

## ACTA N° 4

### CORRESPONDIENTE A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE SCALPICOSMETICA S.A.

En el Canton Duran, Parroquia Eloy Alfaro, Provincia de Guayas, siendo las 02:30 p.m. del día 28 de Febrero de 2018, en las oficinas de la Compañía, ubicadas en el Km. 7 Vía Duran-Yaguachi, previa convocatoria escrita hecha por el Gerente General de la Compañía, la cual incluyó el Orden del Día, se reunieron los siguientes miembros de la JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS, con el fin de cumplir una reunión de carácter ordinario.

NOMBRE:	PORCENTAJE:
SCALPI COSMETICA S.A. 900.225.474	98,33%
RAFAEL ARIZA ANDRADE	0,66%
ANDREA MARGARITA ARIZA JAUREGUI	0,33%
JUAN FELIPE ARIZA JAUREGUI	0,33%
DANIEL RODRIGO ARIZA JAUREGUI	0,33%

S U M A .....100%

La reunión fue presidida por el Doctor RAFAEL ARIZA ANDRADE, Representante Legal y Presidente de la Compañía Scalpi Cosmética S.A. de Colombia, principal accionista y actuó como secretaria la Dra. Andrea Margarita Ariza, Vicepresidente Financiero de la Compañía. Asistió la Gerente General Sra. Carolina Montaña.

#### ORDEN DEL DIA:

1. Llamado a lista y verificación de Quórum
2. Informe de los Representantes Legales
3. Presentación del Balance y Estado de Resultados al 31 de Diciembre de 2017
4. Proyecto de Distribución de Utilidades
5. Informe del Comisario
6. Nombramientos
7. Varios.

#### DESARROLLO



## 1. LISTA Y QUORUM

Verificada la Asistencia se encuentran presentes:

NOMBRE:	No. de Acciones
SCALPI COSMETICA S.A. 900.225.474-9	295,000
RAFAEL ARIZA ANDRADE	2,000
ANDREA MARGARITA ARIZA JAUREGUI	1,000
JUAN FELIPE ARIZA JAUREGUI	1,000
DANIEL RODRIGO ARIZA JAUREGUI	1,000
<b>TOTAL</b>	<b>300,000</b>

En consecuencia se encuentran representadas la totalidad de las acciones que componen el Capital Social, equivalente a 300,000 acciones, por lo que el Quórum es el 100%.

La reunión fue presidida por el Doctor RAFAEL ARIZA ANDRADE, accionista personal y Representante Legal de Scalpi Cosmética S.A. de Colombia Nit 900.225.474-9 y actuó como secretaria Ad-Hoc la Dra. Andrea Margarita Ariza.

## DESARROLLO:

### 1. LISTA Y QUORUM :

Se llama a lista y se verifica la asistencia del 100% de los miembros de la Junta de Accionistas.

### 2. INFORME DE LOS REPRESENTANTES LEGALES :

Señores Accionistas,

En cumplimiento con los estatutos generales de la compañía y en desarrollo del art. 238 de la ley de compañías, la junta se entiende convocada por estar presente el 100% del capital pagado de la compañía, y los asistentes han aceptado por (unanimidad) unánimemente la celebración de la Junta.

En cumplimiento a lo dispuesto en los Estatutos y al artículo 126 de la Ley de compañías y la Resolución 92.1.4.3.0013 expedida por el Señor Superintendente de Compañías el 18 de septiembre de 1.992 publicada en el R.O. No. 44 del 13 de octubre del mismo año, someto a su consideración el informe de mi gestión administrativa durante el ejercicio económico 2017 :

## ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

Scalpi Cosmetica de Ecuador inicio operaciones en cabeza de la compañía local, adquiriendo de la sucursal del mismo nombre la totalidad de los activos y mediante escritura publica # p01674, con fecha enero de 2017. La compraventa se hizo por valor de US \$ 2,416,123,07 y la diferencia neta entre activos y pasivos incluyo la cantidad de 163,730 USD, como Prima por la adquisición del negocio, o Good Will, la cual será amortizada como indica la ley dentro de los 5 años siguientes.

