

TITAN INVESTMENTS, S.R.L.

Estados Financieros Proyectados

31 de diciembre de 2023

(Con el Dictamen de los Auditores Independientes)

TITAN INVESTMENTS, SRL.
ESTADOS FINANCIEROS PROYECTADOS
Al 31 de diciembre de 2023

CONTENIDO

| | Página |
|---|--------|
| Dictamen de los Auditores Independientes | 1 |
| Estados Financieros Proyectados: | |
| Balances Generales | 2 |
| Estados de Beneficios y Beneficios Acumulados | 4 |
| Estado de Flujo de Efectivo | 5 |
| Notas a los estados financieros | 6 |

Informe del Contador Independiente

Al Consejo de Administración de
TITAN INVESTMENTS, SRL.
Ciudad.-.

Hemos revisado la proyección del balance general que se acompaña de la compañía TITAN INVESTMENTS, SRL. al 31 de Diciembre de 2023, y de los correspondientes estados financieros, beneficios y beneficios acumulados, estado de cambios en el capital y estado de flujos de efectivo, por el año proyectado entonces, así como un resumen de las políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros

La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o a error, seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Condujimos nuestra revisión de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos así como que planeemos y desempeñemos la revisión para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una revisión implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones de riesgos, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de la revisión que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una revisión también incluye evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión los estados financieros proyectados presentan razonablemente, respecto a todo lo importante, la posición financiera de TITAN INVESTMENTS, S.R.. al 31 de Diciembre del 2023, y de su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por el año que entonces termino, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Abri 11, 2023.

Lic. Luis Manuel Del Rosario M.
Exequáтур 362-98
ICPARD 10403

Lic. Luis Manuel Del Rosario M.
C.P.A.



TITAN INVESTMENTS, SRL
Balances Generales Proyectados
Al 31 de diciembre del 2023
(Valores en RD\$)

ACTIVOS

Activos corrientes:

| | | | |
|---------------------------------|------|---|-------------------------|
| Efectivo en caja | Nota | 3 | 300,000 |
| Cuentas por Cobrar | Nota | 4 | 368,300 |
| Gasto pagado por Adelantado | | | 100,000 |
| Total Activos Corrientes | | | 768,300 |
| Propiedad, planta y equipos | Nota | 5 | 2,542,000 |
| Depreciacion acumulada | | | -168,166 |
| TOTAL DE ACTIVOS | | | <u>3,142,134</u> |



Véanse las notas que se acompañan a estos estados financieros.

PASIVOS Y PATRIMONIO

| Pasivos a Corto Plazo: | Nota | 6 |
|---|-------------|------------------|
| Cuentas por pagar Proveedores | | 485,690 |
| Impuestos y Porvisiones por Pagar | | 347,908 |
| Pasivos a Largo Plazo | | |
| Prestamos Bancarios y Accionistas | | <u>267,897</u> |
| Total Pasivos Corrientes | | 1,101,495 |
| Patrimonio: | | |
| Acciones comunes con valor nominal de RD\$100 cada una, autorizadas 1,000 emitidas y en circulación 1,000 | | 100,000 |
| Aportes a Futuras Capitalizaciones | | 1,000,000 |
| Beneficios acumulados | | 940,639 |
| Total Capital | | <u>2,040,639</u> |
| Total Pasivos y Capital | | <u>3,142,134</u> |



Véanse las notas que se acompañan a estos estados financieros.

TITAN INVESTMENTS, SRL
Estados de Beneficios y Beneficios Acumulados Proyectados
 Por el periodo comprendido entre el 01 de mayo y el 31 de diciembre de 2023
 (Valores en RD\$)

| | | | |
|---|--|------|---------------------------|
| Ingresos: | | Nota | 7 |
| Rendimientos Inversiones (Dividendos) | | | <u>2,610,491</u> |
| | | | <u>2,610,491</u> |
| Costo de Ventas: | | | |
| Costo de ventas | | | <u>690,712</u> |
| Beneficio Bruto | | | <u>690,712</u> |
| Gastos: | | | <u>1,919,779</u> |
| Gastos generales y administrativos | | | 463,066 |
| Depreciacion | | | 168,166 |
| Gastos Financieros | | | 0 |
| Total de gastos | | | <u>631,232</u> |
| Beneficios antes de impuesto sobre la renta | | | <u>1,288,547</u> |
| Impuesto sobre la renta (tasa 27%) | | | <u>347,908</u> |
| Beneficios del periodo | | | <u>940,639</u> |
| Beneficios acumulados al inicio del periodo | | | <u>0</u> |
| Beneficios acumulados al final del periodo | | | <u>940,639</u> |

Véanse las notas que se acompañan a estos estados financieros.



