

"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 30 DE JUNIO DE 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2021

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Efectivo, bancos y otros 16.190.605

Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo 16.190.605

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar financieras - Terceros 2.156.802

Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo 2.156.802

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar comerciales - Grupo Holcim 72.778

Cuentas por cobrar comerciales - Terceros 10.212.691

Provisión cuentas incobrables comerciales - Terceros (669.117)

Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros 627.432

Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras 10.243.784

Inventarios

Materia prima y aditivos 1.150.580

Productos semiterminados y terminados 2.785.004

Combustibles 3.081.147

Repuestos y materiales de consumo 2.072.919

Total Inventarios 9.089.650

Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes

Interés anticipado/devengado y dividendo por cobrar - Terceros 12.591

Gastos prepagados 926.311

Otros activos a corto plazo 508.873

Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes 1.447.775

Total Activo Corto Plazo 39.128.616

Activo a Largo Plazo

Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo

Inversiones Financieras - Asociados 1.244.863

Inversiones Financieras - Terceros 50.657

Cuentas por cobrar financieras - Terceros 3.304.760

Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo 4.600.280

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, yacimientos y canteras 7.287.317

Edificios e instalaciones 13.804.138

Maquinaria 27.671.628

Mobiliario, vehículos y herramientas 2.922.477

Obras en proceso 985.411

Total Propiedad, Planta y Equipo 52.670.971

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill 6.145.091

Otros activos intangibles 27.071

Otros activos a largo plazo 98.428

Propiedades de inversión 481.607

Activos mantenidos para la venta 27.729

Total Otros Activos a Largo Plazo 6.779.926

Total Activo a Largo Plazo 64.051.177

Total Activo 103.179.793

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE POSICIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO 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 888.297

Total Pasivo por Financiero Corto Plazo 888.297

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés cobrado por anticipado/por pagar y dividendos por pagar - Grupo Holcim 0

Interés cobrado por anticipado/por pagar y dividendos por pagar - Terceros 2.765.926

Otros pasivos corrientes - Grupo Holcim 1.486.497

Pagos por anticipado de clientes -Terceros 776.969

Cuentas comerciales por pagar - Terceros 14.553.318

Otros pasivos corrientes -Terceros 4.380.080

Provisión para impuestos por pagar 4.011.957

Total Otros Pasivos Corto Plazo 27.974.747

Total Pasivo a Corto Plazo 28.863.044

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento largo plazo - Terceros 2.099.876

Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo 2.099.876

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos 3.701.883

Otras provisiones 1.839.454

Total Provisiones a Largo Plazo 5.541.337

Total Pasivo a Largo Plazo 7.641.213

Total Pasivo 36.504.257

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 41.168.744

Ajuste en conversión (706.974)

Resultado del ejercicio actual 13.461.844

Total Reservas y Ganancias Retenidas 55.700.807

Total Interés Accionista Minoritario Participación 2.397.358

Total Patrimonio 66.675.536

Total Pasivo y Patrimonio 103.179.793


 Dolly Janeth Urrego Morales
 Representante Legal

CAMILO ANTONIO MARTINEZ CECILIANO (FIRMA) Firmado digitalmente por CAMILO ANTONIO MARTINEZ CECILIANO (FIRMA)
 Fecha: 2021.10.02 11:49:58 -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 30 DE JUNIO DE 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2021

Ventas Netas

Ventas netas – Terceros	64.853.389
Total Ventas Netas	64.853.389

Costo de los Bienes Vendidos

Costos de Distribución

Servicios por terceros	1.414.707
Material de empaque	1.134.421
Personal	557.437
Diesel / gasolina	102.687
Otros gastos de distribución	1.216.168
Total Costo de Distribución	4.425.420

Costos de Producción

Costo de los productos comprados	12.478.556
Costo por terceros de las materia primas	2.628.919
Materiales de producción	742.249
Combustibles	2.839.991
Electricidad	2.249.073
Personal (excluye mantenimiento)	1.921.278
Mantenimiento	2.399.836
Otros gastos de producción	9.110.969
Cambios en inventario	288.564
Total Costos de Producción	34.659.435

