ALCOR S.A.

CUIT N° 30-68616704-2

MEMORIA

Y

ESTADOS CONTABLES

AL

30 DE SETIEMBRE DE 2019

BUENOS AIRES
- 2020 -

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. De Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019

NOMINA DEL DIRECTORIO

PRESIDENTE	
Cohan, Eduardo Adolfo	30-09-2020
VICE - PRESIDENTE	
Cohan, Miguel Adrián	30-09-2020
DIRECTOR TITULAR	
Giammarino Arana Mariano Pablo	30-09-2020
DIRECTOR SUPLENTE	
Graschinsky, Graciela	30-09-2020

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019

Buenos Aires, 27 de Enero de 2020.

CONVOCATORIA

Convocase a los Señores Accionistas a la Asamblea General Ordinaria para el día 06 de Febrero de 2020 a las 9,00 horas en la calle French 2647 5° Piso, Dto. A, Ciudad Autónoma de Buenos Aires para tratar el siguiente:

ORDEN DEL DIA

1– Consideración documentos prescriptos Art. 234 inc. 1 Ley 19550 correspondiente al ejercicio cerrado el 30 de setiembre de 2019

2 – Consideración del resultado del ejercicio y destino del mismo.

3 – Consideración de la gestión del Directorio y su remuneración en exceso del 25% de la utilidad, fijada en el Articulo 231 de la Ley 19550.

4 – Designación de dos accionistas para firmar el acta.

EL DIRECTORIO

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019

MEMORIA

Señores Accionistas de
ALCOR S.A.

De acuerdo con lo dispuesto en los estatutos de la sociedad, y en concordancia con las normas legales vigentes, ponemos a vuestra consideración la presente Memoria, el Balance General, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Flujo de Efectivo, Cuadros y demás Notas y Anexos contables, todos ellos correspondientes al cierre del 24º ejercicio económico social, finalizado el 30 de setiembre de 2019.

La economía nacional ha seguido atravesando por momentos muy difíciles, debido a la continua devaluación sufrida y el incremento de los índices de inflación. A pesar de dicha situación económica la presencia de ALCOR se consolida en el mercado, como refugio de calidad y buena relación de costo y producto.

Continuamos con nuestra política de contención de gastos y reestructuración de costos. También continuamos la ampliación de nuestra base de clientes y hemos incrementado las ventas en un 25% tanto en cantidades nominales como monetarias. Gracias a todo ello podemos presentar a la asamblea de accionistas estados contables con resultado positivo que atento a las circunstancias enumeradas, consideramos altamente satisfactorios.

Todas las compraciones con cifras del ejercicio precedente se hacen, habiendo antes corregido las mismas de punta a punta con un índice corrector por inflación del 53,54 %, asi los gastos operativos se reducen en mas del 32% cuando los resultados financieros sin considerar RECPAM, que el ejercicio precedente fueron positivos, disminuyen ahora en un 42,58 %.

Analizando las participaciones de nuestra producción y considerando las obras destacables por jerarquía y volumen se destacan la provisión de placas de Anclaje para el Reactor Nuclear de Baja Potencia CAREM 25 (Lima – Zárate, Prov. Bs. As.) y sistemas de fijación Halfen para las Torres Eólicas de los Parques Tres Picos (Bahía Blanca) y Vientos Neuquinos (Prov. Neuquén).
Asimismo, entre obras de diferente escala y envergadura, podemos destacar la provisión de 15.000 m2 de placas colaborantes Alcor 75 y 2.500 pernos de corte para la Nueva Planta Pintura Volkswagen (Pacheco, Prov. Bs. As.), así como

MEMORIA (continuación)

14.900 m2 de placas colaborantes Alcor 75 y 24.000 pernos de corte para el Nuevo Polo Judicial II (Prov. Mendoza). También participamos exitosamente en obras como: Parking Renault Argentina S.A. (Palermo, C.A.B.A.), ampliación de la Azotea Alto Palermo Shopping (Recoleta, C.A.B.A.), Estación Policial Suroeste (Rosario – Prov. Santa Fe), Parque Hotelero Añelo (Vaca Muerta, Prov. Neuquén) y ampliación de Concesionario BMW (Rosario – Prov. Santa Fe).

Esperamos fervientemente, se concreten las mejoras que traigan estabilidad y crecimiento anunciadas por el nuevo gobierno y podamos arribar al cierre del ejercicio en curso en situación que consolide un camino de crecimiento sostenido.