Así las cosas, Scalpicosmetica inicio operaciones en esta misma fecha y mantuvo un ritmo estable en la producción con AVON y UNILEVER. No se realizaron mayores inversiones a través de la filial.

## LAS VENTAS

Durante el ejercicio económico del 2017 la empresa obtuvo los siguientes resultados: Los Ingresos se ubicaron en los US\$ 3,537,345.81 (Tres Millones Quinientos Treinta y Siete Mil Trescientos Cuarenta Y Cinco Con 81/100 Dólares de los Estados Unidos de América).

Los Costos y Gastos ascienden a los US\$ 3,035,417.37 (Tres Millones Treinta Y Cinco Mil Cuatrocientos Diecisiete Con 37/100 Dólares de los Estados Unidos de América)

El resultado al cierre del ejercicio económico del año 2017 luego de la conciliación tributaria, de la participación trabajadores, del impuesto a la renta y reservas, arrojó una utilidad neta de US\$ 383,975.25 (Trescientos Ochenta Y Tres Mil Novecientos Setenta Y Cinco Con 25/100 Dólares de los Estados Unidos de América).

Con estos resultados, logramos utilidades EBITDA del 30%

En resumen la planta de Ecuador se mantuvo estable, la participación accionaria de la misma se modificó, pues Ramón Sonnenholzner transfirió sus acciones a Scalpi Cosmética de Colombia, pues nunca aportó el capital que le correspondía, quedando así con el 98.44% del total de la compañía Ecuatoriana. Esta cuenta esta por cobrar a Scalpi Cosmética quien enviara los 2,000 USD correspondientes a la compra de las dos acciones que poseía el señor Sonnenholzner.

Durante el año obtuvimos buenos indicadores de excelencia en el servicio y en los inventarios tanto con Avon como con Unilever, consolidando así una imagen de compromiso y de verdadero aliado estratégico para nuestros clientes. Las auditorias

también estuvieron enmarcadas en el cumplimiento de los estándares internacionales y dentro de los requisitos solicitados por nuestros clientes.

## LAS FINANZAS

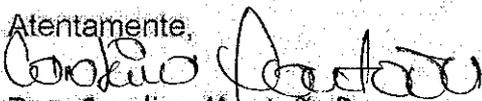
En uso de la Palabra la Dra. Andrea Margarita Ariza en su calidad de Vicepresidente Financiero manifestó lo que la economía Ecuatoriana tuvo poco crecimiento derivado del tema de bajo precio del petróleo.

Ecuador por su parte retiró varias medidas de restricción de importaciones, y modificó los aranceles. Esto provocó que muchos de nuestros clientes tomaran la decisión de enviar producto desde Colombia durante el 2016, situación que se mantuvo en el 2017.

El endeudamiento para el año 2017, se mantuvo conservador, y al cierre de la Junta General se abonaron a las facturas de maquinaria y equipo pendientes, 200,000USD así como a los créditos otros 200,000 USD.

Sin particulares para más,

Atentamente,



Ing. Carolina Mantana Ramos

Gerente General/ Gerente de Planta

Guayaquil 09 de Abril del 2.018

### 3. PRESENTACION DEL BALANCE Y ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

En uso de la palabra la Doctora ANDREA MARGARITA ARIZA JAUREGUI, en su calidad de VP Financiero de la Compañía, presenta el siguiente informe:

El año 2017 fue un año de buen crecimiento para Scalpi., teniendo en cuenta la filial de Ecuador.



