

“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 2016
(en miles de Colones)

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo, Bancos y otros	4,391,089
Valores de fácil realización - Asociadas y Terceros	0
Total Efectivo y Equivalentes	4,391,089

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Grupo	0
Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Terceros	176,137
Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo	176,137

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar Comerciales - Grupo	298,459
Cuentas por cobrar Comerciales - Asociados	0
Cuentas por cobrar Comerciales - Terceros	7,844,541
Provisión cuentas incobrables Comerciales - Terceros	(1,678,707)
Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros	358,650
Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras	6,822,943

Inventarios

Materia Prima y Aditivos	782,579
Productos Semiterminados y Terminados	2,325,341
Combustibles	737,678
Repuestos y Materiales de Consumo	2,510,021
Servicios no Facturados	0
Total inventarios	6,355,619

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	612,427
Otros Activos Circulantes	206,394
Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes	818,821

Total Activo Circulante

18,564,609

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	5,188,931
Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	5,239,588

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, Yacimientos y Canteras	7,834,690
Edificios e Instalaciones	14,898,422
Maquinaria	32,806,153
Mobiliario, Vehículos y Herramientas	3,547,425
Obras en Proceso	1,551,857
Total property, plant and equipment	60,638,547

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill	6,145,091
Otros activos intangibles	958,576
Cargos diferidos	0
Otros activos a largo plazo	121,436
Propiedades de Inversion	2,164,320
Activos para la ventas	592,854
Total Otros Activos a Largo Plazo	9,982,277

Total Activo a Largo Plazo

75,860,412

Total Activo

94,425,021

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de la Posición Financiera
al 30 de Junio del 2016
(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	4,473,196
Porción Circulante Financiamiento Largo Plazo - Terceros	0
Total Pasivo por Financiero Corto Plazo	4,473,196

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Grupo	2,078,023
Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Terceros	1,786,685
Otros pasivos corrientes - Grupo	2,082,981
Pagos por anticipado de clientes-Terceros	1,330,009
Cuentas comerciales por pagar - Terceros	8,789,395
Otros pasivos corrientes -Terceros	3,754,046
Provisión para impuestos por pagar	4,863,685
Total Otros Pasivos Corto Plazo	24,684,824

Total Pasivo a Corto Plazo **29,158,020**

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento Largo Plazo - Terceros	5,015,688
Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo	5,015,688

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos	3,008,311
Otras provisiones	1,476,933
Total Provisiones a Largo Plazo	4,485,244

Total Pasivo a Largo Plazo **9,500,932**

Total Pasivo **38,658,952**

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	32,253,895
Currency translation adjustments	(1,001,933)
Resultado del Ejercicio Actual	13,758,360
Total Reservas y Ganancias Retenidas	46,787,515

Total Interés Accionista Minoritario Participación 401,183

Total Patrimonio **55,766,069**

Total Pasivo y Patrimonio **94,425,021**

Pablo Libreros
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 Junio del 2016
(en miles de Colones)

Ventas Netas

Ventas netas – Grupo	0
Ventas netas – Terceros	62,281,050
Total Ventas Netas	62,281,050

Costos de Distribucion

Servicios por terceros	1,473,860
Material de empaque	1,060,595
Personal	1,252,561
Diesel / gasolina	184,801
Otros gastos de distribución	1,550,748
Total Costo de Distribución	5,522,565

Costos de Producción de los Bienes Vendidos

Costo de los productos comprados	7,344,721
Costo por terceros de las materia primas	4,560,985
Materiales de producción	995,490
Combustibles	1,370,679
Electricidad	2,445,249
Personal (excluye mantenimiento)	2,763,492
Mantenimiento	2,823,727
Otros gastos de producción	7,437,745
Cambios en inventario	662,640
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción de los Bienes Vendidos	30,404,728

Costo de los Bienes Vendidos **35,927,293**

Utilidad Bruta **26,353,757**

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	1,110,153
Servicios por terceros	120,953
Castigos / Baja de valor y Provisiones de cuentas incobrables	10,787
Otros gastos de mercadeo y ventas	354,583
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	1,596,476

Gastos de Administración

Personal	1,836,435
Servicios por terceros	330,905
Otros gastos de administración	748,763
Total Gastos de Administración	2,916,103

Utilidad Operacional Antes de Depreciaciones **21,841,178**

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 **21,841,178**

Holcim (Costa Rica) S.A.
Estado de Resultados
Por el período del 01 de Enero al 30 de Junio del 2016
(en miles de Colones)

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	221,593
Total Ingresos Financieros	221,593

Gastos Financieros	
Gastos financieros - Terceros	474,231
Pérdidas (Ganancias) por Diferencias de Cambio	-112,424
Total Gastos Financieros	586,655

Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	-365,062
---------------------------------------	-----------------

Ingresos (Gastos) en activos no operativos

Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Grupo	-1
Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Asociados	0
Ingresos (Gastos) en activos no operativos – Terceros	-644,298
Ordinary depreciation of non-operating assets	51,936
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	-696,235

Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	-1,061,297
---	-------------------

