082,00)	(1.112.747.005,45)
RESULTADO DEL PERIODO		2.660.143.188,93	5.063.323.624,03

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos Estados

Firmado a los efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 27/09/2024
QUIAN Y ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo I Folio 38

VITALCAN S.A.

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)
Contador Público Nacional U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo 214 Folio 130
AUDITOR

Nicolás Marcos
Presidente

Denominación de la sociedad:

Vitalcan S.A.

Domicilio de la sociedad:

Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Inscripción en la IGJ de la sociedad:

N ° 20.357

Estado de Evolución del Patrimonio Neto

Por el Ejercicio Especia Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024

Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023

(Importes expresados en moneda homogénea)

CONCEPTO	Capita			Ganancias Reservadas		SUB-TOTAL	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL AL 31/07/2024	TOTAL AL 30/09/2023
	Capital Social	Ajuste del Capital	Apoyes Irrevocables	Reserva Legal	Reserva Facultativa				
SALDO AL INICIO EJERCICIO	180.000,00	22.553.154,95	1.161.051.421,44	4.546.630,93	32.609.486.915,84	32.614.033.546,77	5.305.094.799,16	39.102.912.922,32	33.319.873.905,66
Aportes Irrevocables								-	1.161.051.421,44
Distribución Asamblea									-
Honorarios Directorio							(82.155.466,79)	(82.155.466,79)	(441.336.028,81)
Reserva Facultativa					4.891.315.853,02	4.891.315.853,02	(4.891.315.853,02)	-	-
Resultado del Ejercicio							2.660.143.188,93	2.660.143.188,93	5.063.323.624,03
SALDO CIERRE EJERCICIO	180.000,00	22.553.154,95	1.161.051.421,44	4.546.630,93	37.500.802.768,86	37.505.349.399,79	2.991.766.668,28	41.680.900.644,46	39.102.912.922,32

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos Estados

Firmado a los efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 27/09/2024
QUIAN Y ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo I Folio 38

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)
Contador Público Nacional U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo 214 Folio 130
AUDITOR

VITALCAN S.A.

Nicolás Marcos
Presidente

Denominación de la sociedad: Vitalcan S.A.
Domicilio de la sociedad: Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
Inscripción en la IGJ de la sociedad: N° 20.357

Estado de Flujo de Efectivo

Por el Ejercicio Especial Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024
Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023
(Importes expresados en moneda homogénea)

	31/7/2024	30/9/2023
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Disponibilidades al inicio del ejercicio	3.786.419.426,55	7.871.617.636,22
Disponibilidades al cierre del ejercicio	2.211.739.993,25	3.786.419.426,55
Aumento / (Disminución) Neta del Efectivo	(1.574.679.433,30)	(4.085.198.209,67)
Resultado del ejercicio	3.848.317.270,93	6.176.070.629,48
Impuesto a las Ganancias	(1.188.174.082,00)	(1.112.747.005,45)
	2.660.143.188,93	5.063.323.624,03

CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO

Aj. para conciliar el res. del ejercicio con el efectivo generado por las operaciones.:

Depreciaciones del ejercicio	965.652.749,71	1.108.518.422,27
(Aumento) Disminución en créditos por ventas	3.345.878.384,25	(4.509.234.051,69)
(Aumento) Disminución en otros créditos	8.500.929.523,63	(24.875.881,41)
(Aumento) Disminución en bienes de cambio	3.341.522.617,75	20.130.401,42
Aumento (Disminución) en deudas comerciales	(14.789.126.037,54)	(105.677.930,03)
Aumento (Disminución) en préstamos	16.009.701.116,26	1.362.405.491,50
Aumento (Disminución) en deudas sociales	(508.121,49)	(61.211.655,12)
Aumento (Disminución) en deudas fiscales	11.697.087,23	8.534.273,09
Aumento (Disminución) en otras deudas	(132.184.201,50)	202.992.253,64
	17.253.563.118,30	(1.998.418.676,33)

Flujo Neto de disponibilidades generado por (utilizado en) las actividades operativas

19.913.706.307,23 **3.064.904.947,70**

Actividades de inversión

Incremento de Inversiones	-	-
Bajas de Bienes de Uso	12.689.451,01	3.515.575,83
Incremento de Bienes de Uso	(21.418.919.724,75)	(7.873.334.125,83)

Flujo neto de efectivo generado (utilizado) en las actividades de inversión

(21.406.230.273,74) **(7.869.818.550,00)**

Honorarios Directorio (82.155.466,79) (441.336.028,81)

Aportes irrevocables - 1.161.051.421,44

Flujo neto de efectivo generado (utilizado) en las actividades de financiación

(82.155.466,79) **719.715.392,63**

Aumento / (Disminución) Neta del Efectivo

(1.574.679.433,30) **(4.085.198.209,67)**

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos Estados

Firmado a los efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 27/09/2024
QUIAN Y ASOCIADOS

VITALCAN S.A.

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)
Contador Público Nacional U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo 214 Folio 130

Nicolás Marcos
Presidente

Denominación de la sociedad:
Domicilio de la sociedad:
Inscripción en la IGJ de la sociedad:

Vitalcan S.A.
Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
N° 20.357

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Especial Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024
Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023

NOTA 1 - NORMAS CONTABLES

1. Bases de Presentación y criterios de Valuación Aplicados

Los presentes Estados Contables han sido preparados de conformidad con las normas profesionales vigentes en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

1.1. Modelo de Presentación

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos argentinos y fueron confeccionados conforme a las normas contables de exposición y valuación contenidas en las Resoluciones Técnicas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas ("FACPCECF"), aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (CPCECABA).

