

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de la Posición Financiera
al 30 de Junio del 2019
(en miles de Colones)

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo, Bancos y otros 13,227,725
Valores de fácil realización - Asociadas y Terceros 0

Total Efectivo y Equivalentes 13,227,725

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Grupo 0

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Terceros 4,913,042

Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo 4,913,042

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar Comerciales - Grupo 263,919

Cuentas por cobrar Comerciales - Asociados 0

Cuentas por cobrar Comerciales - Terceros 8,428,956

Provisión cuentas incobrables Comerciales - Terceros (1,606,556)

Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros 127,160

Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras 7,213,479

Inventarios

Materia Prima y Aditivos 635,677

Productos Semiterminados y Terminados 2,976,139

Combustibles 2,126,722

Repuestos y Materiales de Consumo 2,345,388

Servicios no Facturados 0

Total inventarios 8,083,926

Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes

Interés Anticipado/Devengado y Dividendo por Cobrar - Grupo 0

Interés Anticipado/Devengado y Dividendo por Cobrar - Asociados 0

Interés Anticipado/Devengado y Dividendo por Cobrar - Terceros 66,735

Gastos Prepagados 534,668

Otros Activos Circulantes 177,678

Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes 779,081

Total Activo Circulante 34,217,253

Activo a Largo Plazo

Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo

Inversiones Financieras - Grupo 0

Inversiones Financieras - Asociados 0

Inversiones Financieras - Terceros 50,657

Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Grupo 0

Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Asociados 0

Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Terceros 5,447,491

Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo 5,498,148

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, Yacimientos y Canteras 7,198,589

Edificios e Instalaciones 14,850,776

Maquinaria 27,816,828

Mobiliario, Vehículos y Herramientas 3,431,194

Obras en Proceso 1,478,154

Total property, plant and equipment 54,775,541

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill 6,145,091

Otros activos intangibles 813,381

Cargos diferidos 0

Otros activos a largo plazo 311,599

Propiedades de Inversion 526,165

Activos para la ventas 532,336

Total Otros Activos a Largo Plazo 8,328,572

Total Activo a Largo Plazo 68,602,261

Total Activo 102,819,514

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de la Posición Financiera
al 30 de Junio del 2019
(en miles de Colones)

Pasivos y Patrimonio

Pasivos

Pasivo a Corto Plazo

Pasivo por Financiamiento Corto Plazo

Pasivo por Financiamiento Corto Plazo - Grupo	0
Pasivo por Financiamiento Corto Plazo - Terceros	762,558
Porción Circulante Financiamiento Largo Plazo - Terceros	810,945
Total Pasivo por Financiero Corto Plazo	1,573,503

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Grupo	3,950,979
Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Terceros	2,152,146
Otros pasivos corrientes - Grupo	2,113,786
Pagos por anticipado de clientes-Terceros	854,634
Cuentas comerciales por pagar - Terceros	8,374,035
Otros pasivos corrientes -Terceros	3,232,713
Provisión para impuestos por pagar	2,461,712
Total Otros Pasivos Corto Plazo	23,140,005

Total Pasivo a Corto Plazo **24,713,508**

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento Largo Plazo - Terceros	2,254,088
Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo	2,254,088

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos	3,076,278
Otras provisiones	1,533,302
Total Provisiones a Largo Plazo	4,609,580

Total Pasivo a Largo Plazo **6,863,668**

Total Pasivo **31,577,176**

Patrimonio

Capital Social

Capital Social Autorizado	8,577,371
Prima (descuento) en venta acciones	0
Total Capital Social	8,577,371

Reservas y Ganancias Retenidas

Reservas	1,777,193
Resultado Retenido Años Anteriores	50,301,589
Currency translation adjustments	(1,242,452)
Resultado del Ejercicio Actual	10,169,273
Total Reservas y Ganancias Retenidas	61,005,603
Total Interés Accionista Minoritario Participación	1,659,364

Total Patrimonio **71,242,338**

Total Pasivo y Patrimonio **102,819,514**

Jorge Portuguez Alvarado
Representante Legal

Camilo Martínez Ceciliano.
Contador
Carné CPI 21847

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de Resultados
Por el período del 01 de Enero al 30 de Junio del 2019
(en miles de Colones)

