

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de la Posición Financiera
al 31 de Marzo del 2019
(en miles de Colones)

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo, Bancos y otros 13,014,948
Valores de fácil realización - Asociadas y Terceros 0

Total Efectivo y Equivalentes 13,014,948

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Grupo 0

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Terceros 5,143,446

Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo 5,143,446

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar Comerciales - Grupo 30,002

Cuentas por cobrar Comerciales - Asociados 0

Cuentas por cobrar Comerciales - Terceros 8,620,159

Provisión cuentas incobrables Comerciales - Terceros (1,616,976)

Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros 343,251

Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras 7,376,436

Inventarios

Materia Prima y Aditivos 842,763

Productos Semiterminados y Terminados 3,506,782

Combustibles 1,912,721

Repuestos y Materiales de Consumo 2,374,531

Servicios no Facturados 0

Total inventarios 8,636,797

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 3,008

Gastos Prepagados 562,833

Otros Activos Circulantes 306,641

Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes 872,482

Total Activo Circulante 35,044,109

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 5,719,704

Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo 5,770,361

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, Yacimientos y Canteras 7,071,748

Edificios e Instalaciones 15,070,397

Maquinaria 27,678,706

Mobiliario, Vehículos y Herramientas 3,223,200

Obras en Proceso 2,983,982

Total property, plant and equipment 56,028,033

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill 6,145,091

Otros activos intangibles 820,643

Cargos diferidos 0

Otros activos a largo plazo 202,331

Propiedades de Inversion 532,305

Activos para la ventas 533,643

Total Otros Activos a Largo Plazo 8,234,013

Total Activo a Largo Plazo 70,032,407

Total Activo 105,076,516

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de la Posición Financiera
al 31 de Marzo 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	2,914,837
Porción Circulante Financiamiento Largo Plazo - Terceros	807,796
Total Pasivo por Financiero Corto Plazo	3,722,633

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Grupo	7,312,622
Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Terceros	3,955,494
Otros pasivos corrientes - Grupo	886,743
Pagos por anticipado de clientes-Terceros	1,138,037
Cuentas comerciales por pagar - Terceros	8,192,141
Otros pasivos corrientes -Terceros	3,690,361
Provisión para impuestos por pagar	2,467,177
Total Otros Pasivos Corto Plazo	27,642,575

Total Pasivo a Corto Plazo **31,365,208**

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento Largo Plazo - Terceros	2,479,953
Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo	2,479,953

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos	2,996,763
Otras provisiones	1,481,035
Total Provisiones a Largo Plazo	4,477,798

Total Pasivo a Largo Plazo **6,957,751**

Total Pasivo **38,322,959**

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	50,235,567
Currency translation adjustments	(915,102)
Resultado del Ejercicio Actual	5,580,310
Total Reservas y Ganancias Retenidas	56,677,968
Total Interés Accionista Minoritario Participación	1,498,218

Total Patrimonio **66,753,557**

Total Pasivo y Patrimonio **105,076,516**

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 31 de Marzo del 2019
(en miles de Colones)

Ventas Netas

Ventas netas – Grupo	0
Ventas netas – Terceros	24,470,696
Total Ventas Netas	24,470,696

Costos de Distribucion

Servicios por terceros	686,180
Material de empaque	495,849
Personal	303,132
Diesel / gasolina	29,841
Otros gastos de distribución	646,143
Total Costo de Distribución	2,161,145

Costos de Producción de los Bienes Vendidos

Costo de los productos comprados	3,173,377
Costo por terceros de las materia primas	1,042,566
Materiales de producción	483,910
Combustibles	975,285
Electricidad	1,111,985
Personal (excluye mantenimiento)	1,041,471
Mantenimiento	897,427
Otros gastos de producción	2,783,001
Cambios en inventario	169,649
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción de los Bienes Vendidos	11,678,671

Costo de los Bienes Vendidos **13,839,816**

Utilidad Bruta **10,630,880**

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	374,430
Servicios por terceros	186,033
Castigos / Baja de valor y Provisiones de cuentas incobrables	32,851
Otros gastos de mercadeo y ventas	157,386
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	750,700

Gastos de Administración

Personal	657,524
Servicios por terceros	89,006
Otros gastos de administración	515,218
Total Gastos de Administración	1,261,748

Utilidad Operacional Antes de Depreciaciones **8,618,432**

Depreciación y Amortización Ordinarias

Depreciación y amortización de PPE	-6,380
Depreciación y amortización de otros activos a largo plazo	6,380
Amortización del goodwill - Grupo	0
Total Depreciación y Amortización Ordinarias	0

Utilidad Operacional Después de Depreciaciones **8,618,432**

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de Resultados
Por el período del 01 de Enero al 31 de Marzo 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	205,588
Total Ingresos Financieros	205,588

Gastos Financieros	
Gastos financieros - Terceros	182,242
Pérdidas (Ganancias) por Diferencias de Cambio	-361,134
Total Gastos Financieros	543,376

Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto **-337,788**

Ingresos (Gastos) en activos no operativos

Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Grupo	16,988
Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Asociados	0
Ingresos (Gastos) en activos no operativos – Terceros	-1,670
Ordinary depreciation of non-operating assets	18,391
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	-3,073

Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales **-340,861**

Ganancia (Pérdida) antes de impuestos y de extraordinarios **8,277,571**

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 **8,264,158**

Impuestos

Impuesto de Renta	2,601,520
Impuesto de Renta Diferido	-198,564
Total Impuestos	2,402,956

Ganancia (Pérdida) Neta **5,861,202**

Interés Minoritario 280,892

Ingreso neto después de interes minoritario **5,580,310**

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

TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		<u>66,753,557</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>-915,102</u>
SALDO DEL MES INICIAL	-566,441	
OTROS AUMENTOS	-348,661	
(PÉRDIDA POR CONVERSIÓN)	0	
(OTRAS DISMINUCIONES)	0	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		<u>55,815,877</u>
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS RESTRINGIDAS	7,000,000	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES	48,815,877	
SALDO DEL MES INICIAL	48,768,921	
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	5,580,310	
(DIVIDENDOS)	-5,146,422	
(DISPOSICIÓN DE UTILIDADES)	0	
AJUSTES A PERÍODOS ANTERIORES	-386,932	
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>1,498,218</u>
SALDO DEL MES INICIAL	1,140,027	

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO (REAL)		<u>13,014,948</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	8,439,824	
INCREMENTO NETO DE EFFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		<u>4,575,124</u>
FLUJOS DE EFFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>2,122,172</u>
VENTAS DE CONTADO	10,005,547	
RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	18,581,580	
PAGOS A PROVEEDORES	-19,586,656	
PAGOS DE IMPUESTOS	5,695,426	
GASTOS DE OPERACIÓN	-1,071,172	
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	-11,502,553	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>-342,460</u>
DIVIDENDOS COBRADOS	0	
ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-342,460	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		<u>2,795,412</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	-3,123,659	
REDENCIÓN DE CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0	
PAGO DE INTERESES SOBRE VALORES DE DEUDA	0	
PAGO DE DIVIDENDOS A LOS ACCIONISTAS	-111,929	