Total Costo de los Bienes Vendidos

39.084.855

Ganancia Bruta

25.768.534

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	666.846
Servicios por terceros	481.748
Castigos / baja de valor y provisiones de cuentas incobrables	79.842
Otros gastos de mercadeo y ventas	186.916
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	1.415.352

Gastos de Administración


Personal	1.323.764
Servicios por terceros	254.091
Otros gastos de administración	1.057.076
Total Gastos de Administración	2.634.931

Ganancia Operacional

21.718.251

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE GANANCIAS O PERDIDAS
Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

	<u>2021</u>
Ingreso (Gasto) Financiero Neto	
<u>Ingresos financieros</u>	
Ingresos financieros - Terceros	443.902
Total Ingresos Financieros	<u>443.902</u>
<u>Gastos Financieros</u>	
Gastos financieros - Terceros	285.970
Pérdidas (ganancias) por diferencias en cambio	343.327
Total Gastos Financieros	<u>-57.357</u>
Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	<u>501.259</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>-923.330</u>
Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	<u>-422.071</u>
Ganancia Neta Antes de Impuestos	<u>21.296.180</u>
<u>Impuestos</u>	
Impuesto de renta	6.770.728
Impuesto de renta diferido	-221.381
Total Impuestos	<u>6.549.347</u>
Ganancia (Pérdida) Neta	<u>14.746.833</u>
Interés Minoritario	1.284.989
Ganancia Neta Después de Interés Minoritario	<u>13.461.844</u>


Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

CAMILO ANTONIO MARTINEZ CECILIANO (FIRMA)
Firmado digitalmente por CAMILO ANTONIO MARTINEZ CECILIANO (FIRMA)
Fecha: 2021.10.02 11:50:34 -06'00'
Camilo Antonio Martinez Ceciliano
Contador
Carné CPI 21847

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2021

Total de Cambios en el Patrimonio		<u>66.675.536</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>- 706.974</u>
Saldo del Mes Inicial	- 969.582	
Otros Aumentos		
(Ganancia por Conversión)	262.608	
(Otras Disminuciones)	-	
Utilidades No Distribuidas		<u>54.630.588</u>
Utilidades No Distribuidas Restringidas	7.000.000	
Utilidades No Distribuidas Disponibles	47.630.588	
Saldo del Mes Inicial	33.334.100	
Utilidad (Pérdida) Neta del Período	13.461.844	
(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>2.397.358</u>
Saldo del Mes Inicial	2.269.771	
(Disminución del Interés Minoritario)	-	
Aumento del Interés Minoritario	127.587	



Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

CAMILO ANTONIO MARTINEZ
CECILIANO (FIRMA)

Firmado digitalmente por
CAMILO ANTONIO
MARTINEZ CECILIANO
(FIRMA)
Fecha: 2021.10.02 11:51:05
-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 30 DE JUNIO DE 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

	<u>2021</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Período	<u>16.190.605</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Comienzo del Período	19.096.453
Incremento Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	<u>- 2.905.848</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	<u>13.051.454</u>
Ventas de Contado	26.560.788
Recuperación de Cuentas por Cobrar	49.327.178
Pagos a proveedores	- 38.635.634
Pagos de Impuestos	13.715.474
Gastos de Operación	- 3.545.481
Otros Gastos de Operación	- 34.370.871
Flujos De Efectivo Por Actividades De Inversión	<u>- 1.025.793</u>
Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	- 1.025.793
Flujos De Efectivo Por Actividades De Financiación	<u>- 14.931.509</u>
Créditos Recibidos	-
Pago de Dividendos a los Accionistas	- 14.931.509



Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

CAMILO ANTONIO MARTINEZ
CECILIANO (FIRMA)

Firmado digitalmente por
CAMILO ANTONIO MARTINEZ
CECILIANO (FIRMA)
Fecha: 2021.10.02 11:52:12
-06'00"

Camilo Antonio Martínez Ceciliano
Contador
Carné CPI 21847