Sometemos nuevamente a consideración de la asamblea de accionistas, estados contables que reflejan una sólida situación económica y un resultado acorde con todo lo expresado, en consecuencia, proponemos, la iguiente distribución de utilidades:

a) Con destino a Honorarios al directorio $ 11.000.000,00

b) A dividendos en efectivo $ 10.000.000,00

c) El saldo al próximo ejercicio

Como siempre lo hacemos, las palabras finales son de agradecimiento y van dirigidas a nuestros clientes, proveedores, a la banca en general y a nuestro personal, a todos ellos, muchas gracias.

EL DIRECTORIO

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

Domicilio legal: Jerónimo Salguero 2484 – Piso 10°- Dto. "S" C. Aut. de Buenos Aires.
Actividad Principal: Fabricación, comercialización, importación y exportación de productos afines a la construcción.
No. de Inscripción en la Inspección General de Justicia: 12.392
No. y fecha de inscripción de las modificaciones del estatuto: 9963 – 15/07/99
Fecha de inscripción en la Inspección General de Justicia: 22-12-95
CUIT N° 30-68616704-2
Ejercicio anual No. 24 iniciado el 1ro. de Octubre de 2018, finalizado el 30 de Setiembre de 2019.

COMPOSICION DEL CAPITAL
Acciones ordinarias de V.N. $ 1,00 Suscripto $ 1.500.180,00
Integrado $ 1.500.180,00

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

ACTIVO ACTIVO CORRIENTE	**30-09-2019**	**30-09-2018**
Caja y Bancos (Nota 2)	10.439.342,00	2.798.428,05
Créditos por Ventas (Nota 3)	1.192.797,57	12.935.218,84
Otros Créditos (Nota 4)	25.045.814,43	15.737.604,42
Inversiones (Nota 5)	2.865.659,08	247.202,58
Bienes de Cambio (Nota 6)	35.248.000,22	33.635.579,57
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	74.791.613,30	65.354.033,46
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo A)	22.550.950,63	23.223.763,31
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	22.550.950,63	23.223.763,31
TOTAL DEL ACTIVO	97.342.563,93	88.577.796,77

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019

PASIVO PASIVO CORRIENTE	**30-09-2019**	**30-09-2018**
Cuentas por pagar (Nota 7)	3.066.741.79	1.464.163,40
Deudas Bancarias y Financieras (Nota 8)	101.212,89	766.523,00
Deudas Sociales (Nota 9)	923.146,91	657.290,87
Deudas Fiscales (Nota 10)	16.143.978,66	14.146.803,93
Otras Deudas (Nota 11)	2,35	30.588,89
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	20.235.082,60	17.065.370,09
PASIVO NO CORRIENTE		
Otras Deudas (Nota 12)	0,00	41.178,63
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	0,00	41.178,63
TOTAL DEL PASIVO	20.235.082,60	17.106.548,72
PATRIMONIO NETO		
(Según estado respectivo)	77.107.481,33	71.471.248,06
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	97.342.563,93	88.577.796,77

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
CUIT N° 30-68616704-2
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019

ESTADO DE RESULTADOS

	30-09-2019	30-09-2018
Ventas	125.534.029,62	104.137.686,63
Costo de Ventas (Nota 13)	(49.027.316,84)	(49.606.042,95)
Utilidad Bruta	76.506.712,78	54.531.643,68
Gastos Varios de Administración (S/ Cuadro I)	(5.529.838,09)	(4.974.197,44)
Gastos Varios de Comercialización (S/ Cuadro I)	(6.050.246,72)	(5.656.842,43)
Resultados Financieros inc RECPAM (Nota 14)	(19.682.817,18)	6.002.849,22
Sub –Total	45.243.810,79	49.903.453,03
Otros Ingresos	143.242,73	(90.605,94)
Total antes del Impuesto	45.387.053,52	49.812.847,09
Impuesto a las Ganancias	(13.960.724,10)	(12.734.690,23)
Resultado final del ejercicio (Ganancia)	31.426.329,42	37.078.156,86

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio finalizado el 30 de setiembre de 2019.

