

FELLOWS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

1. INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑÍA

FELLOW S.A. Es una sociedad anónima constituida en Guayaquil-Ecuador en Mayo de 1998.

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Base de presentación - Los estados financieros adjuntos son presentados en dólares de los Estados Unidos de América y sus registros contables son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Un resumen de las principales normas contables aplicadas por la Compañía, para la elaboración de los Estados Financieros, son las siguientes:

Propiedad Planta y Equipo.- Están registradas al costo de adquisición. Los pagos por mantenimiento y reparación son cargado al gastos. La Propiedad, planta y equipo son depreciados al método de línea recta, considerando como base la vida útil de estos activos.

Las tasas de depreciación anual de la Propiedad, Planta y Equipo son las siguientes:

Propiedad,planta y equipo	Tasas
Muebles y Enseres	10%
Instalaciones	10%

3. CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 las cuentas por cobrar consistían de:

	2015	2014
Cientes	4.780,00	4.780,00
Varios	81,025.14	62,659.78

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 las cuentas por cobrar consistian de:

	2015	2014
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	32,447.37	30,815.44

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 la Propiedad planta y equipo consistian en:

	2015	2014
Muebles y Enseres	5,165.00	5,165.00
Instalaciones	15,232.78	15,232.78
Vehículo	0,00	22,848.21
	-----	-----
Total P.P.E.	20,397.78	43,245.99
Depreciación Acum	10,597.64	31,406.07
	-----	-----
Total P.P.E. Neto	9,800.14	11,839.92

6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 las Cuentas por Pagar consistian en:

	2015	2014
Impuestos por Pagar	485.66	275.89

7.CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 el Capital Social consistian en:

	2015	2014
Capital Social	800,00	800,00

8.RESERVAS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 las Reservas consistian en:

	2015	2014
Reserva Legal	400,00	400,00
Reserva Facultativa	117.644,12	100.407,17

9.RESULTADO DEL EJERCIO

	2015	2014
Utilidad Neta del Ejercicio	12.894,14	8.588,62

10.INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 los Ingresos por Actividades Ordinarias consistian de:

	2015	2014
Ventas Locales de Servicios 12%	60.000,00	58.800,00

11.IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de Diciembre del 2015 el Impuesto a la Renta por Pagar era el siguiente:

Utilidad antes del Impuesto	\$ 17.875,25
Mas Gastos No deducibles Locales	4.766,18

Utilidad Gravable	22.641,43
Impuesto a la Renta	4.981,11
Menos Retenciones en la fuente	4.800,00
Saldo de Impuesto Renta por Pagar	181,11



C. P. A. JOHN PRIAS ZAMBRANO
CONTADOR
REG No. 24.562