



VALMACOR COMPAÑIA LIMITADA AGENCIA ASESORA
PRODUCTORA DE SEGUROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

VALMACOR COMPAÑIA LIMITADA AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS - Es una Compañía cuya actividad económica es la venta de planes de seguros elaborados y estructurados por las compañías de seguros controladas por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS Y SEGUROS DEL ECUADOR.

El domicilio Tributario de la Sociedad está en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia El Batán, Avenida Catalina Aldaz N34-230 y Portugal, Edificio Bristol Parc, Piso 5, Oficina 502.

Las políticas Aplicadas para el levantamiento contable de VALMACOR COMPAÑIA LIMITADA AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS, están fundamentadas respetando las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las NIIF para Pymes.

Los procesos para el levantamiento y registro contable están a cargo de las diferentes áreas que conforman la estructura organizacional de VALMACOR COMPAÑIA LIMITADA. La información contable impresa y en medios magnéticos que constituyen evidencia de las transacciones, hechos y operaciones efectuadas por la entidad están a disposición de los socios de la compañía y en especial para efectos de inspección, y revisión de los diferentes órganos de control tales como el SRI, Ministerio de Relaciones Laborales, IESS, etc.

El sistema electrónico utilizado para realizar el levantamiento contable es el SAFI WIN, el mismo que contiene los archivos electrónicos de transacciones en libros diarios y mayores que son la fuente para la conformación de los Estados Financieros. Tanto los documentos físicos así como el respaldo electrónico será archivado hasta después de siete años de haber sido presentados ante la autoridad de control tal como lo establecen los diferentes Reglamentos y Leyes que rigen la actividad de la Compañía.

La cuenta de Efectivo y sus equivalentes, acreditan los valores correspondientes al dinero en efectivo, cheques y transferencias a nombre de la compañía provenientes de las comisiones pagadas por las aseguradoras a Valmacor por la venta de planes de seguros a los clientes.

af.



El débito de la cuenta Efectivo y sus Equivalentes registran el pago a proveedores relacionados y no relacionados, así como las obligaciones con la seguridad social e impuestos mensuales.

Propiedad Planta y Equipo, registra el valor de compra y el histórico de los bienes propiedad de la empresa. La Depreciación Acumulada se registra de acuerdo al cálculo mensual utilizando el sistema de Línea Recta.

El Pasivo Corriente, registra el pago pendiente a los proveedores y la obligación de distribuir el porcentaje de utilidad 15% de participación a trabajadores según lo dispuesto por el Código de Trabajo, el cual rige la actividad contractual entre la Compañía y los estamentos operativos y administrativos que conforman la empresa.

Las Cuentas por Pagar se reconocen en la contabilidad a partir del criterio de causación, es decir el momento que se reciba el bien o servicio, o se formalicen los documentos que generan las obligaciones correspondientes, en caso de haber el reconocimiento de intereses estos se reconocerá de acuerdo a las condiciones pactadas en la negociación.

El Patrimonio, registra el valor acumulado de los resultados de ejercicios anteriores, aportes para capitalización y el Capital Suscrito para la creación de la Compañía.

Ingresos, registra las comisiones por la venta de diferentes planes de seguros, las operaciones de esta cuenta se formalizan una vez que se ha emitido la factura a las diferentes compañías de Seguros.

El estado de cambios en el Patrimonio, prácticamente reflejan el movimiento del Capital Asignado y Pagado por los socios, la utilidad del ejercicio correspondiente y los resultados acumulados desde el inicio de la empresa.

De acuerdo con los estatutos de la Compañía y por decisión de la Junta General de socios, el resultado del presente ejercicio económico se acumulara al igual que los años anteriores, para formar un fondo ya sea de recapitalización o de distribución a los propietarios.

Angélica Rubi Aguilar Armas
Contadora
RUC: 0401201538001
Reg. 035262

Mauricio Fernando Vallejo Arteaga
Gerente General
CC: 1714130851