

“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 2022
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2022

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Efectivo, bancos y otros 8,894,380

Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo **8,894,380**

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar financieras - Asociados 384,625

Cuentas por cobrar financieras - Terceros 2,273,265

Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo **2,657,890**

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar comerciales - Grupo Holcim 34,607

Cuentas por cobrar comerciales - Asociados 276,792

Cuentas por cobrar comerciales - Terceros 12,984,981

Provisión cuentas incobrables comerciales - Terceros (1,701,322)

Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros 1,504,866

Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras **13,099,924**

Inventarios

Materia prima y aditivos 874,422

Productos semiterminados y terminados 5,348,650

Combustibles 4,597,453

Repuestos y materiales de consumo 3,049,449

Total Inventarios **13,869,974**

Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes

Interés anticipado/devengado y dividendo por cobrar - Terceros 10,517

Gastos prepagados 845,911

Otros activos a corto plazo 1,179,074

Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes **2,035,502**

Total Activo Corto Plazo **40,557,670**

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 1,486,798

Cuentas por cobrar financieras - Terceros 1,676,822

Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo **5,093,212**

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, yacimientos y canteras 7,297,295

Edificios e instalaciones 14,933,441

Maquinaria 23,995,091

Mobiliario, vehiculos y herramientas 2,684,554

Obras en proceso 4,233,577

Total Propiedad, Planta y Equipo **53,143,958**

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill 6,145,091

Otros activos intangibles 18,301

Otros activos a largo plazo 124,940

Propiedades de inversion 399,859

Total Otros Activos a Largo Plazo **6,688,191**

Total Activo a Largo Plazo **64,925,361**

Total Activo **105,483,031**

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE POSICIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2022
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2022

Pasivos y Patrimonio

Pasivos

Pasivo a Corto Plazo

Pasivo por Financiamiento Corto Plazo

Pasivo por financiamiento corto plazo - Grupo	2,769,000
Porción corriente Financiamiento largo plazo - Terceros	794,106

Total Pasivo por Financiero Corto Plazo **3,563,106**

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés cobrado por anticipado/por pagar y dividendos por pagar - Terceros	3,445,589
Otros pasivos corrientes - Grupo Holcim	2,279,035
Pagos por anticipado de clientes -Terceros	1,333,960
Cuentas comerciales por pagar - Terceros	12,888,676
Otros pasivos corrientes -Terceros	3,552,436
Provisión para impuestos por pagar	2,284,513

Total Otros Pasivos Corto Plazo **25,784,209**

Total Pasivo a Corto Plazo **29,347,315**

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento largo plazo - Terceros	1,640,283
---------------------------------------	-----------

Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo **1,640,283**

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos	2,872,230
Otras provisiones	1,881,785

Total Provisiones a Largo Plazo **4,754,015**

Total Pasivo a Largo Plazo **6,394,298**

Total Pasivo **35,741,613**

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	45,268,338
Ajuste en conversión	252,422
Resultado del ejercicio actual	11,348,713

Total Reservas y Ganancias Retenidas **58,646,666**

Total Interés Accionista Minoritario Participación 2,517,381

Total Patrimonio **69,741,418**

Total Pasivo y Patrimonio **105,483,031**

Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

Roy Antonio Céspedes Alvarez
Contador
Carné CPI 24982

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE GANANCIAS O PÉRDIDAS
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2022

(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

Ventas Netas

Ventas netas – Asociadas	973,400
Ventas netas – Terceros	61,897,023
Total Ventas Netas	<u>62,870,423</u>

Costo de los Bienes Vendidos

Costos de Distribución

Servicios por terceros	1,549,179
Material de empaque	1,220,499
Personal	516,723
Diesel / gasolina	131,689
Otros gastos de distribución	1,303,227
Total Costo de Distribución	<u>4,721,317</u>

Costos de Producción

Costo de los productos comprados	12,251,654
Costo por terceros de las materia primas	1,893,406
Materiales de producción	799,960
Combustibles	3,563,097
Electricidad	2,618,877
Personal (excluye mantenimiento)	1,880,859
Mantenimiento	1,984,007
Otros gastos de producción	10,661,365
Cambios en inventario	234,356
Total Costos de Producción	<u>35,887,581</u>