	APORTE DE LOS PROPIETARIOS			RESULTADO NO ASIGNADOS	RESERVA LEGAL	TOTAL 30/09/2019	TOTAL 30/09/2018
	CAPITAL SUSCRIPTO	AJUSTE DEL CAPITAL	TOTAL				
SALDOS AL INICIO REEXPRDO.	1.500.180	19.515.030	21.015.210	49.127.320	1.328.718	71.471.248	52.550.277
HONORARIOS AL DIRECTORIO				(12.895.048)		(12.895.048)	(2.551.525)
DIVIDENDOS A ACCIONISTAS				(12.895.048)		(12.895.048)	(15.605.660)
RESULTADO DEL EJERCICIO				31.426.329		31.426.329	37.078.157
TOTAL AL 30/09/2019	1.500.180	19.515.030	21.015.210	54.763.554	1.328.718	77.107.481	71.471.248

Dra. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019.

BIENES DE USO — ANEXO "A"

	VALOR ACT. AL INICIP	ALTAS DEL EJERCICIO	AJUSTE DEL EJERCICIO	BAJAS DEL EJERCICIO	VALOR AL 30/09/19
INMUEBLES (T.Y C.)	12.215.360,63		6.540.349,09		18.755.709,72
RODADOS	345.747,01	235.000,00	88.583,25	345.747,01	323.583,25
MAQUINARIAS	6.362.153,81		3.406.424,76		9.768.578,57
HERRAMIENTAS Y EQUIPOS	826.677,58	208.078,77	478.434,61		1.513.190,96
INSTALACIONES	204.548,82	60.749,03	129.396,73		394.694,58
MUEBLES Y UTILES	225.301,43	59.145,06	144.404,01		428.850,50
ELEMENTOS DE COMPUTACION	274.957,67	133,277,56	168.020,23		576.255,46
PUENTA GRUA	965.737,65		517.075,31		1.482.812,96
TOTALES 30/09/19	**21.420.484,60**	**696.250,42**	**11.472.687,99**	**345.747,01**	**33.243.676,00**
TOTALES 30(09/18	**22.092.075,22**	**505.572,78**	**12.744.489,86**	**2.373.826,26**	**32.968.311,60**

	A M O R T I Z C I O N E S				NETO RESULTANTE
	AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO	TOTAL	
INMUEBLES (T.Y C.)	2.423.403,24		369.963,45	2.793.366,69	15.962.343,03
RODADOS	345.747,01	345.747,01	64716,65	64.716,65	258.866,50
MAQUINARIAS	5.369.692,25		871.740,42	6.241.432,67	3.527.145,90
HERRAMIENTAS Y EQUIPOS	382.591,61		151.319,10	533.910,71	979.280,25
INSTALACIONES	70.735,23		39.469,46	110.204,69	284.489,89
MUEBLES Y UTILES	85.189,51		42.885,05	128.074,56	300.775,94
ELEMENTOS DE COMPUTACION	275.826,22		98.435,60	374.261,82	201.993,64
PUENTA GRUA	390.324,74		56.432,84	446.757,58	1.036.055,38
TOTALES 30/09/19	**9.343.509,81**	**345.747,01**	**1.694.962,57**	**10.692.725,37**	**22.550.950,63**
TOTALES 30(09/18	**9.848.846,78**	**1.702.823,31**	**1.598.524,82**	**9.744.548,29**	**23.223.763,31**

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019.

CUADRO "I"

INFORMACION REQUERIDA POR EL ART. 64 INC. 1 B DE LA LEY 19550

RUBRO	TOTAL	COSTO BIENES DE CAMBIO	GASTOS DE ADMINISTRAC.	GASTOS DE COMERCIALIZAC..
Sueldos	5.051.060,10	3.008.488,79	976.500,00	1.066.071,31
Cargas Sociales	1.686.830,19	1.004.701,90	326.107,70	356.020,59
Sueldos Directores	4.013.566,84	3.068.900,00	458.630,00	486.036,84
Impuestos, tasas y contribuc	2.933.667,36	375.678,78	28.805,33	2.529.183,25
Seguros	255.528,70	155.472,20	100.056,50	
Honorarios	1.280.659,20	91.580,00	1.189.079,20	
Publicidad y Propaganda	136.148,93			136.148,93
Alquileres y Expensas	1.139.043,77	116.171,05	1.022.872,72	
Amortizaciones	1.694.962,57	1.488.925,27	141.320,65	64.716,65
Gastos Vs. Administración	1.286.465,99		1.286.465,99	
Gastos Vs. Comercialización	1.412.069,15			1.412.069,15
Gastos Vs. Bienes de Cambio	4.082.991,57	4.082.991,57		
TOTALES al 30/09/2019	24.972.994,37	13.392.909,56	5.529.838,09	6.050.246,72
TOTALES al 30/09/2018	26.049.754,88	15.418.715,01	4.974.197,44	5.656.842,43