Ventas Netas

Ventas netas – Grupo	0
Ventas netas – Terceros	48,616,202
Total Ventas Netas	48,616,202

Costos de Distribucion

Servicios por terceros	1,424,002
Material de empaque	1,008,404
Personal	586,411
Diesel / gasolina	61,933
Otros gastos de distribución	1,313,904
Total Costo de Distribución	4,394,654

Costos de Producción de los Bienes Vendidos

Costo de los productos comprados	6,581,296
Costo por terceros de las materia primas	2,215,703
Materiales de producción	865,906
Combustibles	1,816,549
Electricidad	2,231,426
Personal (excluye mantenimiento)	2,052,154
Mantenimiento	1,895,075
Otros gastos de producción	5,823,632
Cambios en inventario	531,346
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción de los Bienes Vendidos	24,013,087

Costo de los Bienes Vendidos **28,407,741**

Utilidad Bruta **20,208,461**

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	738,056
Servicios por terceros	371,965
Castigos / Baja de valor y Provisiones de cuentas incobrables	36,107
Otros gastos de mercadeo y ventas	269,165
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	1,415,293

Gastos de Administración

Personal	1,320,568
Servicios por terceros	173,202
Otros gastos de administración	1,025,003
Total Gastos de Administración	2,518,773

Utilidad Operacional Antes de Depreciaciones **16,274,395**

Depreciación y Amortización Ordinarias

Depreciación y amortización de PPE	0
Depreciación y amortización de otros activos a largo plazo	0
Amortización del goodwill - Grupo	0
Total Depreciación y Amortización Ordinarias	0

Utilidad Operacional Después de Depreciaciones **16,274,395**

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de Resultados
Por el período del 01 de Enero al 30 de Junio del 2019
(en miles de Colones)

Otros Ingresos (Gastos) Ordinarios

Dividendos Ganados

Dividendos ganados – Grupo	0
Dividendos ganados – Terceros	0
Total Dividendos Ganados	0

Ingreso (Gasto) Financiero Neto

Ingresos Financieros	
Ingresos financieros - Terceros	467,251
Total Ingresos Financieros	467,251

Gastos Financieros	
Gastos financieros - Terceros	321,357
Pérdidas (Ganancias) por Diferencias de Cambio	-894,681
Total Gastos Financieros	1,216,038

Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	-748,787
---------------------------------------	-----------------

Ingresos (Gastos) en activos no operativos

Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Grupo	0
Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Asociados	0
Ingresos (Gastos) en activos no operativos – Terceros	-119,114
Ordinary depreciation of non-operating assets	24,531
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	-143,645

Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	-892,432
---	-----------------

Ganancia (Pérdida) antes de impuestos y de extraordinarios:	15,381,963
--	-------------------

Extraordinarios

Ganancias (Pérdidas) en disposición de PPE	-13,413
Castigos / Baja de valor no usuales	0
Other unusual income (expenses)	0
Total extraordinarios	-13,413

Ganancia (Pérdida) Neta antes de impuestos	15,368,550
---	-------------------

Impuestos

Impuesto de Renta	4,776,132
Impuesto de Renta Diferido	-107,985
Total Impuestos	4,668,147

Ganancia (Pérdida) Neta	10,700,403
--------------------------------	-------------------

Interés Minoritario	531,130
---------------------	---------

Ingreso neto después de interes minoritario	10,169,273
--	-------------------

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
al 31 de Junio del 2019
(miles de Colones)

TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		<u>71,242,338</u>
CAPITAL ACCIONES COMUNES		<u>8,577,371</u>
SALDO CAPITAL ACCIONES MONTO	8,577,371	
(COMPRA DE ACCIONES EN TESORERIA)	0	
SALDO DEL MES INICIAL	8,577,371	
(DISMINUCIÓN DE CAPITAL SOCIAL)	0	
EFECTO POR CONVERSIÓN		<u>-1,242,452</u>
SALDO DEL MES INICIAL	-566,441	
OTROS AUMENTOS	-676,011	
(PÉRDIDA POR CONVERSIÓN)	0	
(OTRAS DISMINUCIONES)	0	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		<u>60,470,862</u>
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS RESTRINGIDAS	7,000,000	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES	53,470,862	
SALDO DEL MES INICIAL	48,768,921	
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	10,169,273	
(DIVIDENDOS)	-5,146,422	
(DISPOSICIÓN DE UTILIDADES)	-320,910	
AJUSTES A PERÍODOS ANTERIORES		
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)	0	
RESERVA LEGAL	0	
SALDO DEL MES INICIAL	0	
INTERÉS MINORITARIO		<u>1,659,364</u>
SALDO DEL MES INICIAL	1,140,027	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
FLUJO DE CAJA
al 31 de Junio del 2019
(miles de Colones)

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO (REAL)		<u>13,227,725</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	8,439,824	
INCREMENTO NETO DE EFFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		<u>4,787,901</u>
FLUJOS DE EFFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>10,022,577</u>
VENTAS DE CONTADO	19,875,625	
RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	36,945,102	
PAGOS A PROVEEDORES	-32,045,344	
PAGOS DE IMPUESTOS	10,891,602	
GASTOS DE OPERACIÓN	-2,162,667	
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	-23,481,741	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>-923,301</u>
DIVIDENDOS COBRADOS	0	
ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-923,301	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		<u>-4,311,375</u>
CAPTACIONES NUEVOS VALORES DE DEUDA	0	
RENOVACIONES DE VALORES DE DEUDA	0	
CAPTACIONES NUEVOS CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0	
CRÉDITOS RECIBIDOS	0	
AMORTIZACIÓN DE CRÉDITOS	6,031,000	
PAGOS DE INTERESES SOBRE CRÉDITOS	-5,073,841	
REDENCIÓN DE CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0	
PAGO DE INTERESES SOBRE VALORES DE DEUDA	0	
PAGO DE DIVIDENDOS A LOS ACCIONISTAS	-5,268,534	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
INFORMACION COMPLEMENTARIA
al 31 de Junio del 2019
(miles de Colones)

VENCIMIENTO DE VALORES NEGOCIABLES	0	<u>0</u>
A LA VISTA	0	
ANTIGUEDAD DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		<u>19,180,568</u>
AL DIA	15,982,889	
DE 001 A 030 DIAS	1,118,177	
DE 031 A 060 DIAS	189,687	
DE 061 A 090 DIAS	44,650	
DE 091 A 120 DIAS	11,997	
DE 121 A 150 DIAS	61,425	
DE 151 A 180 DIAS	14,229	
DE 181 A 360 DÍAS	146,006	
MÁS DE 361 DÍAS	184,434	
COBRO JUDICIAL	1,427,074	
MONTO EN SEGUROS CONTRA RIESGO DE INCENDIO		<u>166,721,732</u>
RIESGO DE INCENDIO (INVENTARIOS)	7,622,900	
RIESGO DE INCENDIO (ACTIVO FIJO NETO TOTAL: COSTO Y REVALUACIÓN)	156,762,101	
RIESGO DE INCENDIO (CUENTAS DE ORDEN)	2,336,731	
DOCUMENTOS POR PAGAR		<u>3,827,592</u>
DOCUMENTOS POR PAGAR C.P.		<u>1,573,504</u>
DE 001 A 030 DIAS	0	
DE 031 A 060 DIAS	0	
DE 061 A 090 DIAS	0	
DE 091 A 120 DIAS	0	
DE 121 A 150 DIAS	0	
DE 151 A 180 DIAS	0	
DE 181 A 270 DIAS	762,559	
DE 271 A 359 DIAS (IFRS16)	810,945	
DOCUMENTOS POR PAGAR L.P.		<u>2,254,088</u>
DE 0361 A 0720 DIAS	0	
DE 0721 A 1080 DIAS	0	
DE 1081 A 1440 DIAS	0	
DE 1441 A 1800 DIAS (IFRS16)	2,254,088	