**SCALPI COSMETICA S.A.**  
**NACIONAL ECUADOR**  
**BALANCE PROVISIONAL A DICIEMBRE 2017**  
**(SUS)**

ACTIVO	TOTALES		PASIVO	TOTALES
	Consolidado	Código		Consolidado
<b>CORRIENTE</b>			<b>CORRIENTE</b>	
<b>DISPONIBLE</b>			<b>PROVEEDORES</b>	
BANCO	823,871.36	311	Proveedores de Insumos y Servicios	72,554.14
Caja Chica	-	311	<b>SUBTOTAL PROVEEDORES NACIONALES</b>	<b>72,554.14</b>
<b>SUBTOTAL DISPONIBLE</b>	<b>823,871.36</b>		<b>ACREEDORES VARIOS</b>	
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			Retenciones 39% IVA	64.83
CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES	134,804.85	312	Retenciones 70% IVA	187.11
CLIENTES RELACIONADOS - SUCURSAL	179,115.56	322	Retenciones 100% IVA	96.00
INTERESES POR COBRAR	30,746.00	322	RETENCION IR SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CES	
PRESTAMOS A EMPLEADOS	3,709.00	322	IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADOS	57.05
ANTICIPO A PROVEEDORES - LOCALES	12,057.88	325	RETENCION IR TRANSP. PRIVADO DE PASAJEROS: 1%	76.75
ANTICIPO A PROVEEDORES - EXTERIOR	166,100.00	323	IVA por Pagar	69,905.72
CREDITO TRIBUTARIO IVA - COMPRAS	20,038.01	336	Retencion IR arrendamiento bienes inmuebles	2,172.62
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS	11,877.79	335	Otras retenciones aplicables el 1%	
CRED. TRIB. POR RETENCION 1% RTE FTE	40.16	337	Otras retenciones aplicables el 2%	1,029.87
CRED. TRIB. POR RETENCION 2% RTE FTE	67,372.36	337	retencion ir honorarios profesionales y dietas: 10%	50.00
CRED. TRIB. POR RETENCION 8% RTE FTE	5,318.62	337	retencion ir predominio el intelectual 8%	
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	900.00	337	retencion ir transferencia de bienes muebles de naturaleza corp	181.56
CRED. TRIBUT. ISD	4,049.68	335	Aporte patronal al IESS	5,722.31
CRED. TRIBUT. IMPUESTO A LA RENTA	9,565.50	337	Aporte personal al IESS	4,838.28
CRED. TRIBUT. POR RETENCION 70% - RTE IVA	55,086.38	336	I.E.C.E.	259.59
<b>SUBTOTAL DEUDORES</b>	<b>705,272.19</b>		S.E.C.A.P.	255.59
<b>INVENTARIOS</b>			PRESTAMOS HIPOTECARIOS (IESS)	437.80
Inventarios de Insumos y materiales	765.52	343	PRESTAMOS OIROGRAFARIOS (IESS)	2,036.85
Productos terminados	-		FONDO DE RESERVA	801.20
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>765.52</b>		<b>SUBTOTAL ACREEDORES VARIOS</b>	<b>97,278.93</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1,529,929.07</b>		<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>159,833.07</b>
<b>INVERSIONES NO CORRIENTE</b>			<b>NO CORRIENTE</b>	
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	
Máquina y Equipos de Apoyo Crítico			Préstamos bancarios del Exterior LP	-
Máquina y equipo de planta	2,108,487.33	368	T/C Mastercard Banco Pichincha	-
Máquina y equipo de laboratorio	140,313.97	368	<b>SUBTOTAL OBLIGACIONES BANCARIAS</b>	<b>-</b>
Muebles y Enseres	21,488.52	373	<b>CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS</b>	
Equipos de Computación	15,840.61	374	Decimo tercero	22,734.26
Estanteria	43,084.00	383	Decimo Cuarto	41,053.67
Instalaciones	97,080.06	383	Vacaciones	32,382.98
Depreciación Activos Fijos	-573,210.84	384	Sueldos Por Pagar	5,302.21
<b>SUBTOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1,853,073.55</b>		Contingentes Empleados	20,508.10
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>			Participación Trabajadores	75,285.27
Arrendos Anticipados	15,000.00	445	<b>TOTAL PASIVO A MEDIANO Y LARGO PLAZO</b>	<b>197,270.49</b>
Prima Por Compra - Venta Activos y Pasivos	130,984.59		<b>OTROS PASIVOS</b>	
Amortización derechos	-		CUENTAS POR PAGAR - EXTERIOR	218,793.18
<b>SUBTOTAL INTANGIBLES</b>	<b>145,984.59</b>		CUENTAS POR PAGAR - LOCALES	
<b>CARGOS DIFERIDOS</b>			ANTICIPOS DE CLIENTES	29,732.70
Organización y preoperativos	-		PRESTAMOS LOCALES	993,524.51
<b>SUBTOTAL DIFERIDOS</b>	<b>-</b>		INSTITUCIONES FINANCIERAS EXTERIOR	1,170,800.00
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>3,528,987.21</b>		CUENTAS POR PAGAR / DIVERSAS RELACIONADAS	-
			DESAHUCIOS	14,607.81
			JUBILACION PATRONAL	18,586.29
			<b>SUBTOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>2,445,244.49</b>
			<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2,892,348.04</b>
			<b>PATRIMONIO</b>	
			Capital Autorizado	500,000.00
			Capital Por Suscribir	-200,000.00
			Capital Suscrito y Pagado	300,000.00
			Anticipos asignado a futuras capitalizaciones	-
			Utilidad o (Pérdida) de Ejercicios anteriores	-
			Reserva Legal	42,863.92
			Utilidad Neta o (Pérdida) del ejercicio	383,975.25
			<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>726,839.17</b>
			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>3,528,987.21</b>