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. De Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

ACTIVO **DISPONIBILIDADES**			
Dólares	Cantidad	Cambio $	TOTAL $
Caja de Seguridad (U$S)	120.000,00	57,39	6.886.800,00
Bco. Santander C/A (U$S)	6,64	57,39	381,07
Bco.Credicoop C/A (U$S)	11.388,23	57,39	653.570,52
TOTAL al 30/09/19			7.540.751,59
TOTAL al 30/09/18			2.361.240,04
CREDITOS POR VENTAS			
	Cantidad	Cambio $	TOTAL $
Prear S.A. (U$S) Green S.A. (Euro)	5.526,58 851,04	57,39 55,85	317.170,43 47.533,00
TOTAL al 30/09/19			364.703,43
TOTAL al 30/09/18			1.476.848,10
OTROS CRÉDITOS			
Dólares	Cantidad	Cambio $	TOTAL $
Depósitos en Gtía. (U$S)	1.200,00	57,39	68.868,00
TOTAL al 30/09/19			68.868,00
TOTAL al 30/09/18			1.676.079,60
PASIVO **CUENTAS POR PAGAR** ACREEDORES DEL EXTERIOR			
TIPO	Cantidad	Cambio $	TOTAL $
Ternium S.A. (U$S)	9.570,06	57,59	551.139,76
Halfen Deha (Euro)	101,75	62,84	6.394,19
Nelson Stud W. (U$S)	525,00	57,59	30.234,75
TOTAL al 30/09/19			587.768,70
TOTAL al 30/09/18			706.656,49

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. De Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	30/09/19	30/09/18
1. Variación de los fondos		
1.1. Fondos al inicio	2.798.428,05	9.921.913,49
1.2. Aumento	7.640.913,95	(7.123.485,44)
1.3. Fondos al cierre	10.439.342,00	2.798.428,05
2.Causas de la Variación		
2.1. Fondos por actividades operativas		
2.1.1. Fondos generados por operaciones ordinarias		
2.1.1.1. Resultados	31.426.329,42	37.078.156,85
2.1.1.2. Fondos provistos por operaciones		
Disminución de Cuentas a Cobrar	11.742.421,27	(10.885.298,22)
Aumento de Otros Créditos	(9.308.210,01)	(6.742.390,08)
Aumento de Deudas Fiscales	1.997.174,73	8.680.429,55
Aumento de Otras Deudas	(71.765,17)	(887.520,53)
Aumento de Deudas Sociales	265.856,04	269.296,92
Aumento de Cuentas a Pagar	1.602.578,39	630.778,46
	37.654.384,67	28.143.452,95
2.2. Fondos por actividades de financiación		
2.2.1. Fondos provistos por financiación		
Aumento en inversiones	(2.618.456,50)	256.961,81
Aumento Ds. Bcarias. y Financ.	(665.310,11)	82.761,61
	(3.283.766,61)	339.723,42
2.3. Fondos por actividades de inversión		
2.3.1. Aumento de Bienes de Cambio	(1.612.420,65)	(25.016.311,24)
2.3.2. Bienes de Uso		
Altas y Bajas otros Bienes de Uso	(1.022.149,89)	(9.190.978,52)
2.3.3 Bienes de Uso-Amortizaciones	1.694.962,57	1.598.524,82
2.3.4. Ajtes. Al Patrimonio Neto		15.159.212,65
2.3.4. Ajtes. del Patrimonio Neto-Honorarios	(12.895.048,07)	(2.551.525,54)
2.3.4. Ajtes. del Patrimonio Neto-Dividendos	(12.895.048,07)	(15.605.583,98)
	(26.729.704,11)	(35.606.661,81)
Variación de los fondos	7.640.913,95	(7.123.485,44)

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019.