Información Comparativa

Los estados contables se presentan a doble columna en forma comparativa con los correspondientes al ejercicio anterior de acuerdo a lo expresado en el párrafo siguiente.

A los efectos de la presentación comparativa, se efectuaron las reclasificaciones necesarias sobre los estados contables del ejercicio anterior para exponerlos sobre bases uniformes. La modificación de la información comparativa no implica cambios en las decisiones tomadas en base a ella.

1.2. Consideración de los efectos del Cambio en el Poder Adquisitivo de la Moneda

La Resolución Técnica 39 aprobada por la Resolución C.D. N° 20/2014 del CPCECABA, y de su normativa técnica complementaria, que modifica la RT 17 en su punto 3.1 y la RT 41 para entes pequeños (medianos); requiere que los estados contables reflejen los cambios en el poder adquisitivo de la moneda. Para ello, en términos generales, se debe computar en las partidas no monetarias la inflación producida desde la fecha de adquisición o desde la fecha de revaluación según corresponda. Dichos requerimientos también comprenden a la información comparativa de los estados contables

A los efectos de identificar la existencia de un entorno económico inflacionario, la RT 39 y 41 brindan una pauta cuantitativa que es condición necesaria para proceder a reexpresar las cifras de los estados contables, dicha pauta consiste en que la tasa acumulada de inflación en tres años, considerando el Índice de Precios Internos al por Mayor (IPIM) elaborado por el Instituto Nacional de Estadística y Censos (INDEC), alcance o sobrepase el 100 %, además de otros factores.

La Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) ha realizado un monitoreo permanente de los índices de precios, concluyendo que la tasa acumulada de inflación en los últimos 3 años supera el 100 %, medida en las diferentes combinaciones posibles de índices disponibles y, entre otros, con el Índice de Precios Internos al por Mayor (IPIM).

En consecuencia, la FACPCE emitió con fecha 29 de septiembre de 2018, la Res. J.G. 539/2018, adoptada por la Res. C.D. 107/2018 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (CPCECABA), la cual resulta aplicable a los ejercicios completos o de períodos intermedios cerrados a partir del 1° de julio de 2018.

La aplicación del proceso de reexpresión establecido en la RT N° 6 permite el reconocimiento de las ganancias y pérdidas derivadas del mantenimiento de activos y pasivos expuestos a los cambios en el poder adquisitivo de la moneda a lo largo del período. Tales ganancias y pérdidas se exponen en el rubro "Resultados financieros y por tenencia (incluye RECPAM)" del estado de resultados.

Para la preparación de los presentes estados contables, el órgano de administración de la entidad ha utilizado las siguientes simplificaciones dispuestas por la Resolución N° 539/2018 (FACPCE), en su versión adoptada por el CPCECABA mediante las Resoluciones CD 107/2018 y MD 11/2019, relacionadas con la aplicación posterior de la RT N° 6, tras la reanudación luego de un período de estabilidad:

Denominación de la sociedad:
Domicilio de la sociedad:
Inscripción en la IGJ de la sociedad:

Vitalcan S.A.
Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
N° 20.357

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Especial Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024
Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023

NOTA 1 - NORMAS CONTABLES (Cont.)

1.2. Consideración de los efectos del Cambio en el Poder Adquisitivo de la Moneda (Cont.)

a) El Estado de Flujo de Efectivo ha sido preparado por el método indirecto y la variación de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) generados por el efectivo y sus equivalentes se mantiene dentro del resultado del período. No se ha identificado dicho importe, lo que impide conocer su efecto en la determinación del flujo neto de efectivo generado por [utilizado en] las actividades operativas

b) Optó por presentar en una sola línea a los resultados financieros y por tenencia, incluyendo al resultado por exposición al cambio en el poder adquisitivo de la moneda (RECPAM), denominada "Resultados financieros y por tenencia (incluyendo al RECPAM)", tal como lo permite la RT N° 6.

1.3. Criterios de Valuación

Las normas aplicadas responden a los criterios definidos por las Resoluciones Técnicas de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, adoptados por la Resolución N° 93/05 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

1.3.1. Caja y Bancos

En moneda Argentina, por su valor nominal.
En moneda extranjera, al tipo de cambio vigente al cierre del ejercicio.

1.3.2. Creditos y Pasivos en moneda nacional

En moneda Argentina, por su valor nominal mas los intereses devengados.

1.3.3. Créditos y Pasivos en moneda extranjera

Se han valuado al tipo de cambio vigente de cierre del ejercicio.

1.3.4. Bienes de Cambio

Por su valor de plaza al cierre del ejercicio neto de los costos directos de comercialización.

1.3.5. Bienes de Uso

Por su valor de costo reexpresado en moneda de cierre neto de las amortizaciones acumuladas al cierre del ejercicio. En el caso de los terrenos y las obras sobre el mismo se aplico el procedimiento previsto en la resolución Técnica 48.

El valor de los Bienes de Uso no exceden, en su conjunto, a su valor de plaza.
La amortización fue calculada en base al método de la línea recta, en función de la vida útil estimada de los bienes.

Valuado según opinión de los abogados actuantes. El monto provisionado se considera razonable en base a la experiencia previa en estos casos.

1.3.6. Estado de Resultados

En el Estado de Resultados, se optó por la versión indicada en la Resolución Técnica Nro. 9, que no requiere la segregación de componentes financieros implícitos y resultados por tenencia, atento a su escasa significatividad.