Ganancia (Pérdida) antes de impuestos y de extraordinarios	20,779,881
---	-------------------

Extraordinarios

Ganancias (Pérdidas) en disposición de PPE	-525
Castigos / Baja de valor no usuales	0
Other unusual income (expenses)	0
Total extraordinarios	-525

Ganancia (Pérdida) Neta antes de impuestos	20,779,356
---	-------------------

Impuestos

Impuesto de Renta	6,614,222
Impuesto de Renta Diferido	-63,845
Total Impuestos	6,550,377

Ganancia (Pérdida) Neta	14,228,979
--------------------------------	-------------------

Interés Minoritario	470,619
---------------------	---------

Ingreso neto después de interes minoritario	13,758,360
--	-------------------

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
al 30 de Junio del 2016
(miles de Colones)

TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		<u>55,766,069.00</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>-1,001,933.00</u>
SALDO DEL MES INICIAL	-391,529.00	
OTROS AUMENTOS	222,541.00	
(PÉRDIDA POR CONVERSIÓN)		
(OTRAS DISMINUCIONES)	-832,945.00	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		<u>46,012,255.00</u>
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS RESTRINGIDAS	7,000,000.00	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES	39,012,255.00	
SALDO DEL MES INICIAL	32,070,901.00	
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	13,758,360.00	
(DIVIDENDOS)	-6,109,909.00	
(DISPOSICIÓN DE UTILIDADES)	-707,097.00	
AJUSTES A PERÍODOS ANTERIORES	0.00	
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>401,183.00</u>
SALDO DEL MES INICIAL	1,529,248.00	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
FLUJO DE CAJA
al 30 de Junio del 2016
(miles de Colones)

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO (REAL)		4,391,089.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	6,007,654.00	<u> </u>
INCREMENTO NETO DE EFFECTIVO Y DEMÁS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		-1,616,565.00
FLUJOS DE EFFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>16,909,738.00</u>
VENTAS DE CONTADO	25,499,997.00	
RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	47,379,295.00	
PAGOS A PROVEEDORES	-7,882,786.00	
PAGOS DE IMPUESTOS	-15,930,047.00	
GASTOS DE OPERACIÓN	-2,478,956.00	
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	-29,677,765.00	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>-885,452.00</u>
DIVIDENDOS COBRADOS	0.00	
ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-885,452.00	
FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		<u>-17,640,851.00</u>
CAPTACIONES NUEVOS VALORES DE DEUDA	5,000,000.00	
RENOVACIONES DE VALORES DE DEUDA	0.00	
CAPTACIONES NUEVOS CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	0.00	
CRÉDITOS RECIBIDOS	21,818,825.00	
AMORTIZACIÓN DE CRÉDITOS	-26,327,202.00	
PAGOS DE INTERESES SOBRE CRÉDITOS	-113,422.00	
REDENCIÓN DE CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	-8,000,000.00	
PAGO DE INTERESES SOBRE VALORES DE DEUDA	-348,000.00	
PAGO DE DIVIDENDOS A LOS ACCIONISTAS	-9,671,052.00	

HOLCIM (COSTA RICA) S.A.
INFORMACION COMPLEMENTARIA
al 30 de Junio del 2016
(miles de Colones)

VENCIMIENTO DE VALORES NEGOCIABLES		<u>0.00</u>
A LA VISTA	0.00	
ANTIGUEDAD DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		<u>13,866,718.00</u>
AL DIA	4,529,803.00	
DE 001 A 030 DIAS	1,425,773.00	
DE 031 A 060 DIAS	419,003.00	
DE 061 A 090 DIAS	299,854.00	
DE 091 A 120 DIAS	90,718.00	
DE 121 A 150 DIAS	49,541.00	
DE 151 A 180 DIAS	54,209.00	
DE 181 A 360 DÍAS	272,316.00	
MÁS DE 361 DÍAS	5,231,832.00	
COBRO JUDICIAL	1,493,669.00	
MONTO EN SEGUROS CONTRA RIESGO DE INCENDIO		<u>166,721,732.00</u>
RIESGO DE INCENDIO (INVENTARIOS)	7,622,900.00	
RIESGO DE INCENDIO (ACTIVO FIJO NETO TOTAL: COSTO Y REVALUACIÓN)	156,762,101.00	
RIESGO DE INCENDIO (CUENTAS DE ORDEN)	2,336,731.00	
DOCUMENTOS POR PAGAR		<u>9,488,884.00</u>
DOCUMENTOS POR PAGAR C.P.		<u>4,473,196.00</u>
DE 001 A 030 DIAS	1,148,000.00	
DE 031 A 060 DIAS	0.00	
DE 061 A 090 DIAS	3,325,196.00	
DE 091 A 120 DIAS	0.00	
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	0.00	
DOCUMENTOS POR PAGAR L.P.		<u>5,015,688.00</u>
DE 0361 A 0720 DIAS	5,000,000.00	
DE 0721 A 1080 DIAS	15,688.00	
DE 1081 A 1440 DIAS	0.00	
DE 1441 A 1800 DIAS	0.00	