

“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.
Estado Consolidado de Situación Financiera
al 30 de Setiembre del 2018
(en miles de Colones)

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo, Bancos y otros	7,367,383
Valores de fácil realización - Asociadas y Terceros	0
Total Efectivo y Equivalentes	7,367,383

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Grupo	0
Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Terceros	5,121,679
Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo	5,121,679

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar Comerciales - Grupo	312,866
Cuentas por cobrar Comerciales - Asociados	0
Cuentas por cobrar Comerciales - Terceros	9,505,513
Provisión cuentas incobrables Comerciales - Terceros	(1,606,836)
Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros	151,112
Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras	8,362,655

Inventarios

Materia Prima y Aditivos	622,082
Productos Semiterminados y Terminados	3,088,791
Combustibles	3,536,757
Repuestos y Materiales de Consumo	2,119,164
Servicios no Facturados	0
Total inventarios	9,366,794

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	13,244
Gastos Prepagados	480,261
Otros Activos Circulantes	842,352
Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes	1,335,857

Total Activo Circulante

31,554,368

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	8,124,221
Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	8,174,878

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, Yacimientos y Canteras	7,148,199
Edificios e Instalaciones	12,374,168
Maquinaria	25,780,645
Mobiliario, Vehículos y Herramientas	2,650,928
Obras en Proceso	5,213,797
Total property, plant and equipment	53,167,737

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill	6,145,091
Otros activos intangibles	833,977
Cargos diferidos	0
Otros activos a largo plazo	79,716
Propiedades de Inversion	583,778
Activos para la ventas	533,469
Total Otros Activos a Largo Plazo	8,176,031

Total Activo a Largo Plazo

69,518,646

Total Activo

101,073,014

Holcim (Costa Rica) S.A y Subsidiarias.
Estado Consolidado de Situación Financiera
al 30 de Setiembre del 2018
(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 4,627,822

Porción Circulante Financiamiento Largo Plazo - Terceros 0

Total Pasivo por Financiero Corto Plazo 4,627,822

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 2,118,468

Otros pasivos corrientes - Grupo 4,935,360

Pagos por anticipado de clientes-Terceros 1,204,676

Cuentas comerciales por pagar - Terceros 8,197,599

Otros pasivos corrientes -Terceros 2,961,183

Provisión para impuestos por pagar 3,526,300

Total Otros Pasivos Corto Plazo 26,894,565

Total Pasivo a Corto Plazo 31,522,387

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento Largo Plazo - Terceros 0

Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo 0

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos 2,776,026

Otras provisiones 1,545,031

Total Provisiones a Largo Plazo 4,321,057

Total Pasivo a Largo Plazo 4,321,057

Total Pasivo 35,843,444

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 37,650,118

Currency translation adjustments (544,727)

Resultado del Ejercicio Actual 16,810,803

Total Reservas y Ganancias Retenidas 55,693,387

Total Interés Accionista Minoritario Participación 958,812

Total Patrimonio 65,229,570

Total Pasivo y Patrimonio 101,073,014

Jorge Portuguez Alvarado
Representante Legal

Camilo Martínez Ceciliano.
Contador
Carné CPI 21847

Holcim (Costa Rica) S.A y Subsidiarias.
Estados Consolidados de Ganancias o Pérdidas
y Otro Resultado Integral
Por el período del 01 de Enero al 30 de Setiembre del 2018
(en miles de Colones)

<u>Ventas Netas</u>	
Ventas netas – Grupo	0
Ventas netas – Terceros	82,733,734
Total Ventas Netas	82,733,734
<u>Costos de Distribución</u>	
Servicios por terceros	1,595,522
Material de empaque	1,406,294
Personal	992,095
Diésel / gasolina	114,065
Otros gastos de distribución	2,059,375
Total Costo de Distribución	6,167,351
<u>Costos de Producción de los Bienes Vendidos</u>	
Costo de los productos comprados	11,257,418
Costo por terceros de las materias primas	4,637,655
Materiales de producción	1,403,085
Combustibles	3,461,306
Electricidad	3,544,543
Personal (excluye mantenimiento)	3,228,124
Mantenimiento	3,381,785
Otros gastos de producción	7,647,168
Cambios en inventario	5,473,246
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción de los Bienes Vendidos	44,034,330
Costo de los Bienes Vendidos	50,201,681
Utilidad Bruta	32,532,053
<u>Gastos de Mercadeo y Ventas</u>	
Personal	1,292,194
Servicios por terceros	375,229
Castigos / Baja de valor y Provisiones de cuentas incobrables	173,202
Otros gastos de mercadeo y ventas	619,979
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	2,460,604
<u>Gastos de Administración</u>	
Personal	2,088,793
Servicios por terceros	653,828
Otros gastos de administración	1,348,975
Total Gastos de Administración	4,091,596
Utilidad Operacional Antes de Depreciaciones	25,979,853
<u>Depreciación y Amortización Ordinarias</u>	
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	25,979,853
<u>Otros Ingresos (Gastos) Ordinarios</u>	
<u>Dividendos Ganados</u>	
Dividendos ganados – Grupo	0
Dividendos ganados – Terceros	0
Total Dividendos Ganados	0
<u>Ingreso (Gasto) Financiero Neto</u>	
Ingresos Financieros	
Ingresos financieros - Terceros	783,973
Total Ingresos Financieros	783,973
Gastos Financieros	
Gastos financieros - Terceros	370,518
Pérdidas (Ganancias) por Diferencias de Cambio	-225,673
Total Gastos Financieros	596,191
Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	187,782
<u>Ingresos (Gastos) en activos no operativos</u>	
Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Grupo	0
Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Asociados	0
Ingresos (Gastos) en activos no operativos – Terceros	-534,911
Ordinary depreciation of non-operating assets	59,438
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	-594,349
Total Ingresos (gastos) ordinarios adicionales	-406,567
Ganancia (Pérdida) antes de impuestos y de extraordinario	25,573,286
<u>Extraordinarios</u>	
Ganancias (Pérdidas) en disposición de PPE	-34,211
Castigos / Baja de valor no usuales	0
Other unusual income (expenses)	0
Total extraordinarios	-34,211
Ganancia (Pérdida) Neta antes de impuestos	25,539,075
<u>Impuestos</u>	
Impuesto de Renta	8,381,071
Impuesto de Renta Diferido	-401,968
Total Impuestos	7,979,103
Ganancia (Pérdida) Neta	17,559,972
Interés Minoritario	749,169
Ingreso neto después de interes minoritario	16,810,803

