

“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	62,870,423

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	4,721,317

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	35,887,581

Total Costo de los Bienes Vendidos

40,608,898

Ganancia Bruta

22,261,525

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	1,488,883

Gastos de Administración

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

Ganancia Operacional Antes de Depreciaciones

17,916,534

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

Ingresos financieros

Ingresos financieros - Terceros

169,282

Total Ingresos Financieros

169,282

Gastos Financieros

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

Ingresos (Gastos) en activos no operativos

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

Otros

Ganancias (pérdidas) en disposición de propiedad, planya y equipo

762,839

Total Otros

762,839

Ganancia Neta Antes de Impuestos

17,476,021

Impuestos

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