



**TECNISEA**  
TBS GROUP



**TBS AGENCIA**

**TÉCNICO MARÍTIMA TECNISEA C.LTDA.**

**EJERCICIO ECONOMICO 2006**

En cumplimiento de los mandatos de los estatutos de la compañía se presenta, el siguiente informe anual del ejercicio económico comprendido entre el 1º. de enero del 2006 al 31 de diciembre del 2006:

Entre los activos, los más significativos son las cuentas exigibles, representando un 73,80% del total. En cuanto a la cartera de clientes-fletes, los fletes son cancelados entre 1-15 días, representando un 72% del total de las cuentas por cobrar. Los activos fijos representan un 2.99% del total de activos, siendo los vehículos los más importantes, incidiendo en un 50% del total de activos fijos tangibles, debido a la adquisición de una camioneta doble cabina D-Max, efectuada en noviembre, misma que reemplazó a la Chevrolet -Silverado.

Entre los pasivos los fletes por pagar a los armadores, son los más representativos, incidiendo en un 64,43% del total de pasivos.

Siguiendo en orden de importancia las cuentas por pagar a proveedores tanto por costos portuarios como de servicios complementarios (Autoridades Portuarias, Capitanías, Jefaturas de Migración, etc) en atención de buques de los armadores, ubicándose con un 33,02% del total de los mismos. Entre las cuentas del patrimonio, la cuenta más significativa son las utilidades del presente ejercicio (libre de impuestos) representan un 79,01% del total del patrimonio.

#### INGRESOS

Los ingresos reales acumulados a diciembre, determinan un incremento del orden del 0.5872% sobre lo presupuestado, siendo los meses de febrero, mayo, junio, agosto y noviembre como los más comisionables, dando origen a un superávit de \$3,948 en comparación con lo proyectado para este año.

Las comisiones sobre fletes de importación/exportación representan 52,56% del total de ingresos. Los otros ingresos representan un 47,44% del total de ingresos, en donde se manejan cuentas como recuperos, comisiones de agencia de líneas irregulares, intereses ganados, y los ingresos provenientes del rubro B/L fee, manejo de documentos en general.



## EGRESOS

Los gastos representan un valor inferior a lo pronosticado en 12,48%

Las siguientes cuentas merecen análisis:

**Viajes & Entretenimientos.-** Esta cuenta superó a lo proyectado en 28%, debido a viajes que no se encontraban presupuestados.

**Mantenimiento-computadoras.-** Esta cuenta sobrepasó a lo presupuestado en USD 4.889 (40,74%), debido a gastos de reposición de algunas computadoras, compra de suministros (toners, cartuchos), entre los principales

**Professional Fees.-** El valor que se tenía presupuestado para pago de honorarios del año, no cubrió el gasto del reporte hecho por el auditor para los precios de transferencia, por lo que este rubro fue superior en \$1,436 (36%).

**Miscellaneous.-** En esta cuenta se contabilizó un valor fijo entregado a la oficina en Quito, para gastos varios, mismo que no se había considerado en presupuesto como tal, ya que se lo incluyó entre las cuentas de teléfono, internet, pago de empleada de limpieza, etc.

**Taxes.-** Por disposiciones del SRI, a partir de este año, se debió contabilizar por separado del gasto, el importe del IVA, lo que motivó que ésta cuenta superara a lo presupuestado en 92%, haciendo que las otras cuentas del gasto real, sean menores.

**Maintenance/ Repairs.-** Se regularizó en esta cuenta, el rubro que se paga por guardianía de las instalaciones, mismo que se la había incluido en presupuesto en el ítem de rentas, haciendo que esa cuenta fuese menor.

## RESULTADOS

De lo manifestado anteriormente se deduce que esta utilidad acumulada indica que se superó a lo proyectado en 72%, principalmente por haber mantenido los gastos en general a un valor inferior del orden del 12%

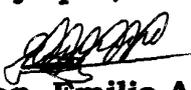
Como resultado de lo descrito, la compañía obtuvo una utilidad superior a lo presupuestado de USD 178,831.95, equivalente al 71,99%.



**Cabe recalcar que este análisis se lo ha hecho en base a la comparación del presupuesto aprobado por los socios, para el año 2006.**

**Después de lo mencionado agradezco aprobar los estados financieros de la compañía al 31 de diciembre del 2006, los cuales han sido examinados por el auditor externo y comisario, respectivamente.**

**Guayaquil, Marzo 16 del 2007**



**Econ. Emilio Aguiar Verdesoto**  
**Gerente General**