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

TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO			<u>65,229,570</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>-544,727</u>	
SALDO DEL MES INICIAL	-658,374		
OTROS AUMENTOS	113,647		
(PÉRDIDA POR CONVERSIÓN)			
(OTRAS DISMINUCIONES)	0		
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		<u>54,460,921</u>	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS RESTRINGIDAS	7,000,000		
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES	47,460,921		
SALDO DEL MES INICIAL	40,972,862		
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	16,810,803		
(DIVIDENDOS)	-10,321,719		
(DISPOSICIÓN DE UTILIDADES)	0		
AJUSTES A PERÍODOS ANTERIORES	-1,025		
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>958,812</u>	
SALDO DEL MES INICIAL	1,486,347		

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO (REAL)		<u>7,367,383</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	3,656,083	
INCREMENTO NETO DE EFFECTIVO Y DEMÁS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		<u>3,711,300</u>
FLUJOS DE EFFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>20,718,915</u>
VENTAS DE CONTADO	33,845,835	
RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	62,856,550	
PAGOS A PROVEEDORES	-51,434,038	
PAGOS DE IMPUESTOS	17,138,443	
GASTOS DE OPERACIÓN	-3,126,791	
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	-38,561,084	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>-1,731,915</u>
DIVIDENDOS COBRADOS	0	
ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-1,731,915	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		<u>-15,275,700</u>
CAPTACIONES NUEVOS VALORES DE DEUDA	0	
RENOVACIONES DE VALORES DE DEUDA	0	
CAPTACIONES NUEVOS CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0	
CRÉDITOS RECIBIDOS	18,295,878	
AMORTIZACIÓN DE CRÉDITOS	-21,743,766	
PAGOS DE INTERESES SOBRE CRÉDITOS	-203,945	
REDENCIÓN DE CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0	
PAGO DE INTERESES SOBRE VALORES DE DEUDA	0	
PAGO DE DIVIDENDOS A LOS ACCIONISTAS	-11,623,867	

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

EXCESO (DEFECTO) ENTRE ACTIVOS Y PASIVOS		<u>7,676,232</u>
ACTIVOS EN DÓLARES (EXPRESADOS EN COLONES)		<u>11,511,309</u>
CAJA Y BANCOS	428,128	
VALORES NEGOCIABLES	0	
CUENTAS POR COBRAR	11,083,181	
(PASIVOS EN DÓLARES (EXPRESADOS EN COLONES))		<u>-3,835,077</u>
(PRÉSTAMOS POR PAGAR)	0	
(CUENTAS POR PAGAR)	-3,567,596	
(OTROS)	-267,481	

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

VENCIMIENTO DE VALORES NEGOCIABLES		<u>0</u>
A LA VISTA	0	
ANTIGUEDAD DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		<u>23,215,391</u>
AL DIA	13,371,334	
DE 001 A 030 DIAS	1,451,489	
DE 031 A 060 DIAS	562,573	
DE 061 A 090 DIAS	396,061	
DE 091 A 120 DIAS	388,279	
DE 121 A 150 DIAS	360,826	
DE 151 A 180 DIAS	94,177	
DE 181 A 360 DIAS	5,118,276	
MÁS DE 361 DÍAS	173,073	
COBRO JUDICIAL	1,299,303	
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>4,627,820</u>
DOCUMENTOS POR PAGAR C.P.		<u>4,627,820</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	4,627,820	
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	