

“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
Estado Consolidado de Posición Financiera
al 30 de Junio del 2020
(en miles de Colones)

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo, Bancos y otros 19,276,874
Valores de fácil realización - Asociadas y Terceros 4,700,000

Total Efectivo y Equivalentes 23,976,874

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Grupo 0

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Terceros 2,378,813

Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo 2,378,813

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar Comerciales - Grupo 100,375

Cuentas por cobrar Comerciales - Asociados 0

Cuentas por cobrar Comerciales - Terceros 8,124,881

Provisión cuentas incobrables Comerciales - Terceros (1,804,771)

Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros 177,561

Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras 6,598,046

Inventarios

Materia Prima y Aditivos 230,142

Productos Semiterminados y Terminados 2,762,989

Combustibles 585,235

Repuestos y Materiales de Consumo 1,994,227

Servicios no Facturados 0

Total inventarios 5,572,593

Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes

Interés Anticipado/Devengado y Dividendo por Cobrar - Grupo 0

Interés Anticipado/Devengado y Dividendo por Cobrar - Asociados 0

Interés Anticipado/Devengado y Dividendo por Cobrar - Terceros 40,118

Gastos Prepagados 923,496

Otros Activos Circulantes 178,581

Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes 1,142,195

Total Activo Circulante 39,668,521

Activo a Largo Plazo

Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo

Inversiones Financieras - Grupo 0

Inversiones Financieras - Asociados 782,155

Inversiones Financieras - Terceros 50,657

Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Grupo 0

Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Asociados 0

Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Terceros 3,259,543

Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo 4,092,355

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, Yacimientos y Canteras 7,470,774

Edificios e Instalaciones 14,057,415

Maquinaria 28,535,608

Mobiliario, Vehículos y Herramientas 3,124,201

Obras en Proceso 842,417

Total Propiedad, Planta y Equipo 54,030,415

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill 6,145,091

Otros activos intangibles 792,030

Cargos diferidos 0

Otros activos a largo plazo 324,872

Propiedades de Inversion 503,376

Activos para la ventas 26,643

Total Otros Activos a Largo Plazo 7,792,012

Total Activo a Largo Plazo 65,914,782

Total Activo 105,583,303

Holcim (Costa Rica) S.A y Subsidiarias
Estado Consolidado de Posición Financiera
al 30 de Junio del 2020
(en miles de Colones)

Pasivos y Patrimonio

Pasivos

Pasivo a Corto Plazo

Pasivo por Financiamiento Corto Plazo

Pasivo por arrendamiento a corto plazo 637,591

Total Pasivo por Financiero Corto Plazo 637,591

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Grupo 0

Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Terceros 2,315,064

Otros pasivos corrientes - Grupo 1,002,283

Pagos por anticipado de clientes-Terceros 897,097

Cuentas comerciales por pagar - Terceros 7,929,342

Otros pasivos corrientes -Terceros 3,449,348

Provisión para impuestos por pagar 4,725,403

Total Otros Pasivos Corto Plazo 20,318,537

Total Pasivo a Corto Plazo 20,956,128

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Pasivo por arrendamiento a largo plazo 1,649,115

Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo 1,649,115

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos 3,675,893

Otras provisiones 1,525,679

Total Provisiones a Largo Plazo 5,201,572

Total Pasivo a Largo Plazo 6,850,687

Total Pasivo 27,806,815

Patrimonio

Capital Social

Capital Social Autorizado 8,577,371

Prima (descuento) en venta acciones 0

Total Capital Social 8,577,371

Reservas y Ganancias Retenidas

Reservas 1,777,193

Resultado Retenido Años Anteriores 56,139,408

Currency translation adjustments (1,285,112)

Resultado del Ejercicio Actual 10,941,950

Total Reservas y Ganancias Retenidas 67,573,439

Total Interés Accionista Minoritario Participación 1,625,678

Total Patrimonio 77,776,488

Total Pasivo y Patrimonio 105,583,303

Jorge Portuguez Alvarado
Representante Legal

Camilo Martínez Ceciliano.
Contador
Carné CPI 21847

Holcim (Costa Rica) S.A y Subsidiarias
Estado Consolidado de Ganancias o Perdidas y Otros Resultados Integrales
Por el período del 01 de Enero al 30 de Junio del 2020
(en miles de Colones)

Ventas Netas

Ventas netas – Grupo	0
Ventas netas – Terceros	47,274,559
Total Ventas Netas	47,274,559

Costos de Distribucion

Servicios por terceros	1,196,577
Material de empaque	900,808
Personal	530,787
Diesel / gasolina	36,997
Otros gastos de distribución	949,307
Total Costo de Distribución	3,614,476

Costos de Producción de los Bienes Vendidos

Costo de los productos comprados	7,374,768
Costo por terceros de las materia primas	1,591,508
Materiales de producción	559,351
Combustibles	1,804,698
Electricidad	2,062,291
Personal (excluye mantenimiento)	1,978,804
Mantenimiento	1,360,068
Otros gastos de producción	5,236,418
Cambios en inventario	1,164,991
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción de los Bienes Vendidos	23,132,897