CAROLINA MONTANA  
 REPRESENTANTE LEGAL

JORGE FRANCO M.  
 CONTADOR

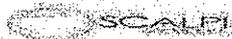


Se somete a consideración de los accionistas la necesidad de amortizar la cifra de 353,000 USD que fueron invertidos en adecuaciones de la bodega, en pisos, sifones, tuberías, ductos, panelería, instalaciones eléctricas y sanitarias, entre otros.

Estos rubros se invirtieron en las bodegas que no son de nuestra propiedad y que están en arriendo, y en consecuencia serán amortizadas dentro del termino de los contratos vigentes con nuestros clientes, es decir 3 años.

Así las cosas, el rubro para llevar al gasto en este ejercicio, por amortización de \$130,234.15 por concepto de Instalaciones y Adecuaciones. La anterior propuesta después de analizada es aprobada por unanimidad.





ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

31 de Diciembre del 2017  
NACIONAL

<b>INGRESOS</b>		<u>3.537.345,81</u>
INGRESOS POR VENTAS		3.537.345,81
PRESTACIÓN DE SERVICIOS 14%	5.361.866,67	
OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS 14%	98.587,19	
ALQUILER DE BODEGA	66.482,99	
OTROS INGRESOS	16.409,03	
<b>EGRESOS</b>		<u>3.035.417,37</u>
<b>COSTOS OPERATIVOS</b>		
<b>EFFECTO VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS</b>		
<b>REALIZABLE DE INVENTARIOS</b>		
SUELDOS Y SALARIOS		549.874,97
SUELDOS GENERALES	459.281,60	
HORAS EXTRAS	65.526,40	
AUXILIO POR TRANSPORTE Y ALIMENTACIÓN	25.066,97	
BENEFICIOS SOCIALES		213.099,01
AFORTE PATRONAL (11,13%)	56.742,37	
FONDO DE RESERVA EMPLEADOS	31.562,26	
IBCE (0,50%)	2.653,55	
SECAP (0,50%)	2.653,55	
DECIMO TERCER SUeldo	40.168,19	
DECIMO CUARTO SUeldo	32.025,88	
VACACIONES	19.335,66	
ALIMENTACIÓN	28.059,55	
COSTOS GENERALES		1.154.530,52
INSUMOS DE ASEGURAMIENTO	Anexo 1	790,91
<b>ASEGURAMIENTO</b>		<u>790,91</u>
INSUMOS DE BODEGA	Anexo 2	10.795,45
<b>BODEGA</b>		<u>10.795,45</u>
INSUMOS DE LABORATORIO	Anexo 3	69.414,99
DESECHOS LABORATORIO		2.034,12
<b>LABORATORIO</b>		<u>62.448,11</u>
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	Anexo 4	77.899,27
MANTENIMIENTO - MONTACARGAS	Anexo 5	8.268,41
INSUMOS DE MANTENIMIENTO	Anexo 6	85.200,53
OTROS PROYECTOS	Anexo 7	34.455,91
CALIBRACIÓN DEL LABORATORIO	Anexo 8	9.106,54
<b>MANTENIMIENTO</b>		<u>214.930,65</u>
INSUMOS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN	Anexo 9	64.951,70
INSUMOS DE PRODUCCIÓN	Anexo 10	8.412,83
<b>PRODUCCIÓN</b>		<u>73.367,53</u>
SEGURIDAD PRIVADA Y VIGILANCIA		2.250,00
AGUAS RESIDUALES		1.769,34
SISO		51.125,12
SEGURIDAD INDUSTRIAL	Anexo 11	55.141,66
MEDICO OCUPACIONAL		7.584,00
SALUD OCUPACIONAL	Anexo 12	7.581,00
<b>SISO</b>		<u>82.726,66</u>
INSUMOS DE ADMINISTRACIÓN		3.927,22
AGUA PLANTA		69.009,90
SUMINISTROS DE DIESEL		10.580,55
MP DE CONTROL		987,50
CONTROL DE PLAGAS		7.810,00
ARRENDAMIENTO BODEGA 8-5-6		226.594,03
ARRENDAMIENTO BODEGA 4		29.100,09
ARRENDAMIENTO BODEGA 1-2		68.763,73
ALQUILER DE MONTACARGAS		543,00
TRANSPORTE		23.177,46
ANÁLISIS DE MUESTRAS		2.655,00
ENERGIA ELÉCTRICA PLANTA		23.512,22



## ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

31-03-2019

NACIONAL

DEPRECIACIONES  
DEPRECIACIONES (S)37.752,48  
220.064,04

## GASTOS ADMINISTRATIVOS

SUELDOS Y SALARIOS

393.296,88

SUELDOS GENERALES

261.221,31

HORAS EXTRAS

431,54

AUXILIO POR TRANSPORTE Y ALIMENTACION

63.822,50

INGRESOS NO GRAVADOS

19.099,74

BENEFICIOS NO GRAVADOS

8.169,57

BENEFICIOS SOCIALES

79.171,26

APORTE PATRONAL (11,15%)

14.125,48

FONDO DE RESERVA EMPLEADOS

9.595,94

IECE (0,50%)

951,22

SECAP (0,50%)

951,22

DÉCIMO TERCER SUELDO

31.691,83

DÉCIMO CUARTO SUELDO

6.114,90

VACACIONES

10.341,87

ALIMENTACION

5.623,50

GASTOS GENERALES

730.465,58

SEGURO CONTRA SUESTROS

9.482,98

VIATICOS CLIENTES/AUDITORES

4.662,92

AGUA POTABLE

1.471,60

VIVIENDA

2.175,00

MANTENIMIENTO SOFTWARE

10.063,60

ALQUILER COMPAÑIAS

2.685,48

ENSAYOS INFORMATICOS

5.165,00

IMPORTACIONES

9.940,30

TRAMITES Y MENSAJERIA

1.122,68

EVENTOS Y AGASAJOS

3.391,30

AFILIACIONES, SUSCRIPCIONES Y OTROS

8.510,84

IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS

4.373,65

CONTRIBUCION SUPER DE CIAS

1.733,32

CUERPO DE BOMBOS

1.621,89

ARCSA

519,56

SECRETARIA TECNICA DE DROGAS

325,00

TELEFONIA

97,99

INTERNET

3.532,11

IVA GASTO

688,29

GASTOS NO DEDUCIBLES

2.992,60

MULTAS, INTERESES Y OTROS

2.602,25

COMISIONES BANCARIAS PROVEEDORES

21.689,74

COMISIONES BANCARIAS CLIENTES

39.784,20

CONSEJOS CONTIC LOCAL

3.857,73

CONSEJOS CONTIC EXTERIOR

22.413,58

IVA CONSUMOS TIC

1,90

ISD CONSUMOS TIC EXTERIOR

3.113,29

GASTOS DE REPRESENTACION

49.000,00

HONORARIOS PROFESIONALES

93.129,27

REEMBOLSO DE GASTOS (S)

98.310,00

PROVISION PASIVOS CONTINGENTES

7.635,00

PROVISION JUBILACION PATRONAL

9.405,20

PROVISION DESHAUCIO

5.911,00

AMORTIZACION EQUIPOS DE COMPUTO

17.783,78

AJUSTE POR DETERIORO CHILLER

72.656,06

AMORTIZACION ADECUACIONES DE PLANTA ADOADAS AL INMUEBLES

139.214,18

AMORTIZACION PRIMA COMPRA-VENTA ACTIVOS Y PASIVOS

52.746,00

UTILIDAD DEL EJERCICIO501.923,44

ING. Carolina Montaña Ramos

C.P.A. Jorge Franco M.



