

“Según el artículo 13 de la Ley N° 7732 Ley Reguladora del Mercado de Valores, que entró en vigencia a partir del 27 de marzo de 1998, la autorización para realizar oferta pública no implica calificación sobre la bondad de la emisión ni la solvencia del emisor o intermediario”

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE POSICIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2022

(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2022

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Efectivo, bancos y otros 17,560,264

Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo 17,560,264

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar financieras - Asociados 370,651

Cuentas por cobrar financieras - Terceros 2,355,529

Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo 2,726,180

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar comerciales - Grupo Holcim 60,481

Cuentas por cobrar comerciales - Asociados 193,605

Cuentas por cobrar comerciales - Terceros 12,965,013

Provisión cuentas incobrables comerciales - Terceros (1,571,643)

Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros 1,476,568

Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras 13,124,024

Inventarios

Materia prima y aditivos 521,382

Productos semiterminados y terminados 3,031,830

Combustibles 4,814,443

Repuestos y materiales de consumo 2,637,201

Total Inventarios 11,004,856

Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes

Interés anticipado/devengado y dividendo por cobrar - Terceros 7,999

Gastos prepagados 878,768

Otros activos a corto plazo 89,717

Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes 976,484

Total Activo Corto Plazo 45,391,808

Activo a Largo Plazo

Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo

Inversiones Financieras - Asociados 1,878,935

Inversiones Financieras - Terceros 50,657

Cuentas por cobrar financieras - Asociados 1,446,740

Cuentas por cobrar financieras - Terceros 1,898,324

Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo 5,274,656

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, yacimientos y canteras 7,312,157

Edificios e instalaciones 15,144,966

Maquinaria 24,029,653

Mobiliario, vehículos y herramientas 2,661,782

Obras en proceso 4,459,640

Total Propiedad, Planta y Equipo 53,608,198

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill 6,145,091

Otros activos intangibles 20,333

Otros activos a largo plazo 122,458

Propiedades de inversión 417,030

Total Otros Activos a Largo Plazo 6,704,912

Total Activo a Largo Plazo 65,587,766

Total Activo 110,979,574

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE POSICIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2022

(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2022

Pasivos y Patrimonio

Pasivos

Pasivo a Corto Plazo

Pasivo por Financiamiento Corto Plazo

Porción corriente Financiamiento largo plazo - Terceros 842,165

Total Pasivo por Financiero Corto Plazo 842,165

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés cobrado por anticipado/por pagar y dividendos por pagar - Grupo Holcim 8,241,318

Interés cobrado por anticipado/por pagar y dividendos por pagar - Terceros 7,079,154

Otros pasivos corrientes - Grupo Holcim 1,087,263

Pagos por anticipado de clientes -Terceros 1,321,517

Cuentas comerciales por pagar - Terceros 12,939,137

Otros pasivos corrientes -Terceros 3,952,689

Provisión para impuestos por pagar 2,535,918

Total Otros Pasivos Corto Plazo 37,156,996

Total Pasivo a Corto Plazo 37,999,161

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento largo plazo - Terceros 1,742,592

Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo 1,742,592

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos 4,152,825

Otras provisiones 1,924,570

Total Provisiones a Largo Plazo 6,077,395

Total Pasivo a Largo Plazo 7,819,987

Total Pasivo 45,819,148

Patrimonio

Capital Social

Capital social autorizado 8,577,371

Total Capital Social 8,577,371

Reservas y Ganancias Retenidas

Reservas 1,777,193

Resultado retenido años anteriores 47,313,420

Ajuste en conversión (26,294)

Resultado del ejercicio actual 5,273,214

Total Reservas y Ganancias Retenidas 54,337,533

Total Interés Accionista Minoritario Participación 2,245,522

Total Patrimonio 65,160,426

Total Pasivo y Patrimonio 110,979,574

Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

Camilo Antonio Martínez Ceciliano
Contador
Carné CPI 21847

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE GANANCIAS O PERDIDAS
Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 31 DE MARZO DE 2022
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2022

Ventas Netas

Ventas netas – Asociadas	441,397
Ventas netas – Terceros	32,101,668
Total Ventas Netas	<u>32,543,065</u>

Costo de los Bienes Vendidos

Costos de Distribución

Servicios por terceros	850,320
Material de empaque	560,373
Personal	257,839
Diesel / gasolina	58,089
Otros gastos de distribución	653,784
Total Costo de Distribución	2,380,405

