

Holcim (Costa Rica) S.A.
Balance de Situación Consolidado
al 30 de Junio del 2008
(en miles de Colones)

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo, Bancos y otros	613,839
Valores de fácil realización - Asociadas y Terceros	2,883,580

Total Efectivo y Equivalentes **3,497,419**

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Grupo	0
Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Terceros	249,074

Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo **249,074**

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar Comerciales - Grupo	1,140,516
Cuentas por cobrar Comerciales - Asociados	0
Cuentas por cobrar Comerciales - Terceros	7,867,776
Provisión cuentas incobrables Comerciales - Terceros	(86,138)
Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros	229,687

Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras **9,151,841**

Inventarios

Materia Prima y Aditivos	1,580,905
Productos Semiterminados y Terminados	2,339,056
Combustibles	4,630,654
Repuestos y Materiales de Consumo	3,289,846
Servicios no Facturados	1,645,432

Total inventarios **13,485,893**

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	0
Gastos Prepagados	385,396
Otros Activos Circulantes	581,763

Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes **967,159**

Total Activo Circulante

27,351,386

Activo a Largo Plazo

Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo

Inversiones Financieras - Grupo	785,916
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	395,478

Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo **1,425,274**

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, Yacimientos y Canteras	2,972,082
Edificios e Instalaciones	13,038,711
Maquinaria	33,348,508
Mobiliario, Vehículos y Herramientas	4,774,522
Obras en Proceso	7,606,128

Total property, plant and equipment **61,739,951**

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill	0
Otros activos intangibles	21,149
Cargos diferidos	293,908
Otros activos a largo plazo	264,438

Total Otros Activos a Largo Plazo **579,495**

Total Activo a Largo Plazo

63,744,720

Total Activo

91,096,106

Holcim (Costa Rica) S.A.
Balance de Situación Consolidado
al 30 de Junio del 2008
(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	15,787,352
Porción Circulante Financiamiento Largo Plazo - Terceros	3,353,687
Total Pasivo por Financiero Corto Plazo	19,141,039

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Grupo	10,823,074
Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Terceros	2,412,341
Otros pasivos corrientes - Grupo	1,445,923
Pagos por anticipado de clientes-Terceros	2,243,038
Cuentas comerciales por pagar - Terceros	4,104,965
Otros pasivos corrientes -Terceros	4,012,763
Provisión para impuestos por pagar	2,485,108
Total Otros Pasivos Corto Plazo	27,527,212

Total Pasivo a Corto Plazo

46,668,251

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento Largo Plazo - Terceros	3,637,193
Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo	3,637,193

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos	1,544,163
Otras provisiones	329,428
Total Provisiones a Largo Plazo	1,873,591

Total Pasivo a Largo Plazo

5,510,784

Total Pasivo

52,179,035

Patrimonio

Capital Social

Capital Social Autorizado	8,604,056
Total Capital Social	8,604,056

Reservas y Ganancias Retenidas

Reservas	3,395,725
Resultado Retenido Años Anteriores	15,152,022
Resultado del Ejercicio Actual	10,812,418
Total Reservas y Ganancias Retenidas	29,360,165

Total Interés Accionista Minoritario Participación	952,850
--	---------

Total Patrimonio

38,917,071

Total Pasivo y Patrimonio

91,096,106

Holcim (Costa Rica) S.A.
Restado de Resultados
Por el periodo del 1 de Enero al 30 de Junio 2008
(en miles de Colones)

Ventas Netas

Ventas netas – Grupo	1,846,645
Ventas netas – Terceros	54,496,730
Total Ventas Netas	56,343,375

Costos de Distribucion

Servicios por terceros	2,071,348
Material de empaque	1,052,589
Personal	787,119
Diesel / gasolina	304,577
Otros gastos de distribución	751,139
Total Costo de Distribución	4,966,772

