

FELLOWS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
(Expresado en Dólares Americanos)

ACTIVO	2018	2017
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO (NOTA 3)	6.618,33	8.867,15
ACTIVOS FINANCIEROS (NOTA 4)	4.971,20	161.356,56
ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES(NOTA 5)	30.756,92	30.798,70
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	42.346,45	201.022,41
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (NOTA 6)	883.326,78	20.397,78
DEPRECIACION ACUMULADA	-26.150,64	-20.397,78
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	857.176,14	0,00
TOTAL ACTIVO	899.522,59	201.022,41
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (NOTA 7)	2.603,17	5.019,05
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.603,17	5.019,05
PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTE(NOTA 8)	674.258,68	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	674.258,68	0,00
TOTAL PASIVO	676.861,85	5.019,05
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL (NOTA 9)	800,00	800,00
RESERVAS (NOTA 10)	195.203,36	159.709,66
RESULTADO DEL EJERCICIO (NOTA 11)	26.657,38	35.493,70
TOTAL PATRIMONIO	222.660,74	196.003,36
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	899.522,59	201.022,41

FELLOWS S.A
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
 (Expresado en Dólares Americanos)

<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	2018	2017
Ventas Gravadas con Tarifa 12% (NOTA 12)	US\$ 62.400,00	62.400,00
TOTAL INGRESOS	62.400,00	62.400,00
<hr/>		
GASTOS OPERACIONALES	28.223,87	16.895,25
UTILIDAD OPERACIONAL	34.176,13	45.504,75
<hr/>		
UTILIDAD ANTES DEL IMP Y RESERVAS	34.176,13	45.504,75
22% IMPUESTO A LA RENTA(NOTA 13)	7.518,75	10.011,05
<hr/>		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	26.657,38	35.493,70
<hr/>		

FELLOWS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

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%
Edificios	2%

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 el efectivo y el equivalente a efectivo consistían de:

	2018	2017
Bancos	6.618,33	8.867,15

Saldos en las cuentas bancarias del Banco Guayaquil y Bolivariano.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 las cuentas por cobrar consistían de:

	2018	2017
Cientes	4.971,20	4.971,20
Varios	0.00	156,385.36
Total	4.971,20	161.356,56

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 los Activos por Impuestos Corrientes consistían de:

	2018	2017
Crédito Tributario IVA	30.756,92	30,798.70

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 la Propiedad planta y equipo consistían de:

	2018	Adicion	2017
Edificios	862,929.00	862,929.00	0,00
Muebles y Enseres	5,165.00		5,165.00
Instalaciones	15,232.78		15,232.78
Total P.P.E.	883,326.78	862.929,00	20,397.78
(-)Depreciación Acum	26,150.64	5.752,86	20,397.78
Total P.P.E.Netto	857,176.14	857,176.14	0.00

7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 las Otras Cuentas por Pagar consistían en:

	2018	2017
Impuestos por Pagar	89,95	0 ,00
Impuesto Renta del Ejercicio	<u>2.513,22</u>	<u>5.019,05</u>
Total	2.603,17	5.019,05

8. Cuentas y Documentos por Pagar No Corriente

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 las Cuentas por Pagar No Corriente consistían en:

	2018	2017
Cuentas por Pagar No Corriente	674.258,68	0,00

9. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 el Capital Social consistían en:

	2018	2017
Capital Social	800,00	800,00

10. RESERVAS

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 las Reservas consistían en:

	2018	2017
Reserva Legal	400,00	400,00
Reserva Facultativa	<u>194.803,36</u>	<u>159.309,66</u>
Total	195.203,36	159.709,66

11.RESULTADO DEL EJERCICIO

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 los Resultados del Ejercicio consistían de:

	2018	2017
Utilidad Neta del Ejercicio	26.657,38	35.493,70

12. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

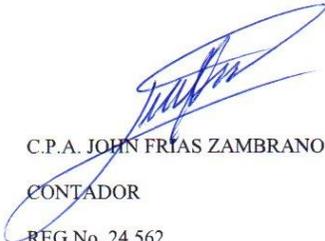
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 los Ingresos por Actividades Ordinarias consistían de:

	2018	2017
Ventas Locales Servicios 12%	62.400,00	62.400,00

13. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de Diciembre del 2018 el Impuesto a la Renta por Pagar era el siguiente:

Utilidad antes del Impuesto	\$ 34.176,13
Impuesto a la Renta	7.518,75
Menos Retenciones en la fuente y Anticipo	5.005,53
Saldo de Impuesto Renta por Pagar	2.513,22



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