

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE POSICIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2021

(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2021

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Efectivo, bancos y otros	16.533.252
Valores de fácil realización	5.000.000

Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo **21.533.252**

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar financieras - Terceros	2.582.027
---	-----------

Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo **2.582.027**

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar comerciales - Grupo Holcim	403.407
Cuentas por cobrar comerciales - Terceros	9.245.738
Provisión cuentas incobrables comerciales - Terceros	(640.668)
Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros	94.939

Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras **9.103.416**

Inventarios

Materia prima y aditivos	688.742
Productos semiterminados y terminados	2.702.289
Combustibles	2.374.478
Repuestos y materiales de consumo	1.938.001

Total Inventarios **7.703.510**

Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes

Interés anticipado/devengado y dividendo por cobrar - Terceros	35.842
Gastos prepagados	734.108
Otros activos a corto plazo	829.863

Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes **1.599.813**

Total Activo Corto Plazo **42.522.018**

Activo a Largo Plazo

Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo

Inversiones Financieras - Asociados	782.155
Inversiones Financieras - Terceros	50.657
Cuentas por cobrar financieras - Terceros	3.267.457

Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo **4.100.269**

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, yacimientos y canteras	7.324.475
Edificios e instalaciones	13.711.096
Maquinaria	28.141.104
Mobiliario, vehículos y herramientas	3.058.996
Obras en proceso	1.063.324

Total Propiedad, Planta y Equipo **53.298.995**

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill	6.145.091
Otros activos intangibles	29.531
Otros activos a largo plazo	225.794
Propiedades de inversión	487.049
Activos mantenidos para la venta	27.592

Total Otros Activos a Largo Plazo **6.915.057**

Total Activo a Largo Plazo **64.314.321**

Total Activo **106.836.339**

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE POSICIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2021

Pasivos y Patrimonio

Pasivos

Pasivo a Corto Plazo

Pasivo por Financiamiento Corto Plazo

Porción corriente Financiamiento largo plazo - Terceros	904.052
Total Pasivo por Financiero Corto Plazo	904.052

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés cobrado por anticipado/por pagar y dividendos por pagar - Grupo Holcim	8.065.270
Interés cobrado por anticipado/por pagar y dividendos por pagar - Terceros	7.085.697
Otros pasivos corrientes - Grupo Holcim	1.908.920
Pagos por anticipado de clientes -Terceros	736.525
Cuentas comerciales por pagar - Terceros	11.424.426
Otros pasivos corrientes -Terceros	6.122.822
Provisión para impuestos por pagar	3.102.520
Total Otros Pasivos Corto Plazo	38.446.180
Total Pasivo a Corto Plazo	39.350.232

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento largo plazo - Terceros	2.195.434
Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo	2.195.434

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos	3.492.165
Otras provisiones	1.798.092
Total Provisiones a Largo Plazo	5.290.257
Total Pasivo a Largo Plazo	7.485.691
Total Pasivo	46.835.923

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	41.170.142
Ajuste en conversión	(1.019.442)
Resultado del ejercicio actual	7.029.567
Total Reservas y Ganancias Retenidas	48.957.460
Total Interés Accionista Minoritario Participación	2.465.585
Total Patrimonio	60.000.416
Total Pasivo y Patrimonio	106.836.339


Dolly Japeth Urrego Morates
Representante Legal

Firmado digitalmente por
CAMILO ANTONIO MARTINEZ CECILIANO (FIRMA)
Fecha: 2021.05.31 15:50:37 -06'00'

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 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2021

Ventas Netas

Ventas netas – Terceros	31.369.026
Total Ventas Netas	31.369.026

Costo de los Bienes Vendidos

Costos de Distribución

Servicios por terceros	680.444
Material de empaque	571.315
Personal	293.586
Diesel / gasolina	49.538
Otros gastos de distribución	613.904
Total Costo de Distribución	2.208.787

Costos de Producción

Costo de los productos comprados	4.812.629
Costo por terceros de las materia primas	1.385.222
Materiales de producción	392.831
Combustibles	1.470.070
Electricidad	1.108.551
Personal (excluye mantenimiento)	886.259
Mantenimiento	882.299
Otros gastos de producción	4.019.219
Cambios en inventario	503.674
Total Costos de Producción	15.460.754

Total Costo de los Bienes Vendidos

17.669.541

Ganancia Bruta

13.699.485

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	320.040
Servicios por terceros	223.571
Castigos / baja de valor y provisiones de cuentas incobrables	53.994
Otros gastos de mercadeo y ventas	146.355
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	743.960

