



DM Quito, 25 de Febrero del 2010

Señores

Accionistas de Compañía de Servicios de Impresiones Printideas Cía. Ltda.

Presente.-

De mi consideración:

A continuación detallamos el informe económico que refleja su empresa, cualquier inquietud estaremos gustosos en atenderle.

Caja Chica

El 2009 hubo un movimiento de USD 1,267.92 por concepto de CAJA CHICA para gastos varios que se presentan en la oficina, como envío de documentación, compra de suministros de limpieza, de oficina, reposición de gastos, combustible, etc.

Este año se direccionar de otra manera la caja chica, se hará reposición de un fondo de USD 100 dólares.

Todo lo que es reposición de gastos o reembolso de gastos se maneja con otra cuenta en el pasivo como cuenta por pagar ya que el pago de estas reposiciones no es inmediato, los mismos se incluirán al gasto para el pago debido.

Bancos

Iniciamos con un saldo en el Banco Internacional de USD 800.00 y hemos terminado al 31 de diciembre con un valor de USD 5.40

Los saldos promedio de la cuenta de la empresa tienen que ser redireccionado, se recomienda que los pagos a proveedores se realicen siempre después de fin de mes para que se conserve saldo promedios más altos, esto puede ser que se pague los viernes intermedios de mes, esto ayudara en el futuro para cualquier trámite financiero.

Cuentas por Cobrar Clientes

Se maneja un crédito es de 30 a 60 días de los clientes, hay que priorizar que el crédito que se da a los clientes sea hasta 45 días máximo ya que necesitamos tener un nivel alto de recuperación de cobros esto va favorecer a que la empresa siempre cuente con la liquidez necesaria para su funcionamiento.

Impuestos Anticipados

Encontramos el valor de crédito fiscal de la empresa, para el 2010.





Activo Fijo

En el activo fijo se encuentran todos los bienes adquiridos por la empresa en el 2009, y su depreciación al 31 de diciembre.

Cuentas Proveedores Banco Internacional

Se termina el 2009 con un saldo de cheques girados por cobrar de USD 1,526.53 estamos dentro del rango de crédito que nos dan cada proveedor y en Enero de este año fue cancelado en su gran mayoría.

Cuentas Reembolso de gastos

Tenemos los valores pendientes de reembolso generados en Diciembre estos fueron cancelados en el 2010.

Impuestos Fiscales por pagar

En éste rubro encontramos el valor de Retención en IVA efectuadas a Proveedores, éste debe ser cancelado en Enero.

Cuentas por pagar proveedores locales

Aquí encontramos el valor que se encontraba pendiente de cancelar a proveedores hasta diciembre, la gran mayoría fueron pagados en el 2010.

Aportación Socios

Aquí se registra la aportación de capital ingresada por los socios de acuerdo a los porcentajes que constan en la cesión de participación de PRINT IDEAS

Los porcentajes asignados son:

Alex Paúl Caba Silva, 164 acciones a 1 dólar c/u que representa el 41%

Marilyn Elizabeth Cárdenas Méndez, 164 acciones a 1 dólar c/u que representa el 41%

Mayra Karina Maldonado Valdivieso, 72 acciones a 1 dólar c/u que representa el 18%

INGRESOS OPERACIONALES

Constan todas las ventas realizadas por la empresa en el 2009.

COSTOS Y GASTOS

Costos

Costos de impresión, aquí se ingresan todos los costos directos de impresión que son tercerizados a varios proveedores.





Gastos de Ventas

Se refleja todo el gasto generado por ventas: gastos de personal, gastos básicos, publicidad y propaganda, mantenimientos, servicios profesionales, gastos varios.

Gastos Administrativos

Refleja el gasto que genera la parte administrativa: gastos de personal, gastos básicos, publicidad y propaganda, mantenimiento, gastos varios, honorarios profesionales (intelecto).

Gastos Financieros

Se encuentran los gastos bancarios por mantenimiento y comisiones generados en la cuenta del Banco Internacional.

RECOMENDACIONES

Se realizarán cambios en la cuenta de caja chica para un mejor control y manejo de la misma, es recomendable que se sigan los lineamientos establecidos para poder así cumplir con el objetivo planteado.

Se requiere que los documentos de sustento para caja chica sean entregados en DOCUMENTOS AUTORIZADOS POR EL SRI como son: Notas de Venta, Facturas, Liquidaciones de Compra o Tiquetes de Maquinas Registradoras y todos con los datos de la empresa, así los mismos podrán ser sustento de gasto y podremos bajar el pago de impuesto a la renta al final del período contable.

En lo que respecta al manejo de pago de proveedores, nuestra recomendación está basada en la organización de los pagos para evitar los sobregiros y coordinar de mejor forma la emisión y entrega de los cheques para los proveedores, procurando que los mismos no tengan fechas de cobro para fin de mes evitando así estos contratiempos bancarios.

Se va intentar reducir los tiempos de cobro a los clientes para poder tener mayor liquidez y flujo de dinero en la empresa, esto ayudará a organizar de mejor manera los pagos que se deban realizar.

Las ventas que se han mantenido en este período fiscal han sido buenas pero se deben incrementar aun más, tomando en cuenta que los gastos tengan un equilibrio con los ingresos que se generan mes a mes.

Atentamente,

Ing. Paúl Coba Siva

Gerente General



