

**ACTA DE LA JUNTA GENERAL UNIVERSAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA
LAMBDAACOUSTIC LABORATORIES S.A., CELEBRADA EL DÍA VIERNES 13 DE MARZO
DEL 2020**

En la ciudad de Quito, domicilio principal de la compañía, ubicado en la calle Av. 6 de diciembre N25-28 intersección Av. Colon, edificio Antares, piso 8 oficina 804, hoy día viernes 13 de marzo del 2020, a las 10h00 se hallan reunidos los siguientes señores accionistas: Lozada Suarez Samuel Rodrigo, propietario de 40 participaciones de un dólar cada una; Lozada Moreno Paul Rodrigo, propietario de 770 participaciones de un dólar cada una. Los accionistas son mayores de edad, de nacionalidades ecuatoriana domiciliados en la ciudad de Quito y hábiles para contratar y obligarse.

En consecuencia encontrándose presente la totalidad del capital social de la compañía deciden constituirse en Junta General Universal de Accionistas, acogiéndose a lo dispuesto en el Art. 238 de la Ley de Compañías.

Preside la Junta el señor Lozada Suarez Samuel Rodrigo y actúa como Secretario el Sr. Lozada Moreno Paul Rodrigo, Gerente General de la compañía.

Los accionistas aprueban el siguiente orden del día:

1. Conocimiento y aprobación del Informe de Gerente y Comisario por el año 2019.
2. Conocimiento y aprobación del Estado de Situación Financiera y Estado del Resultado Integral del ejercicio económico 2019.
3. Porcentaje de Reserva Legal

Respecto al primer punto del orden del día, la Junta General después de leer el respectivo Informe de Gerente y Comisario por el periodo 2019, que se agrega como anexo a esta Acta, lo aprueba en forma unánime y toman en cuenta sus recomendaciones.

Respecto al segundo punto del orden del día, los asistentes, previamente informados del contenido del Estado de Situación Financiera y Estado del Resultado Integral del ejercicio económico 2019, lo aprueban en todas sus partes.

Respecto al tercer punto del día, La Junta General, decide disponer al Contador General que realice los respectivos cálculos acorde a La Ley de Compañías Art. 297

Se deja expresa constancia que el expediente de la presente acta consta de los siguientes documentos:

1. Lista de Asistentes certificada por el Presidente y Secretario
2. Copia del acta certificada por el Secretario
3. Copia del Informe del Gerente de la empresa por el año 2019.
4. Copia del Informe de Comisario de la empresa por el año 2019.
5. Copia del Estado de Situación Financiera y Estado del Resultado Integral del ejercicio económico 2019.

Por no haber otro asunto que tratar, el Presidente, concede un receso para la redacción del Acta, lo cual se cumple y, una vez reinstalada la Junta, es leída y aprobada unánimemente por los accionistas presente. El Presidente declara clausurada la sesión a las trece horas del día viernes, trece de marzo del dos mil veinte.



Lozada Suarez Samuel Rodrigo
PRESIDENTE



Lozada Moreno Paul Rodrigo
GERENTE GENERAL-SECRETARIO

LAMBDAACOUSTIC LABORATORIES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Expresado en dólares)

NOTA 1.- RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros de LAMBDAACOUSTIC LABORATORIES S.A., corresponden a las operaciones financieras realizadas entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019.

b) Base de preparación de los estados financieros

Las cifras presentadas en los estados financieros han sido determinadas sobre la base de importes históricos de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, regulaciones vigentes emitidas por la Ley de Régimen Tributario Interno, y con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), aplicados de manera uniforme en el ejercicio que se presentan.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico.

c) Moneda funcional

La moneda de presentación de los estados financieros es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

d) Hipótesis de negocio en marcha

Los mencionados estados financieros han sido preparados sobre la hipótesis de negocio en marcha. Lo anterior significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está funcionando y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

c) **Reclasificaciones significativas**

No existen reclasificaciones significativas que afecten la presentación de los estados financieros.

f) **Efectivo y otros activos líquidos equivalentes**

El efectivo incluye la caja y cuentas corrientes bancarias.

g) **Propiedades, Planta y Equipo**

Los bienes del activo fijo se reconocen inicialmente a su costo de adquisición, menos la depreciación y las pérdidas por deterioro que se deben reconocer.

Las pérdidas por deterioro de valor se registran como gastos en los resultados de la sociedad, cuando ocurran. La depreciación del activo fijo se registra en resultados del ejercicio, siguiendo el método lineal de acuerdo a la vida útil de los componentes de los bienes.

La compañía revisa el valor residual, la vida útil y el método de depreciación de los bienes al cierre del ejercicio. Las modificaciones que pudieran surgir en los criterios establecidos se reconocen, en su caso, como cambio de estimación.

Los gastos periódicos en mantenimiento, reparación y conservación se reconocen en resultados en el periodo en que se incurren.

PASIVOS

h) **Cuentas y Documentos por Pagar a Partes Relacionadas, Otras Cuentas por Pagar y Obligaciones Financieras.**

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable neto de los costos de las transacciones incurridas. Estos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés fijo.

Las obligaciones financieras y otros pasivos se clasifican como pasivos corrientes a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 13 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

i) **Beneficios Empleados. Sueldos, Salarios y Contribuciones a la Seguridad Social**

Son beneficios cuyo pago es líquido hasta el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios. Se reconocerán como un gasto por el valor sin descontar de los beneficios a corto plazo que se han de pagar por tales servicios.

j) Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido

Los activos y pasivos por impuestos diferidos son medidos empleando la tasa de impuesto a la renta que se espera sea aplicable en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

k) Provisiones

Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado y es probable que se requieran recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable de la misma. Las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajustan para que refleje la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

PATRIMONIO

Está constituido por el capital social de la Compañía, de 810 participaciones de \$ 1,00 cada una, la reserva legal y otras reservas, resultados acumulados por adopción de NIIF, cuentas de resultados acumulados de ejercicios anteriores y la cuenta de resultados del ejercicio.

l) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos y gastos se imputan a la cuenta de resultados en función del criterio del devengo.

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de servicios en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos, luego de disminuir el impuesto al valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

El detalle de efectivo y equivalentes al efectivo es como sigue:

	<u>2019</u>
Caja Chica	227.31
Produbanco 01032221013	9.63



Produbanco 02002028561

337.35

SALDO EN BALANCES

674.39

El saldo de efectivo y sus equivalentes es de libre disponibilidad al 31 de diciembre de 2019.

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR CLIENTES.

El saldo de esta cuenta pertenece a una deuda contraída con la empresa SONOTEC S.A., la misma que en periodo 2020, empieza el juicio de cobro a la compañía antes detallada.

NOTA 4.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

El detalle de propiedades, planta y equipo es como sigue:

	SALDOS NETOS
	2019
Equipo de Computación	61,218.12
Muebles y Enseres	3,335.53
Maquinaria y Equipo	3,008.06
Vehículos	21,491.23
(-) Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	-29,296.70
SALDO EN BALANCES	59,756.24

NOTA 5.- RECONOCIMIENTO DE LOS COSTOS Y GASTOS

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio

NOTA 6.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.



- Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo, no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

NOTA 7.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

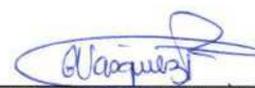
La compañía para periodo 2020, iniciará el juicio por cobro de los valores adeudados a la compañía SONOTEC S.A., una vez que se empezó a incumplir con los pagos pactados con anterioridad.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado del Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.



Ing. Paul Rodrigo Lozada
CC. 1713066387
Gerente General



Ing. Alexandra Vásquez R.
RUC: 1708486442001
Contador General