

TIPPYTEA CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre 2018
1	ACTIVO		
101	ACTIVO CORRIENTE		
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	28,711.22
10102	Activos Financieros	8	21,982.74
10103	Inventarios	9	78,953.43
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	10	22,921.54
10105	Activos por Impuestos Corrientes	11	0.00
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		152,568.93
102	ACTIVO NO CORRIENTE		
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	12	181,756.63
10204	Activo Intangible	13	145,000.00
10205	Activos por Impuestos Diferidos	14	
10206	Activos Financieros no corrientes	15	
10207	Otros Activos No Corrientes	16	
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		326,756.63
1	TOTAL ACTIVOS		479,325.56
2	PASIVO		
201	PASIVO CORRIENTE		
20103	Cuentas y Documentos por pagar	17	39,766.88
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	18	68,598.24
20105	Provisiones	19	0.00
20107	Otras Obligaciones Corrientes	20	43,675.91
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	21	0.00
20109	Otros pasivos financieros	22	0.00
20110	Anticipo de Clientes	23	0.00
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	24	0.00
20113	Otros Pasivos Corrientes	25	0.00
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		152,041.03
202	PASIVO NO CORRIENTE		
20202	Cuentas y Documentos por pagar	26	0.00
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	27	0.00
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	28	0.00
20207	Provisiones por Beneficios a empleados	29	0.00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	30	0.00
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0.00
	TOTAL PASIVOS		152,041.03
3	PATRIMONIO NETO		
301	Capital	31	256,502.43
302	Aportes para futuras capitalizaciones	32	0.00
304	Reservas	33	584.39
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
	Superávit por revaluación de propiedades	34	0.00
306	RESULTADOS ACUMULADOS	35	
	Ganancias acumuladas		12,295.17
	Pérdidas acumuladas		0.00
	Resultados provenientes de la adopción de NIIF		0.00
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
	Ganancia neta del Período	R I	57,902.54
	TOTAL PATRIMONIO NETO		327,284.53
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		479,325.56
			0.00

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

TIPPYTEA CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	<i>Al 31 de Diciembre</i>		
		%	2018	%
<u>INGRESOS</u>				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101	Ventas de bienes	36	553,077.69	
4109	Descuento en ventas			
	VENTAS NETAS		553,077.69	
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION				
51	Costo de venta y producción	37	239,772.41	43%
42	GANANCIA BRUTA		313,305.28	
43	Otros Ingresos		0.00	
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>				
5201	Gastos de Ventas		0.00	0%
5202	Gastos de Administración		52,484.14	9%
520227	Otros gastos		163,095.41	
	TOTAL GTOS. DE ADMI. Y VENTAS		215,579.55	
5203	GASTOS FINANCIEROS	38		
	Interés Operaciones Bancarias		0.00	
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		0.00	
5204	OTROS GASTOS		0.00	
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	39	97,725.73	
61	15% Participación a Trabajadores		-14,658.86	
	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		83,066.87	
63	Gasto Impuesto a la Renta		-17,327.18	
	Reserva Legal		0.00	
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		65,739.69	12%
81	OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)			
	Componentes del Otro Resultado Integral			
	Ganancia por revaluación de propiedad, planta y equipo (N34)		0.00	
	Otros (detallar en notas)		0.00	
	Ajuste Provisión Cuentas Incobrables			
	Ajuste a los Gastos Pre operacionales			
	Ajuste a los Inventarios (Valor Neto de realización)			
	Provisión Jubilación Patronal			
	TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		0.00	
	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		65,739.69	

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

ESTADOS FINANCIEROS

**De acuerdo con NIIF
Correspondientes al periodo terminado
Al 31 de diciembre del 2018**

TIPPYTEA CIA LTDA
En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

TIPPYTEA CIA LTDA**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS***Se refiere al siguiente detalle:**dic-18*

Código	DETALLE	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-
1010403	Anticipo a Proveedores	-
1010404	Otros anticipos entregados	22,921.54
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	22,921.54

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:**dic-18*

Código	DETALLE	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-

12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO*Se refiere al siguiente detalle:**dic-17**dic-18*

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020101	Terrenos	-	-
1020102	Edificios	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-
1020104	Instalaciones	-	-
1020105	Muebles y Enseres	15,284.00	25,454.00
1020106	Máquinas y Equipos	128,398.75	19,888.90
1020108	Equipo de Computación	1,500.00	1,500.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	31,200.00	-
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	18,133.45	144,195.19
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	194,516.20	191,038.09
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	- 9,281.46	- 9,281.46
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	185,234.74	181,756.63

13. ACTIVO INTAGIBLE*Se refiere al siguiente detalle:**dic-18*

Código	DETALLE	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llave	145,000.00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	-
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	-
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	-
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos preoperacionales neto)	-
10204	TOTAL ACTIVO INTAGIBLE	145,000.00

TIPPYTEA CIA LTDA**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS***Se refiere al siguiente detalle:**dic-18*

Código	DETALLE	VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-
	Jubilación patronal empleados menos de 10 años	-
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-

15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:**dic-18*

Código	DETALLE	VALOR US\$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-

16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:**dic-18*

Código	DETALLE	VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-
1020702	Inversión en Asociadas	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-
1020704	Otras Inversiones	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR*Se refiere al siguiente detalle:**dic-18*