Denominación de la sociedad: Vitalcan S.A.
Domicilio de la sociedad: Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
Inscripción en la IGJ de la sociedad: N° 20.357

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Especial Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024

Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023

NOTA 1 - NORMAS CONTABLES (Cont.)

1.3. Criterios de Valuación (Cont.)

1.3.7. Estado de Flujo de Efectivo

Para la presentación del estado de flujo de efectivo se ha adoptado la alternativa del método indirecto establecido por la Resolución Técnica N° 9 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, considerándose fondos al saldo de Caja y Bancos más Inversines Corrientes.

NOTA 2 - COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS

		31/7/2024	30/9/2023
a) <u>Caja y Bancos</u>			
	Caja	41.081.081,21	73.258.746,05
	Caja moneda extranjera (Anexo V)	3.240.072,59	3.911.814,43
	Bancos (Anexo V)	136.301.936,87	198.959.873,92
	Valores a Depositar	1.513.295.118,99	485.003.382,65
	Cheques Rechazados	1.956.943,00	-
	TOTAL	1.695.875.152,66	761.133.817,05
b) <u>Inversiones</u>			
	Fondos Comunes de Inversión	515.864.840,59	3.025.285.609,50
	TOTAL	515.864.840,59	3.025.285.609,50
c) <u>Creditos por ventas</u>			
Corrientes	Créditos por Ventas	4.441.619.293,65	8.082.182.750,54
	Deudores del exterior (Anexo V)	2.649.384.483,53	2.354.699.410,89
	TOTAL	7.091.003.777,18	10.436.882.161,43
d) <u>Otros Créditos</u>			
Corrientes	Percepción y retenciones imp.a las ganancias	458.552.666,33	606.876.329,80
	Imp Deb. y Cred Ley 25413 Pago a cuenta	433.067.501,31	160.107.838,75
	Anticipo Impuesto a las ganancias	99.689.339,49	126.207.056,45
	Percepciones IVA	138.329.832,13	577.891.490,75
	IVA saldo a favor	2.317.067.746,82	1.951.492.648,45
	Sdo a favor IIBB	715.032.867,29	442.278.850,11
	Saldo a favor Ganancias	-	122.664.916,62
	Derechos de Exportación	221.362.465,33	183.298.345,48
	Gastos a rendir	36.894,51	-
	Gastos a devengar	366.510.827,65	495.092.498,75
	Seguros a devengar	42.319.352,54	177.517.588,81
	Préstamos al personal	1.475.000,06	1.818.026,50
	Cuentas particulares	459.533.830,50	566.121.611,84
	Mutuos	5.788.121.112,45	-
	Embargos	261.444,00	749.506,66
	Depósitos en garantía	36.339.682,00	-
	Deudores Varios (Anexo V)	1.401.322.098,91	15.692.237.277,63
	Anticipo a proveedores (Anexo V)	400.635.623,52	233.991.804,98
	TOTAL	12.879.658.284,84	21.338.345.791,58
No Corrientes			
	Depósitos en garantía	1.459.341,00	43.701.357,89
	TOTAL	1.459.341,00	43.701.357,89
e) <u>Bienes de Cambio</u>			
	Microinsumos	2.377.611.964,00	2.240.235.812,82
	Productos terminados	3.918.395.918,32	7.340.310.425,24
	Envases y bobinas	2.966.157.332,00	2.786.866.694,02
	Pallets y accesorios	33.909.501,35	-
	Mercadería de reventa	-	270.184.401,34
	TOTAL	9.296.074.715,67	12.637.597.333,42

Denominación de la sociedad: Vitalcan S.A.
Domicilio de la sociedad: Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
Inscripción en la IGJ de la sociedad: N° 20.357

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Especial Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024
Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023

NOTA 2 - COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS (Cont.)