Después de analizar los estados Financieros, estos son aprobados por unanimidad del 100% de las acciones.

Las políticas de la empresa, continuaron en la línea de mantener un endeudamiento financiero bajo.

Los indicadores financieros para el corte que cerramos al 31 de Diciembre de 2017 fueron los siguientes:

Endeudamiento Total	= $\frac{\text{Pasivo Total} * 100}{\text{Activo Total}}$	79%
Capital de Trabajo	= Activo Corriente – Pasivo Corriente	\$ 564,908,58
Concentración del endeudamiento En el corto Plazo	= $\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	6%
Margen de Utilidad Operacional	= $\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ventas Netas}}$	14%
Margen Neto de Utilidad	= $\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas Netas}}$	11%
Prueba del Acido	= $\frac{\text{Activo Corriente} - \text{Invent}}{\text{Pasivo Corriente}}$	9.4 veces
Razón Corriente	= $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	9.4 veces
Rotación de Cobros	= $\frac{\text{Cartera} * 365}{\text{Ventas Netas}}$	14 días
EBITDA	= $\frac{\text{Utilidad antes de Imp} + \text{Intereses Financ} + \text{Leasing Pag} + \text{Deprecia}}{\text{Ventas Netas}}$	30%



## Ventas Netas

### LA ADMINISTRACION

Respecto al cumplimiento de impuestos y obligaciones fiscales la empresa cumplió a cabalidad y en tiempo con sus obligaciones.

El tema de Responsabilidad Social se continuó trabajando arduamente en cumplimiento de la normatividad legal en cuanto a Seguridad Industrial, Salud Ocupacional y Medio Ambiente. Mantuvimos los comités de convivencia y COPASO, y continuamos honrando y respetando las políticas de no discriminación, buen gobierno, ética y anticorrupción en la compañía. Se hizo un esfuerzo importante por bajar la rotación, el ausentismo y las horas extras, obteniendo resultados positivos durante el año.

Se trabajo en desarrollos adicionales de SAP, para tener mayor control de los inventarios.

Así mismo trabajamos en toda la normatividad, capacitaciones en COMPLIANCE en ambas plantas a todo el personal, y se reforzaron los acuerdos de confidencialidad con los trabajadores.

Manifiesto también en mi calidad Vicepresidente Financiero, que la compañía cumplió a cabalidad con la ley en todo sentido incluido los derechos de autor y propiedad intelectual, y prueba de ello es la revisión realizada a todos los computadores de la empresa, en donde se verificó que los programas encontrados se encuentran amparados con sus respectivas licencias. Adicionalmente se trabajo en la implementación de la política de Habeas Data.

### METAS A TRABAJAR 2018

Durante el 2017 trabajaremos en varios frentes. Desde el punto de vista de calidad, trabajaremos en la certificación de ISO 9001, para organizar los proceso administrativos dentro del marco de calidad y complementar las certificaciones de ISO 22716 en buenas prácticas de manufactura cosméticas, así como de la certificación en responsabilidad social, par ambas plantas Colombia y Ecuador.

Sin particulares me suscribo,

Andrea Margarita Ariza Jáuregui.



#### 4. PROYECTO DISTRIBUCION DE UTILIDADES

Utilidad Antes de Impuestos	\$ 501,928.44
Utilidad Sujeta a Impuestos (por exención tributaria COPSI)	\$ 0
Participación de Trabajadores 15%	\$ 75,289.27
Utilidad Neta	\$ 426,639.17

El resultado muestra una utilidad neta de después de impuestos y de participación laboral.

En consecuencia la Junta, presenta la siguiente distribución de utilidades:

<b>UTILIDAD NETA .....</b>	<b>\$ 426,639.17</b>
<b>Asignación del 10% para Reserva Legal.....</b>	<b>\$ 42,663.92</b>
<b>SALDO A DISPOSICION DE LOS ACCIONISTAS...</b>	<b>\$ 383,975.26</b>

Acto seguido, el Dr. Rafael Ariza en calidad de Representante Legal de Scalpi Cosmética S.A. accionista mayoritario, propone que las utilidades del presente ejercicio, se repartan a los accionistas según su porcentaje de participación.

