

FELLOWS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018
(Expresado en Dólares Americanos)

ACTIVO	2019	2018
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo (NOTA 3)	US\$ 20.301,56	6.618,33
Activos Financieros (NOTA 4)	11.732,99	4.971,20
Activo por Impuestos Corrientes (NOTA 5)	29.127,25	30.756,92
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	61.161,80	42.346,45
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, Planta y Equipos (NOTA 6)	883.326,78	883.326,78
Depreciacion Acumulada	-43.409,22	-26.150,64
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	839.917,56	857.176,14
TOTAL ACTIVO	901.079,36	899.522,59
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Otras Obligaciones Corrientes (NOTA 7)	2.326,58	2.603,17
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.326,58	2.603,17
PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes (NOTA 8)	650.558,68	674.258,68
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	650.558,68	674.258,68
TOTAL PASIVO	652.885,26	676.861,85
PATRIMONIO		
Capital Social (NOTA 9)	800,00	800,00
Reservas (NOTA 10)	221.860,74	195.203,36
Resultado del Ejercicio (NOTA 11)	25.533,36	26.657,38
TOTAL PATRIMONIO	248.194,10	222.660,74
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	901.079,36	899.522,59

FELLOWS S.A
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AJ 31 de Diciembre del 2019 y 2018
(Expresado en Dólares Americanos)

INGRESOS OPERACIONALES		2019	2018
Ingresos Gravados con Tarifa 12% (NOTA 12)	US\$	63.000,00	62.400,00
TOTAL INGRESOS		63.000,00	62.400,00
GASTOS OPERACIONALES		30.101,66	28.223,87
UTILIDAD OPERACIONAL		32.898,34	34.176,13
(*) Gastos No Deducibles		578,83	0,00
UTILIDAD ANTES DEL IMP Y RESERVAS		33.477,19	34.176,13
22% IMPUESTO A LA RENTA (NOTA 13)		7.364,98	7.518,73
UTILIDAD DEL EJERCICIO		25.533,36	26.657,38

FELLOWS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

1. INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑÍA

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

Su actividad principal es el alquiler de un bien inmueble.

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 cargados al gasto. 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 2019 y 2018 el efectivo y el equivalente a efectivo consistían de:

		2019	2018
Bancos	US\$	20,301,56	6,618,33
Total		20.301,56	6.618,33

Saldos en las cuentas corrientes del Banco Guayaquil y Bolivariano.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 las cuentas por cobrar consistían de:

	2019	2018
Cientes	0.00	4.971,20
Varios	<u>11.732,99</u>	<u>0,00</u>
Total	11.732,99	4.971,20

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 los Activos por Impuestos Corrientes consistían de:

	2019	2018
Crédito Tributario IVA	<u>29.127,25</u>	30.756,92
Total	29.127,25	30.756,92

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 la Propiedad planta y equipo consistían de:

	2019	Adición	2018
Edificios	862.929.00		862.929.00
Muebles y Enseres	5.165.00		5.165.00
Instalaciones	15.232.78		15.232.78
	<u>883.326.78</u>		<u>883.326.78</u>
Total P.P.E.	883.326.78		883.326.78
(-)Depreciación Acum	43.409.22	17.258,58	26.150.64
	<u>839.917.56</u>	<u>17.258,58</u>	<u>857.176.14</u>
Total P.P.E.Net	839.917.56	17.258,58	857.176.14

7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 las Otras Cuentas por Pagar consistían en:

	2019	2018
Impuestos por Pagar	1,60	89,95
Impuesto Renta del Ejercicio	<u>2.324,98</u>	<u>2.513,22</u>
Total	2.326,58	2.603,17

8. Cuentas y Documentos por Pagar No Corriente

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 las Cuentas por Pagar No Corriente consistían en:

	2019	2018
Cuentas por Pagar No Corriente	<u>650.558,68</u>	<u>674.258,68</u>
Total	650.558,68	674.258,68

9. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 el Capital Social consistían en:

	2019	2018
Capital Social	<u>800,00</u>	<u>800,00</u>
Total	800,00	800,00

10. RESERVAS

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 las Reservas consistían en:

	2019	2018
Reserva Legal	400,00	400,00
Reserva Facultativa	<u>221.460,74</u>	<u>194.803,36</u>
Total	221.860,74	195.203,36

11. RESULTADO DEL EJERCICIO

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 los Resultados del Ejercicio consistían de:

	2019	2018
Utilidad Neta del Ejercicio	<u>25.533,36</u>	<u>26.657,38</u>
Total	25.533,36	26.657,38

12. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 los Ingresos por Actividades Ordinarias consistían de:

	2019	2018
Arriendos Operativos 12%	<u>63.000,00</u>	<u>62.400,00</u>
Total	63.000,00	62.400,00

13. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de Diciembre del 2019 el Impuesto a la Renta por Pagar era el siguiente:

Utilidad antes del Impuesto	\$ 32.898,34
Más Gasto no deducible	578,85
Base para el cálculo del Impuesto a la Renta	33.477,19
Impuesto a la Renta	7.364,98
Menos Retenciones en la fuente	5.040,00
Saldo de Impuesto Renta por Pagar	2.324,98



C.P.A. JOHN FRIAS ZAMBRANO

CONTADOR

REG.No. 24.562