Costos de Producción de los Bienes Vendidos

Costo de los productos comprados	9,499
Costo por terceros de las materia primas	6,127,929
Materiales de producción	753,838
Combustibles	2,891,818
Electricidad	2,176,250
Personal (excluye mantenimiento)	5,758,253
Mantenimiento	3,215,386
Otros gastos de producción	4,545,404
Cambios en inventario	1,132,682
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción de los Bienes Vendidos	26,611,059

Costo de los Bienes Vendidos **31,577,831**

Utilidad Bruta **24,765,544**

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	1,295,101
Servicios por terceros	401,224
Castigos / Baja de valor y Provisiones de cuentas incobrables	-71,332
Otros gastos de mercadeo y ventas	284,116
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	1,909,109

Gastos de Administración

Personal	1,726,626
Servicios por terceros	275,747
Otros gastos de administración	407,917
Total Gastos de Administración	2,410,290

Utilidad Operacional Antes de Depreciaciones **20,446,145**

Depreciación y Amortización Ordinarias

Depreciación y amortización de PPE	1,791,550
Depreciación y amortización de otros activos a largo plazo	1,492
Total Depreciación y Amortización Ordinarias	1,793,042

Utilidad Operacional Después de Depreciaciones **18,653,103**

Holcim (Costa Rica) S.A.
Restado de Resultados
Por el periodo del 1 de Enero al 30 de Junio 2008
(en miles de Colones)

Otros Ingresos (Gastos) Ordinarios

Dividendos Ganados

Dividendos ganados – Grupo	1,447,430
Dividendos ganados – Terceros	0
Total Dividendos Ganados	1,447,430

Ingreso (Gasto) Financiero Neto

Ingresos Financieros	
Ingresos financieros - Terceros	102,828
Total Ingresos Financieros	102,828

Gastos Financieros	
Gastos financieros - Terceros	593,441
Pérdidas (Ganancias) por Diferencias de Cambio	-2,103,908
Total Gastos Financieros	2,697,349

Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	-2,594,521
---------------------------------------	-------------------

Ingresos (Gastos) en activos no operativos

Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Grupo	-1,581,547
Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Asociados	0
Ingresos (Gastos) en activos no operativos – Terceros	-270,778
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	-1,852,325

Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	-2,999,416
---	-------------------

Ganancia (Pérdida) antes de impuestos y de extraordinarios	15,653,687
---	-------------------

Extraordinarios

Ganancias (Pérdidas) en disposición de PPE	35,427
Total extraordinarios	35,427

Ganancia (Pérdida) Neta antes de impuestos	15,689,114
---	-------------------

Impuestos

Impuesto de Renta	4,584,901
Impuesto de Renta Diferido	91,370
Total Impuestos	4,676,271

Ganancia (Pérdida) Neta	11,012,843
--------------------------------	-------------------

Interés Minoritario	200,425
---------------------	---------

Ingreso neto después de interes minoritario	10,812,418
--	-------------------

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
FLUJO DE CAJA
al 31 de Junio del 2008
(miles de Colones)

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO (REAL)		<u>3,500,418.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	3,709,499.00	
INCREMENTO NETO DE EFFECTIVO Y DEMÁS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		<u>-209,081.00</u>
FLUJOS DE EFFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>7,692,842.00</u>
VENTAS DE CONTADO	16,335,163.00	
RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	46,115,615.00	
PAGOS A PROVEEDORES	-26,434,108.00	
PAGOS DE IMPUESTOS	-11,873,733.00	
GASTOS DE OPERACIÓN	-1,009,979.00	
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	-15,440,116.00	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>-5,487,968.00</u>
DIVIDENDOS COBRADOS	398,668.00	
COBRO POR VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-5,886,636.00	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		<u>-2,413,955.00</u>
CRÉDITOS RECIBIDOS	19,982,846.00	
AMORTIZACIÓN DE CRÉDITOS	-15,992,932.00	
PAGOS DE INTERESES SOBRE CRÉDITOS	-578,566.00	
REDENCIÓN DE CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0.00	
PAGO DE INTERESES SOBRE CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0.00	
PAGO DE DIVIDENDOS A LOS ACCIONISTAS	-5,825,303.00	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
al 31 de Junio del 2008
(miles de Colones)

TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		<u>37,964,220.00</u>
CAPITAL ACCIONES COMUNES		<u>8,604,056.00</u>
SALDO CAPITAL ACCIONES MONTO	8,604,056.00	
SALDO DEL MES INICIAL	8,604,056.00	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		<u>25,964,439.00</u>
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES	25,964,439.00	
SALDO DEL MES INICIAL	31,349,508.00	
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO (DIVIDENDOS)	10,812,418.00	
	-16,175,627.00	
AJUSTES A PERÍODOS ANTERIORES	-21,860.00	
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN Y DONACIÓN, RESERVAS		<u>3,395,725.00</u>
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	1,640,064.00	
SALDO DEL MES INICIAL	1,640,064.00	
RESERVA LEGAL	1,755,661.00	
SALDO DEL MES INICIAL	1,755,661.00	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
EXPOSICION NETA
al 31 de Junio del 2008
(miles de Colones)

EXCESO (DEFECTO) ENTRE ACTIVOS Y PASIVOS		-23,446,710.00
ACTIVOS EN DÓLARES (EXPRESADOS EN COLONES)		<u>8,927,296.00</u>
CAJA Y BANCOS	202,706.00	
VALORES NEGOCIABLES	3,614,924.00	
CUENTAS POR COBRAR	5,109,666.00	
(PASIVOS EN DÓLARES (EXPRESADOS EN COLONES))		<u>-32,374,006.00</u>
(PRÉSTAMOS POR PAGAR)	-22,778,232.00	
(CUENTAS POR PAGAR)	-6,016,597.00	
(OTROS)	-3,579,177.00	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
INFORMACION COMPLEMENTARIA
al 31 de Junio del 2008
(miles de Colones)

VENCIMIENTO DE VALORES NEGOCIABLES		<u>2,883,580.00</u>
A LA VISTA	2,883,580.00	
ANTIGUEDAD DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		<u>9,882,531.00</u>
AL DIA	6,573,866.00	
DE 001 A 030 DIAS	1,399,077.00	
DE 031 A 060 DIAS	421,434.00	
DE 061 A 090 DIAS	219,930.00	
DE 091 A 120 DIAS	212,746.00	
DE 121 A 150 DIAS	104,318.00	
DE 151 A 180 DIAS	23,292.00	
DE 181 A 360 DÍAS	98,196.00	
MÁS DE 361 DÍAS	760,217.00	
COBRO JUDICIAL	69,455.00	
MONTO EN SEGUROS CONTRA RIESGO DE INCENDIO		<u>114,171,952.00</u>
RIESGO DE INCENDIO (INVENTARIOS)	5,141,400.00	
RIESGO DE INCENDIO (ACTIVO FIJO NETO TOTAL: COSTO Y REVALUACIÓN)	105,730,552.00	
RIESGO DE INCENDIO (CUENTAS DE ORDEN)	3,300,000.00	
DOCUMENTOS POR PAGAR		<u>22,778,232.00</u>
DOCUMENTOS POR PAGAR C.P.		<u>19,141,039.00</u>
DE 031 A 060 DIAS	1,829,660.00	
DE 031 A 060 DIAS	1,306,900.00	
DE 061 A 090 DIAS	1,150,072.00	
DE 091 A 120 DIAS	7,841,400.00	
DE 151 A 180 DIAS	3,659,320.00	
DE 271 A 359 DIAS	3,353,687.00	
DOCUMENTOS POR PAGAR L.P.		<u>3,637,193.00</u>
DE 0721 A 1080 DIAS	0.00	
DE 1081 A 1440 DIAS	3,637,193.00	