

Holcim (Costa Rica) S.A.
Balance de Situación Consolidado
al 30 de Setiembre del 2007
(en miles de Colones)

Activo

Activo Corto Plazo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo, Bancos y otros 60,540
Valores de fácil realización - Asociadas y Terceros 1,739,675

Total Efectivo y Equivalentes 1,800,215

Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Grupo 0

Cuentas por cobrar Financieras Corto Plazo - Terceros 34,754

Total Cuentas por Cobrar Financieras Corto Plazo 34,754

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras

Cuentas por cobrar Comerciales - Grupo 304,197

Cuentas por cobrar Comerciales - Asociados 0

Cuentas por cobrar Comerciales - Terceros 5,746,787

Provisión cuentas incobrables Comerciales - Terceros (116,613)

Otras cuentas por cobrar - Asociados y Terceros 178,916

Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras 6,113,287

Inventarios

Materia Prima y Aditivos 1,387,273

Productos Semiterminados y Terminados 2,384,556

Combustibles 2,137,610

Repuestos y Materiales de Consumo 2,171,944

Servicios no Facturados 1,320,744

Total inventarios 9,402,127

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 5,532

Gastos Prepagados 282,495

Otros Activos Circulantes 685,989

Total Gastos Prepagados y Otros Activos Circulantes 974,016

Total Activo Circulante 18,324,399

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 862,829

Total Inversiones Financieras y Cuentas por Cobrar a Largo Plazo 1,892,625

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos, Yacimientos y Canteras 2,062,566

Edificios e Instalaciones 13,389,185

Maquinaria 33,372,459

Mobiliario, Vehículos y Herramientas 2,399,194

Obras en Proceso 4,982,015

Total property, plant and equipment 56,205,419

Otros Activos a Largo Plazo

Goodwill 0

Otros activos intangibles 8,751

Cargos diferidos 206,472

Otros activos a largo plazo 42,148

Total Otros Activos a Largo Plazo 257,371

Total Activo a Largo Plazo 58,355,415

Total Activo 76,679,814

Holcim (Costa Rica) S.A.
Balance de Situación Consolidado
al 30 de Setiembre del 2007
(en miles de Colones)

Pasivos y Patrimonio

Pasivos

Pasivo a Corto Plazo

Pasivo por Financiamiento Corto Plazo

Pasivo por Financiamiento Corto Plazo - Grupo	939,086
Pasivo por Financiamiento Corto Plazo - Terceros	6,509,250
Porción Circulante Financiamiento Largo Plazo - Terceros	3,340,728
Total Pasivo por Financiero Corto Plazo	10,789,064

Otros Pasivos Corto Plazo

Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Grupo	3,576,637
Interés Cobrado por Anticipado/por pagar y Dividendos por pagar - Terceros	1,031,934
Otros pasivos corrientes - Grupo	461,669
Pagos por anticipado de clientes-Terceros	1,196,508
Cuentas comerciales por pagar - Terceros	3,680,731
Otros pasivos corrientes -Terceros	4,851,898
Provisión para impuestos por pagar	2,792,639
Total Otros Pasivos Corto Plazo	17,592,016

Total Pasivo a Corto Plazo

28,381,080

Pasivo a Largo Plazo

Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo

Financiamiento Largo Plazo - Terceros	5,987,479
Total Pasivos por Financiamiento a Largo Plazo	5,987,479

Provisiones a Largo Plazo

Impuestos diferidos	1,530,544
Otras provisiones	385,277
Total Provisiones a Largo Plazo	1,915,821

Total Pasivo a Largo Plazo

7,903,300

Total Pasivo

36,284,380

Patrimonio

Capital Social

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

Reservas y Ganancias Retenidas

Reservas	3,498,122
Resultado Retenido Años Anteriores	10,322,675
Resultado del Ejercicio Actual	16,022,502
Total Reservas y Ganancias Retenidas	29,843,299
Total Interés Accionista Minoritario Participación	1,948,079

