

“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.
Estado de la Posición Financiera
al 30 de Junio del 2018
(en miles de Colones)

Activo	
Activo Corto Plazo	
<u>Efectivo y Equivalentes</u>	
Efectivo, Bancos y otros	5,128,781
Valores de fácil realización - Asociadas y Terceros	0
Total Efectivo y Equivalentes	5,128,781
<u>Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo</u>	
Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Grupo	0
Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Terceros	4,567,594
Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo	4,567,594
<u>Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras</u>	
Cuentas por cobrar Comerciales - Grupo	268,946
Cuentas por cobrar Comerciales - Asociados	0
Cuentas por cobrar Comerciales - Terceros	10,825,365
Provisión cuentas incobrables Comerciales - Terceros	(1,447,309)
Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros	324,049
Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras	9,971,051
<u>Inventarios</u>	
Materia Prima y Aditivos	549,537
Productos Semiterminados y Terminados	4,220,781
Combustibles	2,746,129
Repuestos y Materiales de Consumo	2,299,250
Servicios no Facturados	0
Total inventarios	9,815,697
<u>Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes</u>	
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	0
Gastos Prepagados	486,831
Otros Activos Circulantes	525,371
Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes	1,012,202
Total Activo Circulante	30,495,325
Activo a Largo Plazo	
<u>Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo</u>	
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	8,634,434
Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	8,685,091
<u>Propiedad, Planta y Equipo</u>	
Terrenos, Yacimientos y Canteras	7,175,980
Edificios e Instalaciones	12,470,294
Maquinaria	26,520,742
Mobiliario, Vehículos y Herramientas	2,796,964
Obras en Proceso	4,293,747
Total property, plant and equipment	53,257,727
<u>Otros Activos a Largo Plazo</u>	
Goodwill	6,145,091
Otros activos intangibles	840,422
Cargos diferidos	0
Otros activos a largo plazo	78,559
Propiedades de Inversion	610,511
Activos para la ventas	401,462
Total Otros Activos a Largo Plazo	8,076,045
Total Activo a Largo Plazo	70,018,863
Total Activo	100,514,188

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de la Posición Financiera
al 30 de Junio del 2018
(en miles de Colones)

Pasivos y Patrimonio	
Pasivos	
Pasivo a Corto Plazo	
<u>Pasivo por Financiamiento Corto Plazo</u>	
Pasivo por Financiamiento Corto Plazo - Grupo	0
Pasivo por Financiamiento Corto Plazo - Terceros	6,213,881
Porción Circulante Financiamiento Largo Plazo - Terceros	0
Total Pasivo por Financiero Corto Plazo	6,213,881
<u>Otros Pasivos Corto Plazo</u>	
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	2,170,528
Otros pasivos corrientes - Grupo	6,408,422
Pagos por anticipado de clientes-Terceros	1,228,683
Cuentas comerciales por pagar - Terceros	10,218,970
Otros pasivos corrientes -Terceros	3,228,415
Provisión para impuestos por pagar	3,855,793
Total Otros Pasivos Corto Plazo	31,061,790
Total Pasivo a Corto Plazo	37,275,671
<u>Pasivo a Largo Plazo</u>	
<u>Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo</u>	
Financiamiento Largo Plazo - Terceros	0
Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo	0
<u>Provisiones a Largo Plazo</u>	
Impuestos diferidos	2,715,207
Otras provisiones	1,462,491
Total Provisiones a Largo Plazo	4,177,698
Total Pasivo a Largo Plazo	4,177,698
Total Pasivo	41,453,369
Patrimonio	
<u>Capital Social</u>	
Capital Social Autorizado	8,577,371
Prima (descuento) en venta acciones	0
Total Capital Social	8,577,371
<u>Reservas y Ganancias Retenidas</u>	
Reservas	1,777,193
Resultado Retenido Años Anteriores	37,651,143
Currency translation adjustments	(560,554)
Resultado del Ejercicio Actual	10,909,568
Total Reservas y Ganancias Retenidas	49,777,350
Total Interés Accionista Minoritario Participación	706,098
Total Patrimonio	59,060,819
Total Pasivo y Patrimonio	100,514,188

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 Julio del 2018
(en miles de Colones)

Ventas Netas

Ventas netas – Grupo	0
Ventas netas – Terceros	57,778,456
Total Ventas Netas	57,778,456

Costos de Distribucion

Servicios por terceros	1,094,327
Material de empaque	989,095
Personal	702,041
Diesel / gasolina	79,842
Otros gastos de distribución	1,416,543
Total Costo de Distribución	4,281,848

Costos de Producción de los Bienes Vendidos

Costo de los productos comprados	7,472,932
Costo por terceros de las materia primas	3,099,989
Materiales de producción	938,299
Combustibles	2,437,504
Electricidad	2,468,010
Personal (excluye mantenimiento)	2,290,920
Mantenimiento	2,259,343
Otros gastos de producción	4,814,614
Cambios en inventario	4,845,159
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción de los Bienes Vendidos	30,626,770

Costo de los Bienes Vendidos **34,908,618**

Utilidad Bruta **22,869,838**

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	897,573
Servicios por terceros	183,870
Castigos / Baja de valor y Provisiones de cuentas incobrables	10,393
Otros gastos de mercadeo y ventas	349,348
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	1,441,184

Gastos de Administración

Personal	1,479,325
Servicios por terceros	460,630
Otros gastos de administración	1,088,863
Total Gastos de Administración	3,028,818