La anterior propuesta se aprueba por unanimidad con el 100% de las acciones presentes.



## 5. INFORME DEL COMISARIO

### INFORME DEL COMISARIO

Señores  
SCALPICOSMÉTICA S.A.  
Ciudad.

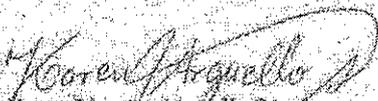
Atta: Junta General de Accionistas.

En concordancia con lo dispone la resolución # 92.1.1.3.0014 publicado en el Registro Oficial No. 41 del 13 de Octubre de 1992, en donde estipula los requisitos mínimos que debe contener el Informe de los Comisarios, pongo a vuestro conocimiento el resultado del análisis a los Estados Financieros del Ejercicio económico del año 2017 de SCALPICOSMÉTICA S. A., compañía ecuatoriana domiciliada en Guayaquil.

1. Los Administradores de la Compañía actúan dentro del marco legal de los estatutos y políticas que la gobiernan, e inclusive se ha dado cumplimiento a todas las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
2. La Gerencia de la Empresa actúa dentro del marco legal de los estatutos y políticas que la gobiernan y cumple con las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
3. Se contó con la colaboración de sus funcionarios, que permitieron verificar la correspondencia, libros de actas de sesiones de la Junta de Accionistas y comprobantes de soporte. Los libros de contabilidad están autorizados y se encuentran al día; la custodia y conservación de los bienes de la compañía, son adecuadas; no existen bienes de terceros a cargo de la empresa.
4. La contabilidad refleja claramente las transacciones que tuvieron lugar en el transcurso del Ejercicio Económico y controles internos claramente establecidos.
5. Las cifras de los Estados Financieros concuerdan con los registros en los libros de Contabilidad de la Empresa.
6. El Orden del Día de la Junta de Accionistas coinciden con el día de la convocatoria, en la fecha y en los puntos a tratar.
7. En mi opinión los Estados Financieros que presenta SCALPICOSMÉTICA S. A. son confiables y han sido elaborados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF) y surgen de los registros contables de la compañía; sin embargo estos pueden diferir de las normas internacionales de contabilidad (NIC), las cuales también sirve como base para la elaboración de los estados financieros, de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

Guayaquil, Abril 12 del 2018

Atentamente,

  
Karen Lisette Arguella Sánchez  
C. I. 092825805-2



## 6. INFORME DEL AUDITOR



**7. NOMBRAMIENTOS REPRESENTANTES LEGALES, DEL PRESIDENTE, GERENTE GENERAL Y COMISARIO**

PABLO PAUL CALERO AGUILAR  
PRESIDENTE

C.I. 0703227520

ANDREA MARGARITA ARIZA JAUREGUI,  
VICEPRESIDENTE FINANCIERO.

C.C. 52.692.646

CAROLINA MONTANA,  
GERENTE GENERAL

C.I. 0961219680

KAREN ARGUELLO SANCHEZ  
COMISARIO

C.I. 0928258052

Sometida a votación la anterior proposición, ésta fue aprobada por unanimidad del 100% del voto de las acciones de la Compañía.

**8. PROPOSICIONES Y VARIOS**

No habiendo más que tratar y siendo las 6:30 p.m. se decretó un receso para redactar el Acta. A las 7:15 p.m. se reanudó la sesión, procediendo a darle lectura al Acta por la Secretaria. Sometida a votación fue aprobada por unanimidad. Siendo la 7:30 p.m. se levantó la sesión. En constancia se firma por el Presidente y la Secretaria.

**PRESIDENTE:**

**SECRETARIA ADHOC:**

FDO

FDO

RAFAEL ARIZA ANDRADE

ANDREA MARGARITA ARIZA

La presente Acta es fiel copia de la que reposa en el libro de actas. Damos Fe.

**SECRETARIA:**

**REPRESENTANTE LEGAL**

ANDREA MARGARITA ARIZA

CAROLINA MONTANA

