

***“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
<b>Total Ventas Netas</b>	<b><u>32,543,065</u></b>

**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
<b>Total Costo de Distribución</b>	<b>2,380,405</b>

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
<b>Total Costos de Producción</b>	<b><u>18,073,137</u></b>

**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
<b>Total Gastos de Mercadeo y Ventas</b>	<b>726,006</b>

Gastos de Administración

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

**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>
<b>Ingreso (Gasto) Financiero Neto</b>	
<u>Ingresos financieros</u>	
Ingresos financieros - Terceros	116,397
<b>Total Ingresos Financieros</b>	<u>116,397</u>
<u>Gastos Financieros</u>	
Gastos financieros - Terceros	96,621
Pérdidas (ganancias) por diferencias en cambio	192,057
<b>Total Gastos Financieros</b>	<u>-95,436</u>
<b>Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto</b>	<u>211,833</u>
<u>Ingresos (Gastos) en activos no operativos</u>	
Ingresos (gastos) en activos no operativos - Grupo	-29,955
<b>Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos</b>	<u>-29,955</u>
<b>Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales</b>	<u>181,878</u>
<b>Ganancia Neta Antes de Impuestos</b>	<u>9,994,621</u>
<u>Impuestos</u>	
Impuesto de renta	3,103,907
Impuesto de renta diferido	161,822
<b>Total Impuestos</b>	<u>3,265,729</u>
<b>Ganancia (Pérdida) Neta</b>	<u>6,728,892</u>
Interés Minoritario	1,455,678
<b>Ganancia Neta Después de Interés Minoritario</b>	<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>
<b>Total de Cambios en el Patrimonio</b>		<u>65,160,426</u>
<b>Capital Acciones Comunes</b>		<u>8,577,371</u>
Saldo Capital Acciones Monto	8,577,371	
Saldo del Mes Inicial	8,577,371	
<b>Efecto por Conversión</b>		<u>- 26,294</u>
Saldo del Mes Inicial	490,470	
(Pérdida por Conversión)	- 516,764	
<b>Utilidades No Distribuidas</b>		<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	
<b>Superávit por Revaluación y Donación, Reservas</b>		<u>1,777,193</u>
Superávit por Revaluación	1,777,193	
Saldo del Mes Inicial	1,777,193	
<b>Interés Minoritario</b>		<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	
<b>Incremento Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>		<u>- 917,483</u>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>	-	<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	
<b>Flujos De Efectivo Por Actividades De Inversión</b>	-	<u>202,018</u>
Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	- 202,018	
<b>Flujos De Efectivo Por Actividades De Financiación</b>	-	<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