ANEXO "S"

INFORMACION PERSONAL DE ACCIONISTAS

Capital Suscripto: $ 1.500.180,00
Capital Integrado: $ 1.500.180,00
Cantidad de Acciones: 1.500.180
Valor Nominal c/ Acción: $ 1,00

Accionistas	Domicilio	C.U.I.T.	Documento		Cantidad de Acciones	Votos	Capital
			Tipo	Numero			
Cohan Eduardo A.	J. Salguero 2484 – P. 10º.- Capital Federal	20-04521367-7	L.E.	4.521.367	1.459.266	1.459.266	1.459.266,00
Cohan Miguel A.	Warnes 73 – P.7°-Capital Federal	20-23864282-6	DNI	23.864.282	40.914	40.914	40.914,00
					1.500.180	1.500.180	1.500.180,00

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

NOTA 1 – ESTADOS CONTABLES – NOTAS

1.a) UNIDAD DE MEDIDA – METODO SIMPLIFICADO
Las normas contables profesionales argentinas establecen que los estados contables deben ser preparados reconociendo los cambios en el poder adquisitivo de la moneda conforme a las disposiciones establecidas en las Resoluciones Técnicas (RT) Nº 6 y Nº 17, con las modificaciones introducidas por la RT Nº 39, normas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE). Estas normas establecen que la aplicación del ajuste por inflación debe realizarse frente a la existencia de un contexto de alta inflación, el cual se caracteriza, entre otras consideraciones, cuando exista una tasa acumulada de inflación en tres años que alcance o sobrepase el 100%.
La inflación acumulada al cierre del presente ejercicio, considerada de acuerdo a los parámetros establecidos en el párrafo precedente, se ubica por encima del 100%. Es por esa razón que, de acuerdo con las normas contables profesionales mencionadas precedentemente, la economía argentina debería ser considerada como de alta inflación a partir del 1º de julio de 2018. La FACPCE ha confirmado esta situación a través de la Resolución 539/18 y el CPCECABA a través de la CD 107/18 de CPCECABA. En consecuencia, la dirección de la sociedad ha ajustado por inflación los presentes estados contables.
Los presentes estados contables deben ser leídos e interpretados considerando estas circunstancias.

1.b) Atento a la vigencia de la Resolución CD N° 93/05 "Unif. de normas contables profesionales" del CPCECABA y a lo expresado en los párrafos precedentes, se incluye en los presentes estados contables, la información contable comparada respecto de los estados contables cerrados al 31 de diciembre de 2018, habiéndo previamente ajustado "punta a punta" las cifras del cierre del ejercicio mencionado.

1.c) En virtud de lo establecido en el Contrato Social el día 21 de diciembre del año 2094, operará el vencimiento jurídico del plazo de duración de la sociedad.

1.d) La Sociedad no se encuentra comprendida en las disposiciones de los artículos 31, 32 y 33 de la Ley 19550.

NOTA 2 – CAJA Y BANCOS

Al 30 de setiembre de 2019 la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- Fondo Fijo	10.277,77	85.188,02
- Valores a Depositar	422.169,03	225.748,71
- Caja de Seguridad	6.886.800,00	0,00
- Banco Santander Río	276.629,48	0,00
- Banco Santander Río. CA Dólares	381,07	0,00
- Moneda Extranjera	0,00	113.784,98
- Banco Credicoop Coop. Ltda. c/c	2.186.382,88	123.049,33
- Banco Credicoop Coop. Ltda. CA Dólares	653.570,52	2.247.455,06
- Banco de la Nación Argentina	3.131,25	3.201,95
	10.439.342,00	2.798.428,05

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
(Continuación)

NOTA 3 – CREDITOS POR VENTAS

Al 30 de setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- Deudores por Ventas – Cta. Cte.	1.192.797,57	11.458.370,74
- Deudores por Ventas del Exterior	0,00	1.476.848,10
	1.192.797,57	12.935.218,84

NOTA 4 – OTROS CREDITOS

Al 30 de setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- Depósito en Garantía	68.868,00	75.634,79
- Anticipo Proveedores del Exterior	0,00	1.676.079,60
- Anticipo Proveedores	23.469,12	45.365,00
- Rec Bcarias IIBB-SIRCREB	3.281,40	0,00
- DGR –IIBB Saldo a Favor	2.516.425,89	1.995.793,45
- Ley 25413 Computable	76.671,55	23.087,51
- Anticipos Impuesto a las Ganancias	5.425.729,58	2.874.755,66
- Ret. Perc. Impuesto a las Ganancias	1.785.561,66	1.484.847,60
- Percepción IVA	615,08	0,00
- Retención IIBB	3.897,97	2.014,78
- Tarjeta Recargable Banco Río	4.390,28	0,00
- Cuenta Corriente Directores	15.136.903,90	7.560.026,03
	25.045.814,43	15.737.604,42

