

“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 Setiembre del 2013
(en miles de Colones)

Activo	
Activo Corto Plazo	
<u>Efectivo y Equivalentes</u>	
Efectivo, Bancos y otros	3,456,061
Valores de fácil realización - Asociadas y Terceros	0
Total Efectivo y Equivalentes	3,456,061
<u>Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo</u>	
Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Grupo	0
Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Terceros	819,022
Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo	819,022
<u>Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras</u>	
Cuentas por cobrar Comerciales - Grupo	89,425
Cuentas por cobrar Comerciales - Asociados	0
Cuentas por cobrar Comerciales - Terceros	10,326,721
Provisión cuentas incobrables Comerciales - Terceros	(1,436,490)
Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros	368,777
Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras	9,348,433
<u>Inventarios</u>	
Materia Prima y Aditivos	1,229,148
Productos Semiterminados y Terminados	3,754,888
Combustibles	2,309,779
Repuestos y Materiales de Consumo	2,638,286
Servicios no Facturados	0
Total inventarios	9,932,101
<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	731,866
Otros Activos Circulantes	1,502,322
Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes	2,234,188
Total Activo Circulante	25,789,805
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	393,782
Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Grupo	0
Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Asociados	0
Cuentas por Cobrar Largo Plazo - Terceros	6,091,642
Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	6,485,424
<u>Propiedad, Planta y Equipo</u>	
Terrenos, Yacimientos y Canteras	12,389,261
Edificios e Instalaciones	17,179,159
Maquinaria	33,420,728
Mobiliario, Vehículos y Herramientas	3,819,981
Obras en Proceso	5,936,663
Total property, plant and equipment	72,745,792
<u>Otros Activos a Largo Plazo</u>	
Goodwill	4,552,568
Otros activos intangibles	442,098
Cargos diferidos	906,360
Otros activos a largo plazo	680,686
Total Otros Activos a Largo Plazo	6,581,712
Total Activo a Largo Plazo	85,812,928
Total Activo	111,602,733

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de la Posición Financiera
al 30 de Setiembre del 2013
(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 14,155,960

Porción Circulante Financiamiento Largo Plazo - Terceros 8,772,230

Total Pasivo por Financiero Corto Plazo 22,928,190

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Grupo 0

Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Terceros 3,930,710

Otros pasivos corrientes - Grupo 4,101,720

Pagos por anticipado de clientes-Terceros 1,781,074

Cuentas comerciales por pagar - Terceros 10,363,227

Otros pasivos corrientes -Terceros 4,700,395

Provisión para impuestos por pagar 3,872,018

Total Otros Pasivos Corto Plazo 28,749,144

Total Pasivo a Corto Plazo 51,677,334

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento Largo Plazo - Terceros 10,131,893

Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo 10,131,893

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos 4,586,431

Otras provisiones 680,522

Total Provisiones a Largo Plazo 5,266,953

Total Pasivo a Largo Plazo 15,398,846

Total Pasivo 67,076,180

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 20,733,286

Currency translation adjustments (145,729)

Resultado del Ejercicio Actual 13,029,241

Total Reservas y Ganancias Retenidas 35,393,991

Total Interés Accionista Minoritario Participación 555,191

Total Patrimonio 44,526,553

Total Pasivo y Patrimonio 111,602,733

Manrique Arrea
Representante Legal

Camilo Martínez Ceciliano.
Contador
Carné CPI 21847

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de Resultados
al 30 de Setiembre del 2013
(en miles de Colones)

Ventas Netas

Ventas netas – Grupo	0
Ventas netas – Terceros	85,539,435
Total Ventas Netas	85,539,435

Costos de Distribucion

Servicios por terceros	2,931,285
Material de empaque	1,723,555
Personal	2,034,562
Diesel / gasolina	483,840
Otros gastos de distribución	3,700,444
Total Costo de Distribución	10,873,686

Costos de Producción de los Bienes Vendidos

Costo de los productos comprados	7,615,185
Costo por terceros de las materia primas	3,133,184
Materiales de producción	1,431,264
Combustibles	3,254,762
Electricidad	3,945,905
Personal (excluye mantenimiento)	4,824,826
Mantenimiento	5,194,320
Otros gastos de producción	7,540,989
Cambios en inventario	4,268,112
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción de los Bienes Vendidos	41,208,547

