

FELLOWS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

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 2016 y 2015 las cuentas por cobrar consistían de:

	2016	2015
Clientes	0,00	4.780,00
Varios	108,700.00	81,025.14

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 las cuentas por cobrar consistian de:

	2016	2015
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	32,056.32	32,447.37

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 la Propiedad planta y equipo consistian en:

	2016	2015
Muebles y Enseres	5,165.00	5,165.00
Instalaciones	15,232.78	15,232.78
	_____	_____
Total P.P.E.	20,397.78	20,397.78
Depreciación Acum	14,677.20	10,597.64
	_____	_____
Total P.P.E. Neto	5,720.58	9,800.14

6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 las Cuentas por Pagar consistian en:

	2016	2015
Impuestos por Pagar	1.60	485.66

7. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 el Capital Social consistian en:

	2016	2015
Capital Social	800,00	800,00

8.RESERVAS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 las Reservas consistian en:

	2016	2015
Reserva Legal	400,00	400,00
Reserva Facultativa	130.538,26	117.644,12

9.RESULTADO DEL EJERCIO

	2016	2015
Utilidad Neta del Ejercicio	28.771,40	12.894,14

10. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 los Ingresos por Actividades Ordinarias consistian de:

	2016	2015
Ventas Locales Servicios 12% y 14%	62.200,00	60.000,00

11. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de Diciembre del 2016 el Impuesto a la Renta por Pagar era el siguiente:

Utilidad antes del Impuesto	\$ 37.078,00
Mas Gastos No deducibles Locales	679,26
Utilidad Gravable	37.757,26
Impuesto a la Renta	8.306,60
Menos Retenciones en la fuente	4.976,00
Saldo de Impuesto Renta por Pagar	3.330,60



C.P.A. JOHN FRIAS ZAMBRANO

CONTADOR

REG.No. 24.562