	31/7/2024	30/9/2023
f) Deudas Comerciales		
Corriente		
Proveedores / Facturas a recibir (Anexo V)	5.947.160.063,08	23.002.181.312,53
Cheques emitidos pendientes debitos	1.637.115.887,79	1.947.224.912,39
Provision compras	391.310.161,10	1.862.167.318,48
Acreedores Varios	4.128.699.195,61	109.332,44
Leasing a pagar menos	19.844.581,57	63.251.431,20
Intereses a Devengar	(10.702.927,33)	(34.448.627,18)
TOTAL	12.113.426.961,82	26.840.485.679,86
No corriente		
Leasing a pagar menos	26.717.458,84	123.440.483,09
Intereses a Devengar	(16.267.888,85)	(50.923.593,60)
TOTAL	10.449.569,99	72.516.889,49
g) Deudas Financieras		
En cuenta corriente	365.423.910,67	3.772,13
Aportes irrevocables	8.796.976.598,30	-
Prestamos y mutuos	11.073.603.675,41	325.668.885,97
Préstamos Bancario Bco Nación	4.211.306.639,36	1.942.568.601,50
Prestamos Bancarios Bco Comafi	541.264.235,26	213.540.971,61
Prestamos Bancarios Bco Provincia de Buenos Aires	1.134.898.728,77	1.858.068.943,84
Prestamos Bancarios Bco Supervielle	1.660.324.273,91	259.799.494,80
Financiación de Importaciones (Anexo V)	18.888.882,80	3.010.352.140,33
Prestamos Bancarios Bco Itaú	-	5.340.356,97
Prestamos ICBC	884.568.493,15	169.470.975,98
Prestamo Banco HSBC	451.705.182,63	560.656.057,03
Prestamo Galicia	707.908.523,13	491.683.607,18
Prestamo Ciudad	58.401.290,34	175.293.024,12
Prestamo Santander	14.763.533,88	-
Prestamo Credicoop	-	26.522.209,87
Intereses a Devengar	(2.449.754.950,62)	(2.360.078.036,76)
TOTAL	27.470.279.016,99	6.678.891.004,57
No corriente		
Prestamos y mutuos	-	-
Obligaciones negociables	2.209.894.407,60	4.626.136.408,52
Prestamo Bonos Públicos	780.802.698,80	2.238.402.197,05
Préstamos Bancario Nación	751.955.297,14	3.432.366.751,45
Prestamos Bancarios Bco Supervielle	1.263.720.545,26	-
Préstamos Bancario Bco Galicia	437.349.268,83	778.957.505,17
Prestamos Bancarios Bco Provincia de Buenos Aires	137.312.210,67	617.352.116,46
Prestamo Ciudad	212.885.353,14	51.625.156,13
Prestamo Santander	56.593.546,98	-
Intereses a Devengar	(845.910.608,28)	(1.958.550.518,48)
TOTAL	5.004.602.720,14	9.786.289.616,30
h) Deudas Sociales		
Sueldos y jornales a pagar	10.007.960,27	6.993.751,14
Provisión SAC y vacaciones	52.884.813,48	112.529.709,38
Cargas sociales a pagar	136.366.174,72	137.937.603,17
Mis facilidades - SUSS	383.414.800,44	331.075.403,47
Fondo Vehicular a Pagar	6.950.673,58	2.170.994,45
Sindicato a pagar	2.766.370,72	2.201.773,06
Faecys	35.364,25	29.108,82
INACAP a pagar	30.572,80	26.508,26
TOTAL	592.456.730,26	592.964.851,75

Denominación de la sociedad: Vitalcan S.A.
Domicilio de la sociedad: Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
Inscripción en la IGJ de la sociedad: N° 20.357

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el Ejercicio Especial Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024
Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023

NOTA 2 - COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS (Cont.)

	31/7/2024	30/9/2023
i) <u>Deudas Fiscales</u>		
Retenciones de IVA a pagar	18.501.146,19	23.187.317,73
Impuesto a las Ganancias- Mis facilidades	3.826.725,45	13.638.318,65
Ingresos Brutos a pagar	2.959.421,17	5.061,33
Ingresos Brutos Plan de Facilidades	-	435.401,78
Provisión Impuesto a las Ganancias	1.163.560.366,61	1.088.276.985,24
Mis facilidades - IVA	729.359,04	2.090.923,71
Mis facilidades - Bienes y Participaciones	-	45.898.528,13
Ret. Imp. a las Ganancias a pagar	39.168.564,50	35.541.571,31
Percepciones Ingresos Brutos	119.199.939,95	100.369.795,08
TOTAL	1.347.945.522,91	1.309.443.902,96
No Corrientes		
Impuesto a las Ganancias- Mis facilidades	5.605.641,92	24.767.621,38
Ingresos Brutos Plan de Facilidades	-	-
Mis facilidades - IVA	3.160.557,58	10.803.110,84
TOTAL	8.766.199,50	35.570.732,22
j) <u>Otros Ingresos/Egresos</u>		
Previsión juicios laborales	70.808.052,14	202.992.253,64
TOTAL	70.808.052,14	202.992.253,64
k) <u>Otros Ingresos/Egresos</u>		
Recupero siniestros	-	-
Otros ingresos	147.748.185,06	(197.375.874,19)
Recupero gastos	83.404,09	153.228,08
Otros egresos	-	-
Resultado Venta Bienes de Uso	(460.403.369,96)	20.017.709,24
TOTAL	(312.571.780,81)	(177.204.936,87)

NOTA 3 - ESTADO DE CAPITALES

En cumplimiento de lo dispuesto por la Inspección General de Justicia se informa que el Capital Social al 31/07/2024 asciende a \$180.000,00 (Pesos: Ciento ochenta mil). El mismo se encuentra suscrito e integrado.

NOTA 4 - APERTURA DE CREDITOS Y PASIVOS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

PLAZO	ACTIVOS		PASIVOS		
	Créditos por Ventas	Otros Créditos	Comerciales	Fiscales/Soc./Fin	Otras deudas
Sin Plazo		6.247.916.386,95		8.796.976.598,30	0,00
Total Sin Plazo	0,00	6.247.916.386,95	0,00	8.796.976.598,30	0,00
Con Plazo					
* Vencido					
Total con plazo vencido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* A Vencer					
Hasta 3 meses	7.091.003.777,18	#¡REF!	12.106.668.747,44	12.948.133.629,93	
De 3 a 6 meses	0,00	#¡REF!	2.368.766,63	6.075.908.570,33	
De 6 a 9 meses		1.411.901.937,05	2.108.591,31	980.698.126,86	
De 9 a 12 meses		10.579.838,14	2.280.856,45	608.964.344,74	
Más de 12 meses		1.459.341,00	10.449.569,99	5.013.368.919,64	
Total con plazo a vencer	7.091.003.777,18	#¡REF!	12.123.876.531,81	25.627.073.591,50	0,00
Total Con Plazo	7.091.003.777,18	#¡REF!	12.123.876.531,81	25.627.073.591,50	0,00
Total	7.091.003.777,18	#¡REF!	12.123.876.531,81	34.424.050.189,80	0,00

Denominación de la sociedad:

Vitalcan S.A.