Gastos de Administración

Personal	628.491
Servicios por terceros	137.767
Otros gastos de administración	532.419
Total Gastos de Administración	1.298.677

Ganancia Operacional

11.656.848

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 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

	<u>2021</u>
Ingreso (Gasto) Financiero Neto	
<u>Ingresos financieros</u>	
Ingresos financieros - Terceros	298.827
Total Ingresos Financieros	<u>298.827</u>
<u>Gastos Financieros</u>	
Gastos financieros - Terceros	153.757
Pérdidas (ganancias) por diferencias en cambio	327.059
Total Gastos Financieros	<u>-173.302</u>
Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	<u>472.129</u>
<u>Ingresos (Gastos) en activos no operativos</u>	
Ingresos (gastos) en activos no operativos – Terceros	-918.643
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	<u>-918.643</u>
Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	<u>-446.514</u>
Ganancia Neta Antes de Impuestos	<u>11.210.334</u>
<u>Impuestos</u>	
Impuesto de renta	3.554.565
Impuesto de renta diferido	-663.712
Total Impuestos	<u>2.890.853</u>
Ganancia (Pérdida) Neta	<u>8.319.481</u>
Interés Minoritario	<u>1.289.914</u>
Ganancia Neta Después de Interés Minoritario	<u>7.029.567</u>


Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

CAMILO ANTONIO MARTINEZ CECILIANO
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
CAMILO ANTONIO
MARTINEZ CECILIANO
(FIRMA)
Fecha: 2021.05.31
15:51:15 -06'00'

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 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

		<u>2021</u>
Total de Cambios en el Patrimonio		<u>60.000.416</u>
Capital Acciones Comunes		<u>8.577.371</u>
Saldo Capital Acciones Monto	8.577.371	
(Compra de Acciones en Tesorería)	-	
Saldo del Mes Inicial	8.577.371	
(Disminución de Capital Social)	-	
Efecto por Conversión		<u>- 1.019.442</u>
Saldo del Mes Inicial	- 969.582	
Otros Aumentos		
(Pérdida por Conversión)	- 49.860	
(Otras Disminuciones)	-	
Utilidades No Distribuidas		<u>48.199.709</u>
Utilidades No Distribuidas Restringidas	7.000.000	
Utilidades No Distribuidas Disponibles	41.199.709	
Saldo del Mes Inicial	33.335.498	
Utilidad (Pérdida) Neta del Período	7.029.567	
(Dividendos)	-	
(Disposición de Utilidades)	-	
Ajustes a Periodos Anteriores	834.644	
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)	-	
Reserva Legal	-	
Saldo del Mes Inicial	-	
Interés Minoritario		<u>2.465.585</u>
Saldo del Mes Inicial	2.269.771	
(Disminución del Interés Minoritario)	0	
Aumento del Interés Minoritario	195.814	



Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

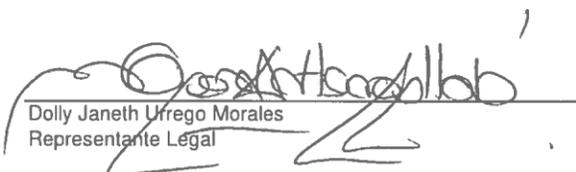
CAMILO ANTONIO MARTINEZ
CECILIANO (FIRMA)

Firmado digitalmente por
CAMILO ANTONIO MARTINEZ
CECILIANO (FIRMA)
Fecha: 2021.05.31 15:51:38
-06'00"

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 2021
 (Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

		<u>2021</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Período		<u>21.533.252</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Comienzo del Período	19.096.453	
Incremento Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo		<u>2.436.799</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		<u>5.530.237</u>
Ventas de Contado	12.849.527	
Recuperación de Cuentas por Cobrar	23.863.407	
Pagos a proveedores	- 22.674.496	
Pagos de Impuestos	8.205.970	
Gastos de Operación	- 1.757.091	
Otros Gastos de Operación	- 14.957.080	
Flujos De Efectivo Por Actividades De Inversión		<u>- 563.267</u>
Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	- 563.267	
Flujos De Efectivo Por Actividades De Financiación		<u>- 2.530.171</u>
Créditos Recibidos	- 2.530.171	
Pago de Dividendos a los Accionistas		


 Dolly Janeth Urrego Morales
 Representante Legal

CAMILO ANTONIO MARTINEZ
CECILIANO (FIRMA)
 Firmado digitalmente por
 CAMILO ANTONIO MARTINEZ
 CECILIANO (FIRMA)
 Fecha: 2021.05.31 15:52:00
 -06'00"

Camilo Antonio Martínez Ceciliano
 Contador
 Carné CPI 21847