Utilidad Operacional Antes de Depreciaciones **18,399,836**

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 **18,399,836**

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	619,983
Total Ingresos Financieros	619,983

Gastos Financieros	
Gastos financieros - Terceros	234,744
Pérdidas (Ganancias) por Diferencias de Cambio	-355,141
Total Gastos Financieros	589,885

Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto **30,098**

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	-916,617

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de Resultados
Por el período del 01 de Enero al 30 de Julio del 2018
(en miles de Colones)

Ordinary depreciation of non-operating assets	32,704
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	-949,321
Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	-919,223
Ganancia (Pérdida) antes de impuestos y de extraordinarios	17,480,613
<u>Extraordinarios</u>	
Ganancias (Pérdidas) en disposición de PPE	-12,019
Castigos / Baja de valor no usuales	0
Other unusual income (expenses)	0
Total extraordinarios	-12,019
Ganancia (Pérdida) Neta antes de impuestos	17,468,594
<u>Impuestos</u>	
Impuesto de Renta	6,511,433
Impuesto de Renta Diferido	-420,729
Total Impuestos	6,090,704
Ganancia (Pérdida) Neta	11,377,890
Interés Minoritario	468,322
Ingreso neto después de interes minoritario	10,909,568

Jorge Portuguez Alvarado
Representante Legal

Camilo Martínez Ceciliano.
Contador
Carné CPI 21847

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
al 30 de Junio del 2018
(miles de Colones)

TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		<u>59,060,819</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	
EFFECTO POR CONVERSIÓN		<u>-560,554</u>
SALDO DEL MES INICIAL	-658,374	
OTROS AUMENTOS	97,820	
(PÉRDIDA POR CONVERSIÓN)		
(OTRAS DISMINUCIONES)	0	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		<u>48,560,711</u>
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS RESTRINGIDAS	7,000,000	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES	41,560,711	
SALDO DEL MES INICIAL	40,972,862	
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	10,909,568	
(DIVIDENDOS)	-10,321,719	
(DISPOSICIÓN DE UTILIDADES)	0	
AJUSTES A PERÍODOS ANTERIORES	0	
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>706,098</u>
SALDO DEL MES INICIAL	1,486,347	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
FLUJO DE CAJA
al 30 de Junio del 2018
(miles de Colones)

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO (REAL)		<u>5,128,781</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	3,656,083	
INCREMENTO NETO DE EFFECTIVO Y DEMÁS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		<u>1,472,698</u>
FLUJOS DE EFFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>14,666,698</u>
VENTAS DE CONTADO	23,634,074	
RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	43,891,852	
PAGOS A PROVEEDORES	-38,312,886	
PAGOS DE IMPUESTOS	13,872,219	
GASTOS DE OPERACIÓN	-2,636,950	
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	-25,781,611	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>-691,965</u>
DIVIDENDOS COBRADOS	0	
ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-691,965	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		<u>-12,502,035</u>
CAPTACIONES NUEVOS VALORES DE DEUDA	0	
RENOVACIONES DE VALORES DE DEUDA	0	
CAPTACIONES NUEVOS CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0	
CRÉDITOS RECIBIDOS	16,295,488	
AMORTIZACIÓN DE CRÉDITOS	-17,130,930	
PAGOS DE INTERESES SOBRE CRÉDITOS	-121,832	
REDENCIÓN DE CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0	
PAGO DE INTERESES SOBRE VALORES DE DEUDA	0	
PAGO DE DIVIDENDOS A LOS ACCIONISTAS	-11,544,761	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
EXPOSICION NETA AL TIPO DE CAMBIO
al 30 de Junio del 2018
(miles de Colones)

EXCESO (DEFECTO) ENTRE ACTIVOS Y PASIVOS		<u>1,784,968</u>
ACTIVOS EN DÓLARES (EXPRESADOS EN COLONES)		<u>11,572,872</u>
CAJA Y BANCOS	302,003	
VALORES NEGOCIABLES	0	
CUENTAS POR COBRAR	11,270,869	
(PASIVOS EN DÓLARES (EXPRESADOS EN COLONES))		<u>-9,787,904</u>
(PRÉSTAMOS POR PAGAR)	0	
(CUENTAS POR PAGAR)	-8,898,047	
(OTROS)	-889,857	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
INFORMACION COMPLEMENTARIA
al 30 de Junio del 2018
(miles de Colones)

VENCIMIENTO DE VALORES NEGOCIABLES		<u>0</u>
A LA VISTA	0	
ANTIGUEDAD DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		<u>24,620,388</u>
AL DIA	14,082,441	
DE 001 A 030 DIAS	2,365,486	
DE 031 A 060 DIAS	711,302	
DE 061 A 090 DIAS	416,865	
DE 091 A 120 DIAS	71,168	
DE 121 A 150 DIAS	174,282	
DE 151 A 180 DIAS	184,897	
DE 181 A 360 DÍAS	4,939,335	
MÁS DE 361 DÍAS	374,604	
COBRO JUDICIAL	1,300,008	
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>6,213,872</u>
DOCUMENTOS POR PAGAR C.P.		<u>6,213,872</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	6,213,872	
DE 271 A 359 DIAS	0	
DOCUMENTOS POR PAGAR L.P.		<u>0</u>
DE 0361 A 0720 DIAS	0	
DE 0721 A 1080 DIAS	0	
DE 1081 A 1440 DIAS	0	
DE 1441 A 1800 DIAS	0	