

### GOODYEAR INTERNATIONAL CORPORATION

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010

### 1. OPERACIONES

GOODYEAR INTERNATIONAL CORPORATION es una empresa domiciliada en el Ecuador constituida en 2007, cuya Matriz se encuentra en Estados Unidos. La dirección de su domicilio es en la Av. De los Shyris N35-174 y Suecia. Su principal actividad es la publicidad de llantas y neumáticos de la marca Goodyear.

### 2. POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables de la Compañía, están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), las cuales requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos referentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

A continuación se resumen las principales prácticas contables adoptadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Ingresos y Costo del Servicio – Se registran con base en la prestación del servicio.

Efectivo – Representa el efectivo disponible y en bancos a la fecha del balance.

Clientes – El saldo por cobrar corresponde a la Casa Matriz.

Valuación de Propiedad y Equipo – Al costo de adquisición. El costo de propiedad y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 para muebles, enseres y equipo, 5 para plataformas y vehículos, y 3 para pantallas y equipo de computación. Los gastos de mantenimiento y reparaciones ordinarias se cargan directamente a los resultados del año.

### 3. CLIENTES

Un resumen de clientes es como sigue:

	... Diciembre 31 ...	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	(en miles de US\$)	
Clientes	24	92
Total	<u>24</u>	<u>92</u>

#### 4. PROPIEDAD Y EQUIPO

Un resumen de propiedad y equipo es como sigue:

	... Diciembre 31 ...	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	(en miles de US\$)	
Equipos de computación	6	6
Vehículos	120	120
Depreciación acumulada	(68)	(42)
Total	<u>58</u>	<u>84</u>

#### 5. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Un resumen de otros pasivos corrientes es como sigue:

	... Diciembre 31 ...	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	(en miles de US\$)	
Gastos acumulados	13	12
Empleados	10	7
Participación a trabajadores (Nota 6)	11	8
Impuesto a la renta (Nota 7)	31	33
Impuestos retenidos	<u>4</u>	<u>6</u>
Total	<u>69</u>	<u>66</u>

#### 6. PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores participan en las utilidades anuales de las compañías en un 15% de la utilidad del ejercicio.

El movimiento de la participación a trabajadores fue como sigue:

	... Diciembre 31 ...	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	(en miles de US\$)	
Saldo al inicio del año	8	
Provisión	11	8
Pagos efectuados	(8)	—
Saldo al fin del año (Nota 5)	<u>11</u>	<u>8</u>

### 7. IMPUESTO A LA RENTA

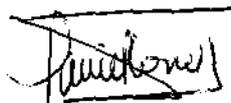
De acuerdo con disposiciones legales, la provisión para el impuesto a la renta se calcula a la tarifa del 15% sobre la porción de las utilidades gravables que se capitalicen y del 24% para el 2011 y del 25% para el 2010.

Una conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad tributaria es como sigue:

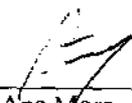
	... Diciembre 31...	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	(en miles de US\$)	
Utilidad según estados financieros después de participación a trabajadores	64	45
Gastos no deducibles	<u>65</u>	<u>87</u>
Utilidad tributaria	<u>129</u>	<u>132</u>
24 y 25% Impuesto a la renta	<u>31</u>	<u>33</u>
Total	<u>31</u>	<u>33</u>

El movimiento de la provisión para impuesto a la renta fue como sigue:

	... Diciembre 31...	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	(en miles de US\$)	
Saldo al inicio del año	33	12
Provisión	31	33
Pagos efectuados	(33)	(12)
Saldo al fin del año (Nota 5)	<u>31</u>	<u>33</u>



Daniel Torres  
Apoderado



Ana Mora  
Contadora