NOTA 5 – INVERSIONES

Al 30 de setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- Fdo. Común de Inversión	2.865.659,08	247.202,58
	2.865.659,08	247.202,58

NOTA 6 – BIENES DE CAMBIO

Al 30 de setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- Mercadería de Reventa	35.248.000,22	33.635.579,57
	35.248.000,22	33.635.579,57

NOTA 7 – CUENTAS POR PAGAR

Al 30 de setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- Acreedores locales	311.315,41	687.487,94
- Acreedores del exterior	587.768,70	706.656,49
- Anticipo de Clientes	1.991.496,29	8.276,87
- Sobregiros	176.161,39	61.742,10
	3.066.741,79	1.464.163,40

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

(Continuación)

NOTA 8 – DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS

Al 30 de setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- Intereses a Pagar	0,00	2.683,02
- Banco Credicoop Coop. Ltdo.	743,66	875,63
- Tarjeta Credito Cabal	25.130,34	106.291,36
- Tarjeta Credito Visa Corp.	48.519,76	54.951,82
- FONAPYME	26.819,13	470.874,16
- FONTAR	0,00	130.847,01
	101.212,89	766.523,00

NOTA 9 – DEUDAS SOCIALES

Al 30 de setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- A.N.S.e S. – R.N.S.S.	126.881,48	86.009,58
- A.N.S.e S. – R.N.O.S.	34.146,88	20.862,09
- A.R.T.	45.444,89	30.140.56
- OSDE a Pagar	13.366,59	0,00
- Retención SUSS	2.171,91	0,00
- Seguro Colectivo a Pagar	112,72	103,92
- Sueldos a Pagar	686.351,00	510.958,62
- UOM	14.671,44	9.216,10
	923.146,91	657.290,87

NOTA 10 – DEUDAS FISCALES

Al 30 de setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- DGR-IIBB a Pagar	372,14	32.418,69
- Plan facilidades AFIP	44.018,63	49.539,04
- Percepción IVA	0,00	8,25
- Retención IIBB (proveedores)	932,02	173,06
- Retención SUSS	0,00	2.339,84
- Retenciones IIBB Cobranzas	0,00	13.216,65
- Ret. Imp. Gcias a dep. SICORE	14.888,00	47.548,18
- Prov. Imp. a las Ganancias	13.960.724,10	12.734.690,23
- IVA- Saldo de DDJJ	2.079.855,90	1.148.031,69
- Percepción IIBB (compras)	11.576,54	761,83
- Percepción IIBB (ventas)	31.611,33	118.076,47
	16.143.978,66	14.146.803,93

NOTA 11- OTRAS DEUDAS CORRIENTES

Al 30 de setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- Rabello y Cia. S.A.	2,35	3,61
- Provisión para Gastos	0,00	30.585,28
	2,35	30.588,89

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado

Denominación de la Sociedad: ALCOR S.A.

No. de Inscripción en Inspección General de Justicia: 12.392
Estados Contables al 30 de setiembre de 2019.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
(Continuación)

NOTA 12- OTRAS DEUDAS FINANCIERAS NO CORRIENTES

Al 30 de Setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- FONAPYME	0,00	41.178,63
- FONTAR	0,00	41.178,63

NOTA 13 - COSTO DE VENTAS

Al 30 de Setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- Existencia Inicial	33.635.579,57	8.619.268,33
- Compras	37.246.827,93	59.203.639,18
- Gastos S/Cuadro I	13.392.909,56	15.418.715,01
- Existencia Final	(35.248.000,22)	(33.635.579,57)
	49.027.316,84	49.606.042,95

NOTA 14 – RESULTADOS FINANCIEROS

Al 30 de setiembre de 2019, la composición del rubro era la siguiente:

	30-09-19	30-09-18
- Pérdida por Intereses y Comisiones Bancarias	(183.255,35)	(116.787,77)
- Pérdida por Intereses y rec. Impositivas	(271.835,93)	(11.799,72)
- Pérdida por Intereses y rec. previsionales	(456,73)	(13,10)
- Intereses Devengados a Pagar	(3.107,97)	(1.574,28)
- Renta de Títulos	1.160.552,49	437.956,42
- Intereses Ganados	165.811,11	0,00
- Multas	(853,23)	0,00
- Gastos Tarjetas de crédito	(1.185,45)	0,00
- Diferencia de Cambio	2.604.413,58	5.045.136,35
- Intereses pagados	(23.184,81)	(86.040,09)
- RECPAM	(23.129.714,89)	735.971,41
	(19.682.817,18)	6.002.849,22

Dr. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Nota: Informe del auditor por separado.