Total Patrimonio

40,395,434

Total Pasivo y Patrimonio

76,679,814

Holcim (Costa Rica) S.A.
Restado de Resultados
Por el periodo del 1 de Enero al 30 de Setiembre 2007
(en miles de Colones)

Ventas Netas

Ventas netas – Grupo	1,399,802
Ventas netas – Terceros	63,920,884
Total Ventas Netas	65,320,686

Costos de Distribucion

Servicios por terceros	2,197,165
Material de empaque	1,289,354
Personal	990,481
Diesel / gasolina	282,431
Otros gastos de distribución	877,178
Total Costo de Distribución	5,636,609

Costos de Producción de los Bienes Vendidos

Costo de los productos comprados	102,886
Costo por terceros de las materia primas	7,005,817
Materiales de producción	783,370
Combustibles	3,436,772
Electricidad	2,483,433
Personal (excluye mantenimiento)	6,488,356
Mantenimiento	3,435,905
Otros gastos de producción	6,166,257
Cambios en inventario	-771,278
Cambios en provisión / diferimiento por absorción de costos fijos	
Total Costos de Producción de los Bienes Vendidos	29,131,518

Costo de los Bienes Vendidos **34,768,127**

Utilidad Bruta **30,552,559**

Gastos de Mercadeo y Ventas

Personal	1,638,397
Servicios por terceros	526,698
Castigos / Baja de valor y Provisiones de cuentas incobrables	-18,228
Otros gastos de mercadeo y ventas	414,943
Total Gastos de Mercadeo y Ventas	2,561,810

Gastos de Administración

Personal	2,043,983
Servicios por terceros	417,313
Otros gastos de administración	398,253
Total Gastos de Administración	2,859,549

Utilidad Operacional Antes de Depreciaciones **25,131,200**

Depreciación y Amortización Ordinarias

Depreciación y amortización de PPE	2,528,770
Depreciación y amortización de otros activos a largo plazo	1,875
Total Depreciación y Amortización Ordinarias	2,530,645

Utilidad Operacional Después de Depreciaciones **22,600,555**

Holcim (Costa Rica) S.A.
Restado de Resultados
Por el periodo del 1 de Enero al 30 de Setiembre 2007
(en miles de Colones)

Otros Ingresos (Gastos) Ordinarios

Dividendos Ganados

Dividendos ganados – Grupo	1,257,786
Dividendos ganados – Terceros	53,806
Total Dividendos Ganados	1,311,592

Ingreso (Gasto) Financiero Neto

Ingresos Financieros	
Ingresos financieros - Terceros	323,588
Total Ingresos Financieros	323,588

Gastos Financieros	
Gastos financieros - Terceros	1,434,362
Pérdidas (Ganancias) por Diferencias de Cambio	-143,670
Total Gastos Financieros	1,578,032

Total Ingreso (Gasto) Financiero Neto	-1,254,444
---------------------------------------	-------------------

Ingresos (Gastos) en activos no operativos

Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Grupo	-1,735,250
Ingresos (Gastos) en activos no operativos - Asociados	-202
Ingresos (Gastos) en activos no operativos – Terceros	-777,159
Total Ingresos (Gastos) en activos no operativos	-2,512,611

Total ingresos (gastos) ordinarios adicionales	-2,455,463
---	-------------------

Ganancia (Pérdida) antes de impuestos y de extraordinarios	20,145,092
---	-------------------

Extraordinarios

Ganancias (Pérdidas) en disposición de PPE	2,023,062
Total extraordinarios	2,023,062

Ganancia (Pérdida) Neta antes de impuestos	22,168,154
---	-------------------

Impuestos

Impuesto de Renta	5,685,026
Impuesto de Renta Diferido	178,560
Total Impuestos	5,863,586

Ganancia (Pérdida) Neta	16,304,568
--------------------------------	-------------------

Interés Minoritario	282,066
---------------------	---------

Ingreso neto después de interes minoritario	16,022,502
--	-------------------