

“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 Setiembre del 2020
(en miles de Colones)

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo, Bancos y otros 11,444,443
Valores de fácil realización - Asociadas y Terceros 4,000,000

Total Efectivo y Equivalentes 15,444,443

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Grupo 0

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Terceros 2,289,042

Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo 2,289,042

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar Comerciales - Grupo 79,221

Cuentas por cobrar Comerciales - Asociados 0

Cuentas por cobrar Comerciales - Terceros 7,237,997

Provisión cuentas incobrables Comerciales - Terceros (616,293)

Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros 117,554

Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras 6,818,479

Inventarios

Materia Prima y Aditivos 523,259

Productos Semiterminados y Terminados 3,038,904

Combustibles 1,379,646

Repuestos y Materiales de Consumo 2,014,358

Servicios no Facturados 0

Total inventarios 6,956,167

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 34,105

Gastos Prepagados 719,562

Otros Activos Circulantes 212,573

Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes 966,240

Total Activo Circulante 32,474,371

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 3,339,483

Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo 4,172,295

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, Yacimientos y Canteras 7,383,748

Edificios e Instalaciones 14,264,995

Maquinaria 28,387,367

Mobiliario, Vehículos y Herramientas 3,038,361

Obras en Proceso 437,731

Total Propiedad, Planta y Equipo 53,512,202

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill 6,145,091

Otros activos intangibles 787,132

Cargos diferidos 0

Otros activos a largo plazo 347,005

Propiedades de Inversion 497,934

Activos para la ventas 27,497

Total Otros Activos a Largo Plazo 7,804,659

Total Activo a Largo Plazo 65,489,156

Total Activo 97,963,527

Holcim (Costa Rica) S.A y Subsidiarias
Estado Consolidado de Posición Financiera
al 30 de Setiembre 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	592,689
Total Pasivo por Financiero Corto Plazo	592,689

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	3,173,555
Otros pasivos corrientes - Grupo	1,647,557
Pagos por anticipado de clientes-Terceros	640,585
Cuentas comerciales por pagar - Terceros	9,815,093
Otros pasivos corrientes -Terceros	3,677,469
Provisión para impuestos por pagar	4,704,206
Total Otros Pasivos Corto Plazo	23,658,465
Total Pasivo a Corto Plazo	24,251,154

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Pasivo por arrendamiento a largo plazo	1,874,214
Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo	1,874,214

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos	4,322,440
Otras provisiones	1,588,659
Total Provisiones a Largo Plazo	5,911,099

Total Pasivo a Largo Plazo	7,785,313
-----------------------------------	------------------

Total Pasivo	32,036,467
---------------------	-------------------

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	38,984,667
Currency translation adjustments	(999,286)
Resultado del Ejercicio Actual	16,018,213
Total Reservas y Ganancias Retenidas	55,780,787

Total Interés Accionista Minoritario Participación	1,568,902
--	-----------

Total Patrimonio	65,927,060
-------------------------	-------------------

Total Pasivo y Patrimonio	97,963,527
----------------------------------	-------------------

Jorge Portuquez 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 Setiembre del 2020
(en miles de Colones)

Ventas Netas

Ventas netas – Grupo	0
Ventas netas – Terceros	71,841,760
Total Ventas Netas	71,841,760

Costos de Distribucion

Servicios por terceros	1,708,264
Material de empaque	1,357,272
Personal	766,767
Diesel / gasolina	63,901
Otros gastos de distribución	1,452,476
Total Costo de Distribución	5,348,680

Costos de Producción de los Bienes Vendidos

Costo de los productos comprados	12,152,772
Costo por terceros de las materia primas	2,363,315
Materiales de producción	867,315
Combustibles	2,501,649
Electricidad	2,962,600
Personal (excluye mantenimiento)	3,133,631
Mantenimiento	2,166,597
Otros gastos de producción	8,402,130
Cambios en inventario	1,803,124
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción de los Bienes Vendidos	36,353,133

Costo de los Bienes Vendidos **41,701,813**

Utilidad Bruta **30,139,947**

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	1,059,047
Servicios por terceros	414,242
Castigos / Baja de valor y Provisiones de cuentas incobrables	67,799
Otros gastos de mercadeo y ventas	269,400
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	1,810,488

Gastos de Administración

Personal	1,593,154
Servicios por terceros	180,040
Otros gastos de administración	1,334,590
Total Gastos de Administración	3,107,784

Utilidad Operacional **25,221,675**

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 Setiembre del 2020
(en miles de Colones)

Otros Ingresos (Gastos) Ordinarios

Ingreso (Gasto) Financiero Neto

Ingresos Financieros	
Ingresos financieros - Terceros	771,497
Total Ingresos Financieros	771,497
Gastos Financieros	
Gastos financieros - Terceros	292,697
Pérdidas (Ganancias) por Diferencias de Cambio	-168,422
Total Gastos Financieros	461,119
Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	310,378

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 **-42,674**

Ganancia (Pérdida) Neta antes de impuestos **25,179,001**

Impuestos

Impuesto de Renta	7,781,361
Impuesto de Renta Diferido	499,916
Total Impuestos	8,281,277

Ganancia (Pérdida) Neta **16,897,724**

Interés Minoritario 879,511

Ingreso neto después de interes minoritario **16,018,213**

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 Setiembre de 2020
(miles de Colones)

TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		<u>65,927,060</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>-999,286</u>
SALDO DEL MES INICIAL	-1,408,347	
OTROS AUMENTOS	409,061	
(PÉRDIDA POR CONVERSIÓN)	0	
(OTRAS DISMINUCIONES)	0	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		<u>55,002,880</u>
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS RESTRINGIDAS	7,000,000	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES	48,002,880	
SALDO DEL MES INICIAL	48,988,460	
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	16,018,213	
(DIVIDENDOS)	-17,154,741	
(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>1,568,902</u>
SALDO DEL MES INICIAL	1,725,627	

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO (REAL)		15,444,443
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9,536,567	<u>15,444,443</u>
INCREMENTO NETO DE EFFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		5,907,876
FLUJOS DE EFFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		24,217,451
VENTAS DE CONTADO	29,363,181	
RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	54,531,621	
PAGOS A PROVEEDORES	-33,116,287	
PAGOS DE IMPUESTOS	12,188,237	
GASTOS DE OPERACIÓN	-4,199,292	
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	-34,550,009	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-886,568
DIVIDENDOS COBRADOS	0	
ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-886,568	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-17,423,007
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	-17,423,007	