Costos de Producción

Costo de los productos comprados	5,546,549
Costo por terceros de las materia primas	878,411
Materiales de producción	358,910
Combustibles	2,053,929
Electricidad	1,288,511
Personal (excluye mantenimiento)	1,031,835
Mantenimiento	1,010,902
Otros gastos de producción	5,335,599
Cambios en inventario	568,491
Total Costos de Producción	<u>18,073,137</u>

Total Costo de los Bienes Vendidos

20,453,542

Ganancia Bruta

12,089,523

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	325,534
Servicios por terceros	197,290
Castigos / baja de valor y provisiones de cuentas incobrables	40,473
Otros gastos de mercadeo y ventas	162,709
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	726,006

Gastos de Administración

Personal	872,473
Servicios por terceros	85,409
Otros gastos de administración	592,892
Total Gastos de Administración	<u>1,550,774</u>

Ganancia Operacional

9,812,743

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE GANANCIAS O PERDIDAS
Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 31 DE MARZO DE 2022
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

	<u>2022</u>
Ingreso (Gasto) Financiero Neto	
<u>Ingresos financieros</u>	
Ingresos financieros - Terceros	116,397
Total Ingresos Financieros	<u>116,397</u>
<u>Gastos Financieros</u>	
Gastos financieros - Terceros	96,621
Pérdidas (ganancias) por diferencias en cambio	192,057
Total Gastos Financieros	<u>-95,436</u>
Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	<u>211,833</u>
<u>Ingresos (Gastos) en activos no operativos</u>	
Ingresos (gastos) en activos no operativos - Grupo	-29,955
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	<u>-29,955</u>
Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	<u>181,878</u>
Ganancia Neta Antes de Impuestos	<u>9,994,621</u>
<u>Impuestos</u>	
Impuesto de renta	3,103,907
Impuesto de renta diferido	161,822
Total Impuestos	<u>3,265,729</u>
Ganancia (Pérdida) Neta	<u>6,728,892</u>
Interés Minoritario	1,455,678
Ganancia Neta Después de Interés Minoritario	<u>5,273,214</u>

Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

Camilo Antonio Martínez Ceciliano
Contador
Carné CPI 21847

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 31 DE MARZO DE 2022
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

		<u>2022</u>
Total de Cambios en el Patrimonio		<u>65,160,426</u>
Capital Acciones Comunes		<u>8,577,371</u>
Saldo Capital Acciones Monto	8,577,371	
Saldo del Mes Inicial	8,577,371	
Efecto por Conversión		<u>- 26,294</u>
Saldo del Mes Inicial	490,470	
(Pérdida por Conversión)	- 516,764	
Utilidades No Distribuidas		<u>52,586,634</u>
Utilidades No Distribuidas Restringidas	7,000,000	
Utilidades No Distribuidas Disponibles	45,586,634	
Saldo del Mes Inicial	19,045,923	
Utilidad (Pérdida) Neta del Período	5,273,214	
(Dividendos)	21,267,497	
Superávit por Revaluación y Donación, Reservas		<u>1,777,193</u>
Superávit por Revaluación	1,777,193	
Saldo del Mes Inicial	1,777,193	
Interés Minoritario		<u>2,245,522</u>
Saldo del Mes Inicial	2,332,154	
(Disminución del Interés Minoritario)	- 86,632	

Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

Camilo Antonio Martínez Ceciliano
Contador
Carné CPI 21847

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 31 DE MARZO DE 2022
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

	<u>2022</u>	<u>17,560,264</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Período		<u>17,560,264</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Comienzo del Período	18,477,747	
Incremento Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo		<u>- 917,483</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	-	<u>330,078</u>
Ventas de Contado	13,154,018	
Recuperación de Cuentas por Cobrar	24,428,890	
Pagos a proveedores	- 26,929,199	
Pagos de Impuestos	8,122,603	
Gastos de Operación	- 1,601,744	
Otros Gastos de Operación	- 17,504,646	
Flujos De Efectivo Por Actividades De Inversión	-	<u>202,018</u>
Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	- 202,018	
Flujos De Efectivo Por Actividades De Financiación	-	<u>385,387</u>
Pago de Dividendos a los Accionistas	- 385,387	

Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

Camilo Antonio Martínez Ceciliano
Contador
Carné CPI 21847