ALCOR Sociedad Anónima

Estados Contables al 30 de Setiembre de 2019

RATIFICACION DE FIRMAS LITOGRAFIADAS

Por la presente, se ratifican las firmas que en facsímil obran en las hojas que anteceden, desde la página 5 hasta la página 18, cuyo contenido de igual forma se ratifica, y que reemplazan a las correspondientes firmas ológrafas, las que se encuentran debidamente incluidas en los originales de los presentes Estados Contables al 30 de Setiembre de 2019 de ALCOR SA, transcriptos en el Libro Inventario y Balances N° 2 de la sociedad, rubricado el 17 de Enero de 2007, bajo el N° 5698-07.

Dra. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. To. XCII Fo. 8

Eduardo Adolfo Cohan
Presidente

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Accionistas de
ALCOR S.A.
Domicilio Legal: Jerónimo Salguero 2484-piso 10°-Dto.”S” – C.A.B.A.
CUIT N° 30-68616704-2

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de ALCOR S.A., que comprenden el balance general al 30 de Setiembre de 2019, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 14 y los anexos “A” y “S” y Cuadro “I”.

Las cifras y otra información correspondiente al ejercicio económico terminado el 30 de Setiembre de 2018 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 infomación del ejercicio económico actual.

Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

La dirección de la sociedad 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 la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de Alcor S.A. al 30 de Setiembre de 2019, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Párrafo de énfasis sobre la base contable

Sin modificar mi opinión quiero enfatizar la información contenida en la Nota 1a), Unidad de Medida donde se describe que la dirección de la Sociedad ha realizado el ajuste por inflación en el presente ejercicio, según lo establecido en la RT Nº 6 de FACPCE, la Res. 539/18 FACPCE y en la CD 107/18 CPCECABA.

Otras cuestiones

Los estados contables del ejercicio terminado el 30 de Setiembre de 2018, fueron por mí auditados, habiendo emitido opinión favorable sin salvedades fechado el día 21 de Enero de 2019.

Adicionalmente, en relación con la prevención del lavado de activos, de origen delictivo, he aplicado procedimientos de auditoría específicos para estos fines, conforme a lo establecido por Res. (UIF) 65/2011. No tengo conocimiento de que los señores miembros de la entidad, hayan participado en hechos u operaciones inusuales o sospechosas vinculadas con el lavado de activos, considerando definiciones y guías incorporadas en el artículo 21 de la Ley 25246.

Asimismo no tengo conocimiento de la existencia de juicios, otros reclamos o investigaciones en los cuales, los aludidos responsables sean parte, vinculadas con esas disposiciones. Confirmo además que me han suministrado toda la información que justifica desde el punto de vista económico, comercial, financiero o jurídico, las transacciones analizadas con un grado razonable, pero no absoluto, de seguridad sobre la inexistencia de operaciones inusuales o sospechosas vinculadas con el lavado de activos. Por lo tanto considero que no hay materia alguna que informar a la UIF, motivado o relacionado con este tema.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 30 de Setiembre de 2019 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a $ 126.881,48, que revisten el carácter de no exigible a esa fecha.

b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación 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 Enero de 2020

Dra. Hilda Raquel Kilim
Contadora Pública (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° XCII F° 8

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 10 de junio de 2020

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 27/01/2020 referida a un Estado Contable Ej. Regular/ Irregular de fecha 30/09/2019 perteneciente a ALCOR SA S.A. CUIT 30-68616704-2 con domicilio en SALGUERO JERONIMO 2484 P°/D° 10 S, C.A.B.A., intervenida por la Dra. HILDA RAQUEL KILIM. 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
Dra. HILDA RAQUEL KILIM
Contador Público (U.B.A.)
CPCECABA T° 92 F° 8

Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires

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:* v2skwyj

Legalización Nº 828731