Total Costo de los Bienes Vendidos	<u>40,608,898</u>
Ganancia Bruta	<u>22,261,525</u>

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	676,024
Servicios por terceros	410,867
Castigos / baja de valor y provisiones de cuentas incobrables	155,473
Otros gastos de mercadeo y ventas	246,519
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	<u>1,488,883</u>

Gastos de Administración

Personal	1,470,295
Servicios por terceros	146,768
Otros gastos de administración	1,239,045
Total Gastos de Administración	<u>2,856,108</u>

Ganancia Operacional Antes de Depreciaciones	<u>17,916,534</u>
-----------------------------------------------------	--------------------------

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE GANANCIAS O PÉRDIDAS
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2022

(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

Ingreso (Gasto) Financiero Neto

<u>Ingresos financieros</u>	
Ingresos financieros - Terceros	169,282
Total Ingresos Financieros	169,282
<u>Gastos Financieros</u>	
Gastos financieros - Terceros	202,707
Pérdidas (ganancias) por diferencias en cambio	44,910
Total Gastos Financieros	157,797
Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	11,485
<u>Ingresos (Gastos) en activos no operativos</u>	
Ingresos (gastos) en activos no operativos – Terceros	-1,214,837
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	-1,214,837
Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	-1,203,352
Ganancia antes de impuestos y de extraordinarios	16,713,182
<u>Otros</u>	
Ganancias (pérdidas) en disposición de propiedad, planya y equipo	762,839
Total Otros	762,839
Ganancia Neta Antes de Impuestos	17,476,021
<u>Impuestos</u>	
Impuesto de renta	5,557,102
Impuesto de renta diferido	-881,426
Total Impuestos	4,675,676
Ganancia (Pérdida) Neta	12,800,345
Interés Minoritario	1,451,632
Ganancia Neta Después de Interés Minoritario	11,348,713

Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

Roy Antonio Céspedes Alvarez
Contador
Carné CPI 24982

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2022
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

2022

Total de Cambios en el Patrimonio		<u>69,741,418</u>
Capital Acciones Comunes		<u>8,577,371</u>
Saldo Capital Acciones Monto	8,577,371	
Saldo del Mes Inicial	8,577,371	
Efecto por Conversión		<u>252,422</u>
Saldo del Mes Inicial	-	26,294
(Pérdida por Conversión)	278,716	
Utilidades No Distribuidas		<u>56,617,051</u>
Utilidades No Distribuidas Restringidas	7,000,000	
Utilidades No Distribuidas Disponibles	49,617,051	
Saldo del Mes Inicial	25,401,424	
Utilidad (Pérdida) Neta del Período	11,348,713	
(Dividendos)	12,866,914	
Superávit por Revaluación y Donación, Reservas		<u>1,777,193</u>
Superávit por Revaluación	1,777,193	
Saldo del Mes Inicial	1,777,193	
Interés Minoritario		<u>2,517,381</u>
Saldo del Mes Inicial	2,245,522	
(Aumento del Interés Minoritario)	271,859	

Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

Roy Antonio Céspedes Alvarez
Contador
Carné CPI 24982

HOLCIM (COSTA RICA), S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS CONSOLIDADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2022
(Expresados en Miles de Colones Costarricenses)

		<u>2022</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Período		<u>8,894,380</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Comienzo del Período	18,477,747	
Incremento Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo		<u>- 9,583,367</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		<u>1,990,860</u>
Ventas de Contado	25,367,132	
Recuperación de Cuentas por Cobrar	47,110,389	
Pagos a proveedores	- 46,338,762	
Pagos de Impuestos	15,133,638	
Gastos de Operación	- 3,628,312	
Otros Gastos de Operación	- 35,653,225	
Flujos De Efectivo Por Actividades De Inversión		<u>- 27,176</u>
Dividendos Cobrados	-	
Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	- 27,176	
Flujos De Efectivo Por Actividades De Financiación		<u>- 11,547,051</u>
Créditos Recibidos	2,769,000	
Pago de Dividendos a los Accionistas	- 14,316,051	

Dolly Janeth Urrego Morales
Representante Legal

Roy Antonio Céspedes Alvarez
Contador
Carné CPI 24982