

“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 SEPTIEMBRE DE 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2021

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Efectivo, bancos y otros

20 158 131

Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo

20 158 131

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar financieras - Asociados

349 877

Cuentas por cobrar financieras - Terceros

1 861 518

Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

2 211 395

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar comerciales - Grupo Holcim

20 756

Cuentas por cobrar comerciales - Asociados

240 987

Cuentas por cobrar comerciales - Terceros

11 018 497

Provisión cuentas incobrables comerciales - Terceros

(992 030)

Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros

597 059

Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

10 885 269

Inventarios

Materia prima y aditivos

743 961

Productos semiterminados y terminados

6 373 464

Combustibles

1 715 846

Repuestos y materiales de consumo

2 599 164

Total Inventarios

11 432 435

Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes

Interés anticipado/devengado y dividendo por cobrar - Terceros

22 360

Gastos prepagados

808 388

Otros activos a corto plazo

619 449

Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes

1 450 197

Total Activo Corto Plazo

46 137 427

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

1 387 186

Cuentas por cobrar financieras - Terceros

1 883 503

Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo

5 200 281

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, yacimientos y canteras

7 243 782

Edificios e instalaciones

13 570 273

Maquinaria

27 211 664

Mobiliario, vehículos y herramientas

2 841 074

Obras en proceso

1 698 260

Total Propiedad, Planta y Equipo

52 565 053

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill

6 145 091

Otros activos intangibles

24 718

Otros activos a largo plazo

97 024

Propiedades de inversión

476 164

Activos mantenidos para la venta

27 936

Total Otros Activos a Largo Plazo

6 770 933

Total Activo a Largo Plazo

64 536 267

Total Activo

110 673 694

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE POSICIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 947 963

Total Pasivo por Financiero Corto Plazo 947 963

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés cobrado por anticipado/por pagar y dividendos por pagar - Terceros 2 719 017

Otros pasivos corrientes - Grupo Holcim 2 822 082

Pagos por anticipado de clientes -Terceros 761 864

Cuentas comerciales por pagar - Terceros 13 822 568

Otros pasivos corrientes -Terceros 4 124 154

Provisión para impuestos por pagar 4 830 929

Total Otros Pasivos Corto Plazo 29 080 614

Total Pasivo a Corto Plazo 30 028 577

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento largo plazo - Terceros 1 953 736

Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo 1 953 736

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos 3 843 903

Otras provisiones 1 845 636

Total Provisiones a Largo Plazo 5 689 539

Total Pasivo a Largo Plazo 7 643 275

Total Pasivo 37 671 852

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 41 168 745

Ajuste en conversión (642 360)

Resultado del ejercicio actual 19 781 206

Total Reservas y Ganancias Retenidas 62 084 784

Total Interés Accionista Minoritario Participación 2 339 687

Total Patrimonio 73 001 842

Total Pasivo y Patrimonio 110 673 694

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2021

Ventas Netas

Ventas netas – Asociadas	185 657
Ventas netas – Terceros	96 711 041
Total Ventas Netas	<u>96 896 698</u>

Costo de los Bienes Vendidos

Costos de Distribución

Servicios por terceros	2 411 888
Material de empaque	1 716 633
Personal	836 408
Diesel / gasolina	158 320
Otros gastos de distribución	1 837 901
Total Costo de Distribución	6 961 150

Costos de Producción

Costo de los productos comprados	19 052 160
Costo por terceros de las materia primas	3 723 688
Materiales de producción	1 128 979
Combustibles	4 346 162
Electricidad	3 396 547
Personal (excluye mantenimiento)	2 919 560
Mantenimiento	3 595 716
Otros gastos de producción	14 306 358
Cambios en inventario	-84 440
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción	<u>52 384 730</u>

Total Costo de los Bienes Vendidos

59 345 880

Ganancia Bruta

37 550 818

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	1 006 018
Servicios por terceros	770 034
Castigos / baja de valor y provisiones de cuentas incobrables	398 803
Otros gastos de mercadeo y ventas	254 514
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	2 429 369

Gastos de Administración

Personal	2 006 384
Servicios por terceros	368 618
Otros gastos de administración	1 564 804
Total Gastos de Administración	<u>3 939 806</u>

Ganancia Operacional

31 181 643

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

2021

Ingreso (Gasto) Financiero Neto	
<u>Ingresos financieros</u>	
Ingresos financieros - Terceros	593 466
Total Ingresos Financieros	593 466
<u>Gastos Financieros</u>	
Gastos financieros - Terceros	427 685
Pérdidas (ganancias) por diferencias en cambio	402 343
Total Gastos Financieros	25 342
Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	568 124
<u>Ingresos (Gastos) en activos no operativos</u>	
Ingresos (gastos) en activos no operativos - Grupo	-39 143
Ingresos (gastos) en activos no operativos – Terceros	-918 643
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	-957 786
Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	-389 662
Ganancia Neta Antes de Impuestos	30 791 981
<u>Impuestos</u>	
Impuesto de renta	9 867 681
Impuesto de renta diferido	-143 585
Total Impuestos	9 724 096
Ganancia (Pérdida) Neta	21 067 885
Interés Minoritario	1 286 679
Ganancia Neta Después de Interés Minoritario	19 781 206

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

	<u>2021</u>	<u>20 158 131</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Período		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Comienzo del Período	19 096 453	
Incremento Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo		<u>1 061 678</u>
Flujos De Efectivo de las Actividades de Operación		<u>18 011 904</u>
Ventas de Contado	39 607 497	
Recuperación de Cuentas por Cobrar	73 556 780	
Pagos a proveedores	-55 857 518	
Pagos de Impuestos	18 461 712	
Gastos de Operación	- 5 287 397	
Otros Gastos de Operación	-52 469 170	
Flujos De Efectivo Por Actividades De Inversión		<u>- 1 952 876</u>
Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	- 1 952 876	
Flujos De Efectivo Por Actividades De Financiación		<u>-14 997 350</u>
Créditos Recibidos	-	
Pago de Dividendos a los Accionistas	-14 997 350	

Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

Camilo Antonio Martínez Ceciliano
Contador
Carné CPI 21847