Domicilio de la sociedad:

Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Inscripción en la IGJ de la sociedad:

N ° 20.357

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Especia Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024

Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023

NOTA 4 - APERTURA DE CREDITOS Y PASIVOS (Cont.)

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

PLAZO	ACTIVOS		PASIVOS		
	Créditos por Ventas	Otros Créditos	Comerciales	Fiscales/Soc./Fin	Otras deudas
Sin Plazo	0,00	566.871.118,50	0,00	0,00	0,00
Total Sin Plazo	0,00	566.871.118,50	0,00	0,00	0,00
Con Plazo					
* Vencido					
Total con plazo vencido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* A Vencer					
Hasta 3 meses	10.436.882.161,43	3.512.952.911,76	26.819.449.288,45	5.207.968.208,45	
De 3 a 6 meses	0,00	1.477.525.689,29	7.065.145,37	2.103.849.241,73	
De 6 a 9 meses	0,00	15.736.616.674,83	7.059.842,48	829.149.088,64	
De 9 a 12 meses	0,00	44.379.397,20	6.911.403,56	440.333.220,47	
Más de 12 meses	0,00	43.701.357,89	72.516.889,49	9.821.860.348,51	
Total con plazo a vencer	10.436.882.161,43	20.815.176.030,97	26.913.002.569,35	18.403.160.107,80	0,00
Total Con Plazo	10.436.882.161,43	20.815.176.030,97	26.913.002.569,35	18.403.160.107,80	0,00
Total	10.436.882.161,43	21.382.047.149,47	26.913.002.569,35	18.403.160.107,80	0,00

NOTA 5 -HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Con posterioridad al 31 de julio de 2024 y hasta la fecha de firma de los presentes Estados Contables, no se han producido otros hechos, situaciones o circunstancias, que modifiquen o puedan incidir significativamente sobre la situación patrimonial, económica o financiera de la sociedad.

Firmado a los efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 27/09/2024
QUIAN Y ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo I Folio 38

VITALCAN S.A.

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)
Contador Público Nacional U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo 214 Folio 130
AUDITOR

Nicolás Marcos
Presidente

Denominación de la sociedad:
Domicilio de la sociedad:
Inscripción en la IGJ de la sociedad:

Vitalcan S.A.
Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
N ° 20.357

BIENES DE USO - ANEXO I

Por el Ejercicio Especia Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024
Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023
(Importes expresados en moneda homogénea)

RUBRO	VALORES DE INCORPORACION				AMORTIZACIONES				VALOR RESIDUAL NETO AL 31/07/2024	VALOR RESIDUAL NETO AL 30/09/2023
	AL INICIO	ALTAS	BAJAS	AL CIERRE	AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO	ACUMULADAS AL CIERRE		
							MONTO			
SOFTWARE	1.092.421.637,30	49.315.544,16		1.141.737.181,46	778.836.442,53		249.881.359,63	1.028.717.802,16	113.019.379,30	313.585.194,77
MUEBLES Y UTILES	583.179.097,12	75.206.381,47		658.385.478,59	459.926.082,01		89.423.792,74	549.349.874,75	109.035.603,84	123.253.015,11
EQUIPOS DE COMPUTACION	1.090.963.050,36	32.969.093,94		1.123.932.144,30	975.258.944,19		88.092.732,40	1.063.351.676,59	60.580.467,71	115.704.106,17
INSTALACIONES	914.928.027,52	2.863.540,27		917.791.567,79	506.288.024,13		113.639.955,67	619.927.979,80	297.863.587,99	408.640.003,39
RODADOS	1.823.631.196,35	93.158.228,45	(46.997.353,44)	1.869.792.071,36	1.295.525.971,72	(46.997.353,44)	228.409.764,12	1.476.938.382,40	392.853.688,96	528.105.224,63
MATRICES	191.627.717,58	8.537.914,51		200.165.632,09	103.972.361,59		20.016.563,20	123.988.924,79	76.176.707,30	87.655.355,99
MAQUINARIAS	1.299.390.669,18	59.603.513,34		1.358.994.182,52	528.113.794,00		135.899.418,26	664.013.212,26	694.980.970,26	771.276.875,18
EQUIPOS TECNICOS	161.090.308,81	4.491.624,38		165.581.933,19	96.045.627,54		40.183.440,59	136.229.068,13	29.352.865,06	65.044.681,27
HERRAMIENTAS	10.526.597,38	126.867,72		10.653.465,10	10.526.597,38		105.723,10	10.632.320,48	21.144,62	-
TERRENOS- OBRAS	24.775.742.870,08	7.396.148.976,11	-	32.171.891.846,19	-	-	-	-	32.171.891.846,19	24.775.742.870,08
OBRAS EN CURSO PLANTA DRY		10.649.710,08		10.649.710,08					10.649.710,08	-
MAQUINARIAS EN FABRICACIÓN	9.041.613.820,78	13.685.848.330,32		22.727.462.151,10	-	-	-	-	22.727.462.151,10	9.041.613.820,78
SOFTWAREEN DESARROLLO	122.506.354,72		(12.689.451,01)	109.816.903,71	-	-	-	-	109.816.903,71	122.506.354,72
TOTAL	41.107.621.347,18	21.418.919.724,75	(59.686.804,45)	62.466.854.267,48	4.754.493.845,09	(46.997.353,44)	965.652.749,71	5.673.149.241,36	56.793.705.026,12	36.353.127.502,09

Firmado a los efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 27/09/2024
QUIAN Y ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo I Folio 38

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)
Contador Público Nacional U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo 214 Folio 130
AUDITOR

VITALCAN S.A.