Costo de los Bienes Vendidos **52,082,233**

Utilidad Bruta **33,457,202**

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	1,850,636
Servicios por terceros	603,603
Castigos / Baja de valor y Provisiones de cuentas incobrables	673,531
Otros gastos de mercadeo y ventas	390,455
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	3,518,225

Gastos de Administración

Personal	2,872,240
Servicios por terceros	779,854
Otros gastos de administración	1,782,791
Total Gastos de Administración	5,434,885

Utilidad Operacional Antes de Depreciaciones **24,504,092**

Depreciación y Amortización Ordinarias

Depreciación y amortización de PPE	3,582,114
Depreciación y amortización de otros activos a largo plazo	210,988
Amortización del goodwill - Grupo	0
Total Depreciación y Amortización Ordinarias	3,793,102

Utilidad Operacional Después de Depreciaciones **20,710,990**

Otros Ingresos (Gastos) Ordinarios

Dividendos Ganados

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

Ingreso (Gasto) Financiero Neto

Ingresos Financieros

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de Resultados
al 30 de Setiembre del 2013
(en miles de Colones)

Ingresos financieros - Terceros	428,177
Total Ingresos Financieros	428,177
Gastos Financieros	
Gastos financieros - Terceros	2,231,732
Pérdidas (Ganancias) por Diferencias de Cambio	60,929
Total Gastos Financieros	2,170,803
Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	-1,742,626
<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	126,253
Ordinary depreciation of non-operating assets	75,236
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	51,017
Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	-1,691,609
Ganancia (Pérdida) antes de impuestos y de extraordinarios	19,019,381
<u>Extraordinarios</u>	
Ganancias (Pérdidas) en disposición de PPE	84,376
Castigos / Baja de valor no usuales	0
Other unusual income (expenses)	0
Total extraordinarios	84,376
Ganancia (Pérdida) Neta antes de impuestos	19,103,757
<u>Impuestos</u>	
Impuesto de Renta	6,138,609
Impuesto de Renta Diferido	-147,475
Total Impuestos	5,991,134
Ganancia (Pérdida) Neta	13,112,623
Interés Minoritario	83,382
Ingreso neto después de interes minoritario	13,029,241

Manrique Arrea Jiménez
Representante Legal

Camilo Martínez Ceciliano.
Contador
Carné CPI 21847

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
al 30 de Setiembre del 2013
(miles de Colones)

TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		<u>44,526,553.00</u>
CAPITAL ACCIONES COMUNES		<u>8,577,371.00</u>
SALDO CAPITAL ACCIONES MONTO	8,577,371.00	
(COMPRA DE ACCIONES EN TESORERIA)	0.00	
SALDO DEL MES INICIAL	8,577,371.00	
(DISMINUCIÓN DE CAPITAL SOCIAL)	0.00	
EFFECTO POR CONVERSIÓN		<u>-145,729.00</u>
SALDO DEL MES INICIAL	-556,259.00	
OTROS AUMENTOS		
(PÉRDIDA POR CONVERSIÓN)	-21,321.00	
(OTRAS DISMINUCIONES)	431,851.00	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		<u>33,762,527.00</u>
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS RESTRINGIDAS	12,000,000.00	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES	21,762,527.00	
SALDO DEL MES INICIAL	31,588,813.00	
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	13,029,241.00	
(DIVIDENDOS)	-12,690,346.00	
(DISPOSICIÓN DE UTILIDADES)	-12,000,000.00	
AJUSTES A PERÍODOS ANTERIORES	1,834,819.00	
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN Y DONACIÓN, RESERVAS		<u>1,777,193.00</u>
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	0.00	
SALDO DEL MES INICIAL	0.00	
(OTRAS DISMINUCIONES)	0.00	
RESERVA LEGAL	1,777,193.00	
SALDO DEL MES INICIAL	0.00	
INTERÉS MINORITARIO		<u>555,191.00</u>
SALDO DEL MES INICIAL	471,597.00	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
FLUJO DE CAJA
al 30 de Setiembre del 2013
(miles de Colones)