TITAN INVESTMENTS, SRL

Estado de Cambios Patrimoniales Proyectados
Del 31 de diciembre de 2023
valores en RD\$

| | Cuotas Soc. | Res. Legal | Benef. Acum | Total |
|-----------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|
| Balance al 01 de Enero 2022 | 100,000 | - | 100,000 | |
| Aportes a futuras Cap. | 1,000,000 | | 1,000,000 | |
| Beneficio neto del año | | 940,639 | 940,639 | |
| Balance al 31 dic 2020 | <u>1,100,000</u> | <u>-</u> | <u>940,639</u> | <u>2,040,639</u> |

Véanse las notas que se acompañan a estos estados financieros.



TITAN INVESTMENTS, SRL
Estados de Flujos de Efectivo Proyectados
Por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2023
(Valores en RD\$)

Flujos de efectivo por las actividades de operación:

| | |
|---|-----------|
| Beneficios del periodo | 940,639 |
| Ajustes para conciliar el beneficio del periodo al efectivo provisto por las actividades de operación: | |
| Depreciación | 168,166 |
| Cuentas por cobrar | -368,300 |
| Inventarios | 0 |
| Gastos pagados por anticipado | -100,000 |
| Cuentas por pagar | 485,690 |
| | <hr/> |
| Efectivo neto provisto por las actividades de operación | 1,126,195 |

Flujos de efectivo por las actividades de inversión:

| | |
|---|------------------|
| Adquisición de propiedad, planta y equipos | <hr/> -2,542,000 |
| Efectivo neto usado en las actividades de inversión | <hr/> -2,542,000 |

Flujos de efectivo por las actividades de Financiamiento:

| | |
|---|-----------------|
| Emisión de Acciones y aportes | 100,000 |
| Aportes a futuras capitalizaciones | 1,000,000 |
| Prestamos Bancos y Accionistas | 615,805 |
| Efectivo neto provisto en actividades de financiamiento | <hr/> 1,715,805 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| Disminución del efectivo | 300,000 |
| Efectivo al inicio del periodo | <hr/> 0 |
| Efectivo al final del periodo | <hr/> 300,000 |

Véanse las seis notas que se acompañan a estos estados financieros.



TITAN INVESTMENTS, SRL
Notas a los Estados Financieros Proyectados
Al 31 de Diciembre de 2023

1. Operaciones

TITAN INVESTMENTS, SRL., es una Compañía constituida y registrada de acuerdo con las disposiciones del CODIGO DE COMERCIO DE LA REPUBLICA DOMINICANA. El objetivo principal de la empresa en la fabricación elaboración y distribución de productos farmacéuticos y de uso humano de origen natural, suplementos vitamínicos y vigorizantes.

2. Políticas de contabilidad

2.1 Base de presentación

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad, las cuales son los principios vigentes en la República Dominicana. Las normas e interpretaciones han sido aplicadas a cada partida materialmente importante, según lo establece el comité de interpretaciones de Normas Internacionales .

2.2 Moneda en que se expresan las cifras

Las cifras en los estados financieros están presentadas en la moneda de curso legal RD\$ pesos dominicanos.

2.3 Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

La Compañía reconoce sus ingresos, costos y gastos sobre la base contable de acumulación o método de lo devengado.

3 Efectivo en Caja y Bancos

| | |
|--------------------------------|--------------|
| Banco BHD, Cta. No.31490070016 | RD\$ 300,000 |
|--------------------------------|--------------|

4 Cuentas por Cobrar

| | |
|----------|--------------|
| Clientes | RD\$ 368,300 |
|----------|--------------|



Titan Investments, srl.

5 Propiedad Mobiliario y Equipos

| | | |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| Remodelacion Propiedad Arrendada | 650,000 | |
| Deprec. (8 meses) | (21,666) | 628,334 |
| | | |
| Mobiliario y equipos de Oficina | 92,000 | |
| Deprec. | (11,500) | 80,500 |
| | | |
| Maquinarias Laboratorio | 1,800,000 | |
| Deprec. | (135,000) | 1,665,000 |

Cuentas por Pagar**6 Proveedores**

Provision de impuestos por pagar 347,908

PASIVOS A LARGO PLAZO

Prestamos Obtenidos de Accionistas 267,897

7 Ingresos

Ventas de Productos RD\$ 2,610,491