Nicolás Marcos
Presidente

Denominación de la sociedad: Vitalcan S.A.
Domicilio de la sociedad: Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
Inscripción en la IGJ de la sociedad: N° 20.357

INFORMACION REQUERIDA POR EL ART. 64 INC. b) DE LA LEY 19.550 - ANEXO II

Por el Ejercicio Especia Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024
Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023
(Importes expresados en moneda homogénea)

RUBRO	TOTAL AL 31/07/2024	GASTOS DE ADMINISTRACION	GTOS. DE COMERCIALIZ.	COSTO DE VENTA	TOTAL AL 30/09/23
Sueldos y Cargas sociales	4.251.322.090,68	772.797.049,22	2.141.488.348,18	1.337.036.693,29	5.706.225.610,71
Otros Gastos en personal	707.326.151,82	707.326.151,82			799.297.802,78
Honorarios profesionales y servicios	2.004.669.436,82	2.004.669.436,82			2.150.884.709,29
Gastos de librería insumos e imprenta	56.428.182,64	56.428.182,64			67.024.286,00
Correos y envíos varios					-
Desarrollo de productos	6.742.717,89			6.742.717,89	6.755.301,07
Servicios públicos	91.093.542,33	91.093.542,33			70.509.163,70
Telefonos,e Internet	69.895.286,23	69.895.286,23			119.729.152,26
Insumos Varios	-				-
Alquileres y expensas	925.181.713,94	925.181.713,94			970.057.705,96
Viaticos y movilidad	321.224.667,02	128.316.895,36	192.907.771,66		355.854.139,99
Gastos de capacitación	-				-
Impuestos, tasas y contribuciones	784.606.701,17	614.376.109,87	38.127.032,56	132.103.558,74	739.405.831,68
Roturas y mermas	41.092.389,37			41.092.389,37	13.724.514,73
Gastos de calidad	18.769.504,03			18.769.504,03	52.633.707,42
Obsolescencia	-			-	-
Decomiso de mercadería	73.333.416,49			73.333.416,49	108.304.446,47
Amortizaciones	965.652.749,71	965.652.749,71			1.108.518.422,28
Mantenimiento	600.876.389,38	398.849.261,10	55.339.142,93	146.687.985,35	70.899.364,36
Imp. Sobre los IIBB	725.565.727,07		725.565.727,07		788.047.853,40
Gs de Exportación	199.225.390,19		199.225.390,19		149.490.629,53
Gastos de fletes y embalaje	2.521.985.799,89		1.895.283.123,59	626.702.676,30	3.779.166.814,21
Gastos de representación	11.042.482,36		11.042.482,36		1.448.898,17
Promoción y eventos varios marketing	2.280.105.010,23		2.280.105.010,23		950.517.619,38
Marketing y Merchandising	185.468.562,67		185.468.562,67		260.756.968,49
Imagen y comunicación	231.176.175,37		231.176.175,37		868.567.619,85
Gastos varios	177.252.774,77	177.252.774,77			24.569.510,06
Gstos Leasing	235.326.045,28	25.917.457,50	128.918.448,31	80.490.139,47	414.628.330,04
Indemnizaciones y prevision juicios laborales	46.522.689,01	46.522.689,01			84.192.699,32
Seguros	128.961.062,81			128.961.062,81	210.842.407,48
Deudores Incobrables	-	-			577.572,60
Multas impositivas	7.790.139,99	7.790.139,99			14.826.032,11
TOTAL 31/07/2024	17.668.636.799,16	6.992.069.440,31	8.084.647.215,11	2.591.920.143,74	
TOTAL 30/09/2023		7.199.109.203,40	9.916.517.265,09	2.771.830.644,84	19.887.457.113,34

Firmado a los efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 27/09/2024
QUIAN Y ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo I Folio 38

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)
Contador Público Nacional U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo 214 Folio 130
AUDITOR

Nicolás Marcos
Presidente

Denominación de la sociedad:

Domicilio de la sociedad:

Inscripción en la IGJ de la sociedad:

Vitalcan S.A.

Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

N ° 20.357

COSTO DE VENTAS

-

ANEXO III

Por el Ejercicio Especia Irregular iniciado el 1º de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024

Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023

(Importes expresados en moneda homogénea)

	31/7/2024	30/9/2023
1) EXISTENCIA AL COMIENZO PERIODO	12.637.597.333,42	5.312.068.933,39
MAS		
2) COMPRAS DEL PERIODO	30.206.930.431,03	37.451.895.711,87
3) GASTOS DE PRODUCCION	2.591.920.143,74	2.771.830.644,84
MENOS		
4) EXISTENCIA AL FINAL DEL PERIODO	(9.296.074.715,67)	(12.637.597.333,42)
COSTO DE VENTAS	36.140.373.192,52	32.898.197.956,68

Firmado a los efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 27/09/2024
QUIAN Y ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo I Folio 38

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)
Contador Público Nacional U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo 214 Folio 130
AUDITOR

Nicolás Marcos
Presidente

Denominación de la sociedad:

Domicilio de la sociedad:

Inscripción en la IGJ de la sociedad:

Vitalcan S.A.

Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

N ° 20.357

INVERSIONES - ANEXO IV

Por el Ejercicio Especia Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024
Comparativo con el ejercicio anterior (Importes expresados en pesos)
(Importes expresados en moneda homogénea)

			31/7/2024	30/9/2023
			Monto en Pesos	Monto en Pesos al Cierre
		Cuotas / Cantidad	Cotización	
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Fondos Comunes de Inversión				
Itaú Goal Pesos (T+0)				2.351.218.500,64
IAM Ahorro Pesos - Clase B		8.798.290,7000	28,847000	253.804.265,52
Adcap Ahorro Pesos Fondo de Dir		371.592,8100	10,987113	4.082.732,35
BAVSA Ahorro		1.837.551,2500	1,182266	2.172.475,24
IEB Ahorro - Clase B		36.863.043,4700	6,906300	254.586.426,14
Premier Renta CP Clase A (T+0)				632.304.286,43
Premier Renta CP Clase D (T+0)		412.168,2169	2,957388	1.218.941,34
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			515.864.840,59	3.025.285.609,49
ACTIVO NO CORRIENTE				
No existe			0,00	0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			0,00	0,00
TOTAL ACTIVO - INVERSIONES			515.864.840,59	0,00

Firmado a los efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 27/09/2024
QUIAN Y ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo I Folio 38

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)
Contador Público Nacional U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo 214 Folio 130
AUDITOR

VITALCAN S.A.

Nicolás Marcos
Presidente

Denominación de la sociedad:

Domicilio de la sociedad:

Inscripción en la IGJ de la sociedad:

Vitalcan S.A.

Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

N° 20.357

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA - ANEXO V

Por el Ejercicio Especia Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024

Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023

(Importe expresado en moneda homogénea)

Rubros	Moneda	Monto	Cambio Vigente	Monto en \$	Importe contabilizado al 31.07.2024	Importe contabilizado al 30.09.2023
Activo						
Caja y Bancos						
Caja en dólares	USD	3.554,66	911,500	3.240.072,59	3.240.072,59	3.911.814,43
Banco Macro Caja de Ahorro en u\$s	USD	66,86	911,500	60.942,89	60.942,89	76.309,81
BBVA cta cte en u\$s	USD	285,40	911,500	260.142,10	260.142,10	284.318,81
Banco Supervielle cta cte en u\$s	USD	1.056,94	911,500	963.400,81	963.400,81	0,00
Créditos por Ventas						
Deudores por Ventas	USD	2.906.620,39	911,500	2.649.384.483,53	2.649.384.483,53	2.354.699.410,89
Otros Créditos						
Deudores Varios	USD	1.227.109,38	911,500	1.118.510.199,87	1.118.510.199,87	718.596.480,04
Deudores Varios	USD			0,00	0,00	14.973.617.656,15
Depósitos en Garantía	USD	39.868,00	911,500	36.339.682,00	36.339.682,00	39.517.724,68
Derechos de Exportación	USD	242.855,15	911,500	221.362.465,33	221.362.465,33	183.298.345,48
Total		4.421.416,77		4.030.121.389,12	4.030.121.389,12	18.274.002.060,29
Pasivo						
Deudas Comerciales						
Proveedores del exterior	USD	3.669.835,99	951,500	3.491.848.945,66	3.491.848.945,66	18.471.259.783,87
Proveedores del exterior	EURO			0,00	0,00	59.291.167,60
Deudas Financieras						
Préstamos	USD	8.327.614,38	951,500	7.923.725.082,57	7.923.725.082,57	324.822.341,58
Obligaciones Negociables	USD	2.217.895,25	951,500	2.110.327.328,00	2.110.327.328,00	
Pre Financiación Exportación	USD	19.851,69	951,500	18.888.882,80	18.888.882,80	33.122.553,30
Total		14.235.197,31		13.544.790.239,03	13.544.790.239,03	18.888.495.846,35

Firmado a los efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 27/09/2024

QUIAN Y ASOCIADOS

C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo I Folio 38

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)

Contador Público Nacional U.B.A.

C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo 214 Folio 130

AUDITOR

VITALCAN S.A.

Nicolás Marcos

Presidente

Denominación de la sociedad:

Vitalcan S.A.

Domicilio de la sociedad:

Parana 754, piso 9 oficina A de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Inscripción en la IGJ de la sociedad:

N ° 20.357

ACTIVOS INTANGIBLES - ANEXO VI

Por el Ejercicio Especia Irregular iniciado el 1° de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024
Comparativo con el ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023
(Importes expresados en moneda homogénea)

RUBRO	VALORES DE INCORPORACION				AMORTIZACIONES				VALOR RESIDUAL NETO AL 31/07/2024	VALOR RESIDUAL NETO AL 30/09/2023
	AL INICIO	ALTAS	BAJAS	AL CIERRE	ACUMULADAS AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO	ACUMULADAS AL CIERRE		
MARCAS Y PATENTES	25.994.280,15			25.994.280,15				-	25.994.280,15 -	25.994.280,15
	25.994.280,15	-	-	25.994.280,15	-	-	-	-	25.994.280,15	25.994.280,15

Firmado a los efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 27/09/2024
QUIAN Y ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo I Folio 38

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)
Contador Público Nacional U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo 214 Folio 130
AUDITOR

VITALCAN S.A.

