

GOODYEAR INTERNATIONAL CORPORATION

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

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.

Cuentas – 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 ...	
	2012	2011
	(en miles de US\$)	
Cientes	88	92
Total	<u>88</u>	<u>92</u>

4. PROPIEDAD Y EQUIPO

Un resumen de propiedad y equipo es como sigue:

	... Diciembre 31...	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	(en miles de US\$)	
Equipos de computación	6	6
Vehículos	66	120
Depreciación acumulada	(40)	(68)
Total	32	58

5. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Un resumen de otros pasivos corrientes es como sigue:

	... Diciembre 31...	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	(en miles de US\$)	
Gastos acumulados	21	13
Empleados	8	10
Participación a trabajadores (Nota 6)	7	11
Impuesto a la renta (Nota 7)	14	33
Impuestos retenidos	1	4
Total	51	69

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>2012</u>	<u>2011</u>
	(en miles de US\$)	
Saldo al inicio del año	11	
Provisión	7	11
Pagos efectuados	(11)	—
Saldo al fin del año (Nota 3)	7	11

7. IMPUESTO A LA RENTA

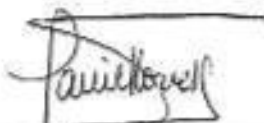
De acuerdo con disposiciones legales, la provisión para el impuesto a la renta se calcula a la tarifa del 15% sobre la porción de las utilidades gravables que se capitalicen y del 23% para el 2012 y del 24% para el 2011.

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

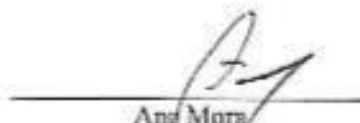
	... Diciembre 31 ...	
	2012	2011
	(en miles de US\$)	
Utilidad según estados financieros después de participación a trabajadores	37	64
Gastos no deducibles	24	65
Utilidad tributaria	61	129
23 y 24% Impuesto a la renta	14	31
Total	14	31

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

	... Diciembre 31 ...	
	2012	2011
	(en miles de US\$)	
Saldo al inicio del año	31	33
Provisión	14	31
Pagos efectuados	(31)	(33)
Saldo al fin del año (Nota 5)	14	31



Daniel Torres
Apoderado



Ana Mora
Contadora