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO (REAL)		<u>3,456,061.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	2,624,418.00	
INCREMENTO NETO DE EFFECTIVO Y DEMÁS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		<u>831,643.00</u>
FLUJOS DE EFFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>20,907,136.00</u>	
VENTAS DE CONTADO	28,357,179.00	
RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	69,419,464.00	
PAGOS A PROVEEDORES	-38,568,784.00	
PAGOS DE IMPUESTOS	-12,650,177.00	
GASTOS DE OPERACIÓN	-1,100,063.00	
ADELANTOS A CLIENTES	-24,550,483.00	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>-454,444.00</u>
DIVIDENDOS COBRADOS	1,576,820.00	
COBRO POR VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-2,031,264.00	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		<u>-19,621,049.00</u>
CAPTACIONES NUEVOS VALORES DE DEUDA	0.00	
RENOVACIONES DE VALORES DE DEUDA	0.00	
CAPTACIONES NUEVOS CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0.00	
CRÉDITOS RECIBIDOS	39,981,291.00	
AMORTIZACIÓN DE CRÉDITOS	-46,731,126.00	
PAGOS DE INTERESES SOBRE CRÉDITOS	-555,049.00	
REDENCIÓN DE CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0.00	
PAGO DE INTERESES SOBRE VALORES DE DEUDA	-1,524,188.00	
PAGO DE DIVIDENDOS A LOS ACCIONISTAS	-10,791,977.00	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
EXPOSICION NETA
al 30 de Setiembre del 2013
(miles de Colones)

EXCESO (DEFECTO) ENTRE ACTIVOS Y PASIVOS		-15,936,032.48
ACTIVOS EN DÓLARES (EXPRESADOS EN COLONES)		<u>9,853,771.57</u>
CAJA Y BANCOS	1,394,574.00	
VALORES NEGOCIABLES	0.00	
CUENTAS POR COBRAR	8,459,197.57	
(PASIVOS EN DÓLARES (EXPRESADOS EN COLONES))		<u>-25,789,804.05</u>
(PRÉSTAMOS POR PAGAR)	-14,560,083.00	
(CUENTAS POR PAGAR)	-11,229,721.05	
(OTROS)	0.00	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
INFORMACION COMPLEMENTARIA
al 30 de Setiembre del 2013
(miles de Colones)

VENCIMIENTO DE VALORES NEGOCIABLES		<u>0.00</u>
A LA VISTA	0.00	
ANTIGUEDAD DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		<u>17,695,587.00</u>
AL DIA	8,356,997.00	
DE 001 A 030 DIAS	2,603,391.00	
DE 031 A 060 DIAS	301,602.00	
DE 061 A 090 DIAS	56,108.00	
DE 091 A 120 DIAS	535,782.00	
DE 121 A 150 DIAS	18,399.00	
DE 151 A 180 DIAS	26,958.00	
DE 181 A 360 DIAS	13,095.00	
MÁS DE 361 DIAS	5,778,972.00	
COBRO JUDICIAL	4,283.00	
MONTO EN SEGUROS CONTRA RIESGO DE INCENDIO		<u>170,816,226.00</u>
RIESGO DE INCENDIO (INVENTARIOS)	7,622,900.00	
RIESGO DE INCENDIO (ACTIVO FIJO NETO TOTAL: COSTO Y REVALUACIÓN)	160,856,595.00	
RIESGO DE INCENDIO (CUENTAS DE ORDEN)	2,336,731.00	
DOCUMENTOS POR PAGAR		<u>33,060,083.00</u>
DOCUMENTOS POR PAGAR C.P.		<u>22,928,190.00</u>
DE 001 A 030 DIAS	0.00	
DE 031 A 060 DIAS	0.00	
DE 061 A 090 DIAS	0.00	
DE 091 A 120 DIAS	9,100,260.00	
DE 121 A 150 DIAS	0.00	
DE 151 A 180 DIAS	0.00	
DE 181 A 270 DIAS	0.00	
DE 271 A 359 DIAS	13,827,930.00	
DOCUMENTOS POR PAGAR L.P.		<u>10,131,893.00</u>
DE 0361 A 0720 DIAS	10,131,893.00	
DE 0721 A 1080 DIAS	0.00	
DE 1081 A 1440 DIAS	0.00	
DE 1441 A 1800 DIAS	0.00	