

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de la Posición Financiera
al 30 de Setiembre del 2009
(en miles de Colones)

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo, Bancos y otros	9,103,107
Valores de fácil realización - Asociadas y Terceros	0
Total Efectivo y Equivalentes	9,103,107

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Grupo	0
Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Terceros	327,786
Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo	327,786

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar Comerciales - Grupo	59,676
Cuentas por cobrar Comerciales - Asociados	130,695
Cuentas por cobrar Comerciales - Terceros	11,690,925
Provisión cuentas incobrables Comerciales - Terceros	(443,426)
Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros	583,725
Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras	12,021,595

Inventarios

Materia Prima y Aditivos	1,645,538
Productos Semiterminados y Terminados	5,088,452
Combustibles	1,532,673
Repuestos y Materiales de Consumo	4,925,208
Servicios no Facturados	1,458,983
Total inventarios	14,650,854

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	35,148
Gastos Prepagados	739,601
Otros Activos Circulantes	380,511
Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes	1,155,260

Total Activo Circulante

37,258,602

Activo a Largo Plazo

Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo

Inversiones Financieras - Grupo	0
Inversiones Financieras - Asociados	0
Inversiones Financieras - Terceros	243,880
Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Grupo	0
Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Asociados	0
Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Terceros	843,937
Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	1,087,817

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, Yacimientos y Canteras	5,569,043
Edificios e Instalaciones	16,433,633
Maquinaria	41,943,391
Mobiliario, Vehículos y Herramientas	6,946,912
Obras en Proceso	5,699,798
Total property, plant and equipment	76,592,777

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill	4,552,568
Otros activos intangibles	1,026,294
Cargos diferidos	755,465
Otros activos a largo plazo	267,185
Total Otros Activos a Largo Plazo	6,601,512

Total Activo a Largo Plazo

84,282,106

Total Activo

121,540,708

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de la Posición Financiera
al 30 de Setiembre del 2009
(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 21,813,925

Porción Circulante Financiamiento Largo Plazo - Terceros 5,468,047

Total Pasivo por Financiero Corto Plazo 27,281,972

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Grupo 5,610,690

Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Terceros 7,302,812

Otros pasivos corrientes - Grupo 2,113,836

Pagos por anticipado de clientes-Terceros 1,617,860

Cuentas comerciales por pagar - Terceros 4,150,475

Otros pasivos corrientes -Terceros 4,040,104

Provisión para impuestos por pagar 3,961,487

Total Otros Pasivos Corto Plazo 28,797,264

Total Pasivo a Corto Plazo 56,079,236

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento Largo Plazo - Terceros 9,954,641

Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo 9,954,641

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos 4,442,105

Otras provisiones 525,649

Total Provisiones a Largo Plazo 4,967,754

Total Pasivo a Largo Plazo 14,922,395

Total Pasivo 71,001,631

Patrimonio

Capital Social

Capital Social Autorizado 8,604,056

Total Capital Social 8,604,056

Reservas y Ganancias Retenidas

Reservas 5,398,005

Resultado Retenido Años Anteriores 19,706,130

Currency translation adjustments (546,754)

Resultado del Ejercicio Actual 16,251,370

Total Reservas y Ganancias Retenidas 40,808,751

Total Interés Accionista Minoritario Participación 1,126,270

Total Patrimonio 50,539,077

Total Pasivo y Patrimonio 121,540,708

Manrique Arrea Jiménez
Representante

Camilo Martinez Ceciliano.
Contador
Carné CPI 21847

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de Resultados
Por el periodo del 1 de Enero al 30 de Setiembre 2009
(en miles de Colones)

Ventas Netas

Ventas netas – Grupo	0
Ventas netas – Terceros	97,942,857
Total Ventas Netas	97,942,857

Costos de Distribucion

Servicios por terceros	2,839,016
Material de empaque	1,763,467
Personal	1,544,379
Diesel / gasolina	382,532
Otros gastos de distribución	2,472,218
Total Costo de Distribución	9,001,612

Costos de Producción de los Bienes Vendidos

Costo de los productos comprados	6,838,640
Costo por terceros de las materia primas	1,148,058
Materiales de producción	1,792,831
Combustibles	3,896,798
Electricidad	4,660,042
Personal (excluye mantenimiento)	8,215,639
Mantenimiento	5,916,122
Otros gastos de producción	5,187,089
Cambios en inventario	9,395,336
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción de los Bienes Vendidos	47,050,555

Costo de los Bienes Vendidos **56,052,167**

Utilidad Bruta **41,890,690**

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	1,987,296
Servicios por terceros	453,142
Castigos / Baja de valor y Provisiones de cuentas incobrables	9,986
Otros gastos de mercadeo y ventas	598,319
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	3,048,743

Gastos de Administración

Personal	2,788,642
Servicios por terceros	689,980
Otros gastos de administración	755,589
Total Gastos de Administración	4,234,211

Utilidad Operacional Antes de Depreciaciones **34,607,736**

Depreciación y Amortización Ordinarias

Depreciación y amortización de PPE	3,647,428
Depreciación y amortización de otros activos a largo plazo	36,668
Total Depreciación y Amortización Ordinarias	3,684,096

Utilidad Operacional Después de Depreciaciones **30,923,640**

Otros Ingresos (Gastos) Ordinarios

Dividendos Ganados

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

Ingreso (Gasto) Financiero Neto

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de Resultados
Por el periodo del 1 de Enero al 30 de Setiembre 2009
(en miles de Colones)

Ingresos Financieros	
Ingresos financieros - Terceros	265,872
Total Ingresos Financieros	265,872
Gastos Financieros	
Gastos financieros - Terceros	2,643,880
Pérdidas (Ganancias) por Diferencias de Cambio	-1,656,983
Total Gastos Financieros	4,300,863
Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	-4,034,991
<u>Ingresos (Gastos) en activos no operativos</u>	
Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Grupo	-2,321,532
Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Asociados	0
Ingresos (Gastos) en activos no operativos – Terceros	-36,359
Ordinary depreciation of non-operating assets	7,398
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	-2,365,289
Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	-6,400,280
Ganancia (Pérdida) antes de impuestos y de extraordinarios	24,523,360
<u>Extraordinarios</u>	
Ganancias (Pérdidas) en disposición de PPE	-62,602
Other unusual income (expenses)	-68
Total extraordinarios	-62,670
Ganancia (Pérdida) Neta antes de impuestos	24,460,690
<u>Impuestos</u>	
Impuesto de Renta	7,088,891
Impuesto de Renta Diferido	413,408
Total Impuestos	7,502,299
Ganancia (Pérdida) Neta	16,958,391
Interés Minoritario	707,021
Ingreso neto después de interes minoritario	16,251,370

Manrique Arrea Jiménez
Representante

Camilo Martinez Ceciliano.
Contador
Carné CPI 21847