Nicolás Marcos
Presidente



INFORME DE LOS AUDITORES

Señores
Directores y Accionistas de
VITALCAN S.A.
C.U.I.T. N° 30-71332270-5
Domicilio Legal: Paraná 754 – 9° piso Oficina A (CP 1017)
Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Informe sobre la auditoría de los estados contables

Opinión

Hemos auditado los estados contables Especiales Irregulares adjuntos de VITALCAN S.A. que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de julio de 2024, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo por el período iniciado el 01 de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 5 y los anexos I a VI.

Las cifras y otra información correspondiente al ejercicio económico terminado el 30 de septiembre de 2023 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual

En nuestra opinión, los estados contables Especiales Irregulares adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de VITALCAN S.A. al 31 de julio de 2024, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al período iniciado el 01 de octubre de 2023 y finalizado el 31 de julio de 2024, de conformidad con las Normas Contables Profesionales Argentinas.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) adoptada por la Resolución C.D. N° 46/2021 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (CPCECABA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección “Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los



estados contables” de nuestro informe. Somos independientes de VITALCAN S.A. y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires y de la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE adoptada por la Resolución C.D. N° 46/2021 del CPCECABA.

Consideramos que los elementos de juicio que hemos obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Información distinta de los estados contables y del informe de auditoría correspondiente

La Dirección de la Sociedad es responsable de la otra información, que comprende: la Memoria. Esta otra información no es parte de los estados contables ni de nuestro informe de auditoría correspondiente.

Nuestra opinión sobre los estados contables no cubre la otra información y, por lo tanto, no expresamos ninguna forma de conclusión que proporcione un grado de seguridad sobre ésta.

En relación con nuestra auditoría de los estados contables, nuestra responsabilidad es leer la otra información y, al hacerlo, considerar si existe una incongruencia significativa entre la otra información y los estados contables o el conocimiento obtenido en la auditoría o si parece que existe una incorrección significativa en la otra información.

Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existe una incorrección significativa en la otra información, estamos obligados a informar de ello. No tenemos nada que informar al respecto.

Responsabilidades de la Dirección de VITALCAN S.A. en relación con los estados contables

La Dirección de VITALCAN S.A. es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las Normas Contables Profesionales Argentinas, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrección significativa.

En la preparación de los estados contables, la Dirección es responsable de la evaluación de la capacidad de VITALCAN S.A. para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, en caso de corresponder, las cuestiones relacionadas con este aspecto y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto si la Dirección tuviera intención de liquidar la Sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no existiera otra alternativa realista.



Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados contables en su conjunto están libres de incorrección significativa y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE adoptada por la Resolución C.D. N° 46/2021 del CPCECABA siempre detecte una incorrección significativa cuando exista. Las incorrecciones se consideran significativas si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados contables.

Como parte de una auditoría de conformidad con la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE adoptada por la Resolución C.D. N° 46/2021 del CPCECABA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- a) Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección significativa en los estados contables, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos elementos de juicio suficientes y adecuados para proporcionar una base para nuestra opinión.
- b) Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Sociedad.
- c) Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Dirección de VITALCAN S.A.
- d) Concluimos sobre lo adecuado de la utilización por la Dirección de VITALCAN S.A. del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en los elementos de juicio obtenidos, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre significativa relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas importantes sobre la capacidad de VITALCAN S.A. para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre significativa, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la información expuesta en los estados contables o, si dicha información expuesta no es adecuada, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en los elementos de juicio obtenidos hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.



- e) Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados contables, incluida la información revelada, y si los estados contables representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.
- f) Nos comunicamos con la Dirección de VITALCAN S.A. en relación con, entre otras cuestiones, la estrategia general de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Con base en nuestro examen descripto, informamos que los estados contables citados surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.
- b) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de julio de 2024 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 546.894.082,23 (quinientos cuarenta y seis millones ochocientos noventa y cuatro mil ochenta y dos con 23/00) y no era exigible a dicha fecha.
- c) Hemos aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiamiento del terrorismo previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 27 de septiembre de 2024.

QUIAN Y ASOCIADOS

C.P.C.E.C.A.B.A. Tomo I Folio 38

GUSTAVO JAVIER QUIAN (Socio)

Contador Público Nacional U.B.A.

C.P.C.E.C.A.B.A Tomo 214 Folio 130

AUDITOR

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 30 de septiembre de 2024

Legalizamos de acuerdo con las facultades otorgadas a este CONSEJO PROFESIONAL por las leyes 466 (Art. 2, Inc. D y J) y 20488 (Art. 21, Inc. I) la actuación profesional de fecha 27/09/2024 referida a un Estado Contable Períodos Intermedios de fecha 31/07/2024 perteneciente a VITALCAN S.A. CUIT 30-71332270-5, intervenida por el Dr. GUSTAVO JAVIER QUIAN. Sobre la misma se han efectuado los controles de matrícula vigente y control formal de dicha actuación profesional de conformidad con lo previsto en la Res. C. 236/88, no implicando estos controles la emisión de un juicio técnico sobre la actuación profesional.

Datos del matriculado

Dr. GUSTAVO JAVIER QUIAN

Contador Público (U.B.A.)

CPCECABA T° 214 F° 130

Firma en carácter de socio

QUIAN Y ASOCIADOS

T° 1 F° 38

SOCIO



Esta actuación profesional ha sido gestionada por el profesional interviniente a través de internet y la misma reúne los controles de matrícula vigente, incumbencias y control formal de informes y certificaciones (Res. C. 236/88). El receptor del presente documento puede constatar su validez ingresando a www.consejo.org.ar/certificaciones/validar.htm declarando el siguiente código: xy7gvp2

Legalización N° 701464