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	39,766.88
2010302	Proveedores del Exterior	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	39,766.88

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS*Se refiere al siguiente detalle:**dic-18*

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales	68,598.24
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS	68,598.24

TIPPYTEA CIA LTDA**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***19. PROVISIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	-
2010502	Provisiones del exterior	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	10,173.23
2010703	Obligaciones con el IESS	2,044.19
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	18,121.44
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	13,337.05
2010706	Dividendos por pagar	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	43,675.91

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)	-
	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	-
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0.00

22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	0.00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0.00

24. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
2011201	Provisión Jubilación Patronal	-
2011202	Provisión Desahucio	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-

TIPPYTEA CIA LTDA**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****25. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-

PASIVOS NO CORRIENTES**26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-

27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha	
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-

28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)	0.00
20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0.00

29. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-
2020702	Provisión Desahucio	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-

30. PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	-
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	0.00

TIPPYTEA CIA LTDA**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****31. CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado	256,502.43
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	256,502.43

El capital Social de la empresa está constituido por \$420 participaciones de \$ 1 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	0.00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	0.00

33. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	584.39
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-
30403	Reserva de Capital	-
30404	Otras Reserva	-
304	TOTAL RESERVAS	584.39

De acuerdo al Art. 297 de esta Ley de Compañías, se toma como reserva legal un porcentaje no menor al 10% , el mismo que debe reservarse hasta que alcance por lo menos el 50% del capital social de la compañía

34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0.00

35. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados (Menos Dividendos) (Menos Transferencia a Reserva Legal)	12,295.17
30602	(-) Pérdidas acumuladas	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-
3060301	Ajuste Provisión Cuentas incobrables	-
3060302	Ajuste a los gastos pre operacionales	-
3060303	Ajuste a los Inventarios (valor neto de realización)	-
3060304	Ajuste Provisión Jubilación Patronal	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	12,295.17

TIPPYTEA CIA LTDA**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****36. INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
4101	Ventas	553,077.69
4109	Descuento en ventas	0.00
43	Otros ingresos	0.00
	TOTAL INGRESOS	553,077.69

37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	25,019.51
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	202,790.51
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	- 78,953.43
5101	MATERIALES UTILIZADOS	
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-
510107	(+) Importaciones de materia prima	-
510108	(-) Inventario final de materia prima	-
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-
510112	(-) Inventario final de productos terminados	-
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	
510201	Sueldos y Beneficios sociales	
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	
510301	Sueldos y beneficios sociales	80,878.73
510302	Gastos planes de beneficios a empleados	10,037.09
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-
510402	Depreciación de activos biológicos	-
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	-
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-
510406	Mantenimiento y reparaciones	-
510407	Suministros materiales y repuestos	-
510408	Otros Costos	-
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	239,772.41

TIPPYTEA CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

38. GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$
5202	Gastos de Administración	52,484.14
	Gasto Depreciación deducible	8,812.00
	Gasto depreciación no deducible	-
5201	Gastos de Ventas	-
	Gasto de Ventas - Provisión Incobrables deducible	-
	Gasto de Ventas - Provisión Incobrables no deducible	-
5203	Gastos Financieros	-
520227	Otros Gastos	163,095.41
52	TOTAL GASTOS	224,391.55

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$
801	Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%	88,913.73
	Menos:	
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	- 13,337.06
810	(-) Amortización de Pérdidas	-
813	(-) Deducción por incremento neto de empleados DEDUCCIONES ADICIONALES (INCLUYE INCENTIVOS)	- 9,000.00
814	(-) Deducción por Discapacitados	-
	Mas:	
806	(+) Gastos No Deducibles (gastos sin respaldo)	12,183.25
	(+) Provisión por cuentas incobrables que exceden los limites	-
	(+) Depreciaciones que exceden al límite establecido	-
	(+) Provisión para jubilación Patronal empleados menos de 10 años	-
	(+) Provisión Inventarios valor neto de realización	-
819	Utilidad gravable/Pérdida	78,759.92
831	Utilidad a reinvertir y capitalizar	-
839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	- 17,327.18
	Impuesto Diferido (no registrado en el gasto)	-
	Reserva Legal	-
	Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2016 y al 31 de diciembre del 2017	58,249.49
	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR	
839	Impuesto Causado	17,327.18
	(menos:)	
841	Anticipo del Impuesto a la Renta	-
846	Retenciones del Impuesto a la Renta	1,781.07
859	NETO IMPUESTO A PAGAR	15,546.11

40. DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	-
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	-
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	-
Diferencias temporales Imponibles	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo	-
Revaluación propiedad, planta y equipo	-
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	-

TIPPYTEA CIA LTDA**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
	Caja Chica	0.00
	Caja General	0.00
	Subtotal Caja	0.00
	BANCOS LOCALES	
	Banco	28,711.22
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	28,711.22

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	0.00
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	21,982.74
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0.00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	0.00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	0.00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	21,982.74

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	0.00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	0.00
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0.00
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0.00
1010305	Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-producidos por la Cia	78,953.43
1010306	Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-comprados a terceros	0.00
1010307	Mercaderías en Tránsito	0.00
1010308	Obras en construcción	0.00
1010309	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0.00
1010310	Otros inventarios	0.00
1010311	(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización	0.00
1010312	(-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico	0.00
10103	TOTAL INVENTARIOS	78,953.43