Costo de los Bienes Vendidos **26,747,373**

Utilidad Bruta **20,527,186**

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	703,454
Servicios por terceros	193,567
Castigos / Baja de valor y Provisiones de cuentas incobrables	6,923
Otros gastos de mercadeo y ventas	205,681
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	1,109,625

Gastos de Administración

Personal	1,077,290
Servicios por terceros	99,438
Otros gastos de administración	942,410
Total Gastos de Administración	2,119,138

Utilidad Operacional **17,298,423**

Holcim (Costa Rica) S.A y Subsidiarias
Estado Consolidado de Ganancias o Perdidas y Otros Resultados Integrales
Por el período del 01 de Enero al 30 de Junio del 2020
(en miles de Colones)

Otros Ingresos (Gastos) Ordinarios

Ingreso (Gasto) Financiero Neto

Ingresos Financieros	
Ingresos financieros - Terceros	528,469
Total Ingresos Financieros	528,469
Gastos Financieros	
Gastos financieros - Terceros	133,255
Pérdidas (Ganancias) por Diferencias de Cambio	-113,369
Total Gastos Financieros	246,624
Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	281,845

Ingresos (Gastos) en activos no operativos

Ingresos (Gastos) en activos no operativos – Terceros	-353,052
Ordinary depreciation of non-operating assets	0
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	-353,052

Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales **-71,207**

Ganancia (Pérdida) Neta antes de impuestos **17,227,216**

Impuestos

Impuesto de Renta	5,471,763
Impuesto de Renta Diferido	-71,932
Total Impuestos	5,399,831

Ganancia (Pérdida) Neta **11,827,385**

Interés Minoritario 885,435

Ingreso neto después de interes minoritario **10,941,950**

Jorge Portugal Alvarado
Representante Legal

Camilo Martínez Ceciliano.
Contador
Carné CPI 21847

Holcim (Costa Rica) S.A y Subsidiarias
Estado Consolidado de Cambios en el Patrimonio
al 30 de Junio de 2020
(miles de Colones)

TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		<u>77,776,488</u>
CAPITAL ACCIONES COMUNES		<u>8,577,371</u>
SALDO CAPITAL ACCIONES MONTO	8,577,371	
(COMPRA DE ACCIONES EN TESORERIA)	0	
SALDO DEL MES INICIAL	8,577,371	
(DISMINUCIÓN DE CAPITAL SOCIAL)	0	
EFECTO POR CONVERSIÓN		<u>-1,285,112</u>
SALDO DEL MES INICIAL	-1,408,347	
OTROS AUMENTOS	123,235	
(PÉRDIDA POR CONVERSIÓN)	0	
(OTRAS DISMINUCIONES)	0	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		<u>67,081,358</u>
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS RESTRINGIDAS	7,000,000	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES	60,081,358	
SALDO DEL MES INICIAL	48,988,460	
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	10,941,950	
(DIVIDENDOS)	0	
(DISPOSICIÓN DE UTILIDADES)	0	
AJUSTES A PERÍODOS ANTERIORES	150,948	
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN Y DONACIÓN, RESERVAS		<u>1,777,193</u>
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	1,777,193	
SALDO DEL MES INICIAL	1,777,193	
(OTRAS DISMINUCIONES)	0	
RESERVA LEGAL	0	
SALDO DEL MES INICIAL	0	
INTERÉS MINORITARIO		<u>1,625,678</u>
SALDO DEL MES INICIAL	1,725,627	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
Estado Consolidado de Flujo de Efectivo
al 30 de Junio del 2020
(miles de Colones)

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO (REAL)		<u>23,976,874</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9,536,567	
INCREMENTO NETO DE EFFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		<u>14,440,307</u>
FLUJOS DE EFFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>16,338,011</u>
VENTAS DE CONTADO	19,295,011	
RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	35,833,592	
PAGOS A PROVEEDORES	-29,507,529	
PAGOS DE IMPUESTOS	6,837,496	
GASTOS DE OPERACIÓN	-2,523,278	
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	-13,597,281	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>-820,713</u>
DIVIDENDOS COBRADOS	0	
ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-820,713	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		<u>-1,076,991</u>
CAPTACIONES NUEVOS VALORES DE DEUDA	0	
RENOVACIONES DE VALORES DE DEUDA	0	
CAPTACIONES NUEVOS CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0	
CRÉDITOS RECIBIDOS	0	
AMORTIZACIÓN DE CRÉDITOS	0	
PAGOS DE INTERESES SOBRE CRÉDITOS	0	
REDENCIÓN DE CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0	
PAGO DE INTERESES SOBRE VALORES DE DEUDA	0	
PAGO DE DIVIDENDOS A LOS ACCIONISTAS	-1,076,991	