

FELLOWS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

### 1. INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑIA

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 la 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. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 el efectivo y el equivalente a efectivo consistían de.

	2017	2016
Bancos	8.867,15	17.364,96

#### 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 las cuentas por cobrar consistian de:

	2017	2016
Cientes	4.971,20	0,00
Varios	<u>156.385,36</u>	<u>108.700,00</u>
Total	161.356,56	108.700,00

#### 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 las cuentas por cobrar consistian de:

	2017	2016
Crédito Tributario IVA	30.798,70	32.056,32

#### 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 la Propiedad planta y equipo consistian en:

	2017	2016
Muebles y Enseres	5.165,00	5.165,00
Instalaciones	15.232,78	15.232,78
Total P P E	<u>20.397,78</u>	<u>20.397,78</u>
Deprecciacion Acum	20.397,78	14.677,20
Total P P E Neto	<u>0,00</u>	<u>5.720,58</u>

### 7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 las Cuentas por Pagar consistian en:

	2017	2016
Impuestos por Pagar	0,00	1,60
Impuesto Renta del Ejercicio	<u>5.019,05</u>	<u>3.330,60</u>
Total	5.019,05	3.332,20

### 8. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 el Capital Social consistian en:

	2017	2016
Capital Social	800,00	800,00

### 9. RESERVAS

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 las Reservas consistian en:

	2017	2016
Reserva Legal	400,00	400,00
Reserva Facultativa	<u>159.309,66</u>	<u>130.538,26</u>
Total	159.709,66	130.938,26

### 10. RESULTADO DEL EJERCICIO

	2017	2016
Cantidad Neta del Ejercicio	35.493,70	28.771,40

### 11. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 los Ingresos por Actividades Ordinarias consistian de:

	2017	2016
Ventas Locales Servicios 12% y 14%	62.400,00	62.200,00

### 12. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de Diciembre del 2017 el Impuesto a la Renta por Pagar era el siguiente:

Utilidad antes del Impuesto	\$ 45.504,75
Impuesto a la Renta	10.011,05
Menos Retenciones en la fuente	4.992,00
Saldo de Impuesto Renta por Pagar	5.019,05



C.P.A. JOHN FRIAS ZAMBRANO

CONTADOR

REG.No. 24.562

---