

Estado de Situación Financiera

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2015	2014
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		30,116	13,673
Otros Activos Financieros			2,071
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		100,362	103,667
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)		75,923	69,621
Otras Cuentas por Cobrar (neto)		24,439	34,046
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Anticipos			
Inventarios		198,169	177,344
Activos Biológicos			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Otros Activos no financieros		2,624	2,531
Total Activos Corrientes Distintos de los Activos o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta o para Distribuir a los Propietarios		331,271	299,286
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta			2,363
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios			
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta o como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios			2,363
Total Activos Corrientes		331,271	301,649
Activos No Corrientes			
Otros Activos Financieros		184,424	226,422
Inversiones Contabilizadas Aplicando el Método de la Participación		13,392	14,931
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		755	755
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar		755	755
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Anticipos			
Activos Biológicos		43,978	37,793
Propiedades de Inversión		17,282	17,261
Propiedades, Planta y Equipo (neto)		456,485	374,994
Activos intangibles distintos de la plusvalía		1,528	1,393
Activos por impuestos diferidos			
Plusvalía			
Otros Activos no financieros			
Total Activos No Corrientes		717,844	673,549
TOTAL DE ACTIVOS		1,049,115	975,198
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos Corrientes			
Otros Pasivos Financieros		93,132	56,706
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		54,801	51,539
Cuentas por Pagar Comerciales		30,085	29,936
Otras Cuentas por Pagar		24,716	21,603
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Ingresos diferidos			
Provisión por Beneficios a los Empleados			
Otras provisiones			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Otros Pasivos no financieros			
Total de Pasivos Corrientes distintos de Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta		147,933	108,245
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta			
Total Pasivos Corrientes		147,933	108,245

Estado de Situación Financiera

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2015	2014
Pasivos No Corrientes			
Otros Pasivos Financieros		146,443	79,835
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar			
Cuentas por Pagar Comerciales			
Otras Cuentas por Pagar			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Ingresos Diferidos			
Provisión por Beneficios a los Empleados			
Otras provisiones		8,549	
Pasivos por impuestos diferidos		48,493	41,225
Otros pasivos no financieros			
Total Pasivos No Corrientes		203,485	121,060
Total Pasivos		351,418	229,305
Patrimonio			
Capital Emitido		229,123	231,241
Primas de Emisión		12,254	11,743
Acciones de Inversión		16,680	16,899
Acciones Propias en Cartera			
Otras Reservas de Capital		52,397	50,916
Resultados Acumulados		247,431	238,039
Otras Reservas de Patrimonio		57,792	114,789
Patrimonio Atribuible a los Propietarios de la Controladora		615,677	663,627
Participaciones No Controladoras		82,020	82,266
Total Patrimonio		697,697	745,893
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,049,115	975,198

Estado de Resultados

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2015	2014
Ingresos de actividades ordinarias		473,135	456,503
Costo de Ventas		(374,038)	(373,799)
Ganancia (Pérdida) Bruta		99,097	82,704
Gastos de Ventas y Distribución		(34,289)	(29,812)
Gastos de Administración		(39,467)	(35,097)
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado			
Otros Ingresos Operativos		18,301	14,662
Otros Gastos Operativos			
Otras ganancias (pérdidas)			
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación		43,642	32,457
Ingresos Financieros		1,751	1,140
Gastos Financieros		(8,302)	(8,072)
Diferencias de Cambio neto		(8,390)	(4,869)
Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación		(89)	52
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable			
Diferencia entre el importe en libros de los activos distribuidos y el importe en libros del dividendo a pagar			
Resultado antes de Impuesto a las Ganancias		28,612	20,708
Gasto por Impuesto a las Ganancias		(6,043)	7,915
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas		22,569	28,623
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas, neta del impuesto a las ganancias			
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		22,569	28,623
Ganancia (Pérdida) Neta atribuible a:			
Propietarios de la Controladora		19,555	23,789
Participaciones no Controladoras		3,014	4,834
Ganancias (Pérdida) por Acción:			
Ganancias (pérdida) básica por acción:			
Básica por acción ordinaria en operaciones continuadas		0.789	0.955
Básica por acción ordinaria en operaciones discontinuadas			
Ganancias (pérdida) básica por acción ordinaria		0.789	0.955
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Continuas		0.079	0.096
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas			
Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Inversión		0.079	0.096
Ganancias (pérdida) diluida por acción:			
Diluida por acción ordinaria en operaciones continuadas		0.789	0.955
Diluida por acción ordinaria en operaciones discontinuadas			
Ganancias (pérdida) diluida por acción ordinaria		0.789	0.955
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Continuas		0.079	0.096
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas			
Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Inversión		0.079	0.096

Estado de Flujo de Efectivo

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS				
ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADA ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)				
CUENTA	NOTA	2015	2014	
Flujos de efectivo de actividad de operación				
Clases de cobros en efectivo por actividades de operación				
Venta de Bienes y Prestación de Servicios		461,737	445,324	
Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias		2,388	832	
Contratos mantenidos con propósito de intermediación o para negociar				
Arredamiento y posterior venta de esos activos				
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad de operación		9,178	6,276	
Clases de pagos en efectivo por actividades de operación				
Proveedores de Bienes y Servicios		(273,272)	(252,184)	
Contratos mantenidos con propósito de intermediación o para negociar				
Pagos a y por cuenta de los empleados		(173,850)	(160,434)	
Elaboración o adquisición de activos para arrendar y otros mantenidos para la venta				
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación				
Flujos de efectivo y equivalente al efectivo procedente de (utilizados en) operaciones		26,181	39,814	
Intereses recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)		1,751	1,244	
Intereses pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)		(7,918)	(8,072)	
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)		6,143	5,210	
Dividendos pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)				
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados				
Otros cobros (pagos) de efectivo		(377)	(174)	
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación		25,780	38,022	
Flujos de efectivo de actividad de inversión				
Clases de cobros en efectivo por actividades de inversión				
Reembolso de Adelantos de Prestamos y Préstamos Concedidos a Terceros				
Pérdida control de subsidiarias u otros negocios				
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades		99	0	
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)				
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado				
Venta de Propiedades, Planta y Equipo		6,024	5,918	
Venta de Activos Intangibles				
Venta de Otros Activos de largo plazo				
Subvenciones del gobierno				
Intereses Recibidos				
Dividendos Recibidos				
Clases de pagos en efectivo por actividades de inversión				
Anticipos y Prestamos Concedidos a Terceros				
Obtener el control de subsidiarias u otros negocios				
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades		(197)	(440)	
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)				
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido				
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido				
Compra de Propiedades, Planta y Equipo		(13,776)	(5,289)	
Compra de Activos Intangibles				
Compra de Otros Activos de largo plazo				
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados				
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de inversión		(133)	(133)	
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Inversión		(7,983)	56	
Flujos de efectivo de actividad de financiación				
Clases de cobros en efectivo por actividades de financiación:				
Obtención de Préstamos		256,566	178,465	
Cambios en las participaciones en la propiedad de subsidiarias que no resultan en pérdida de control				
Emisión de Acciones				
Emisión de Otros Instrumentos de Patrimonio				
Subvenciones del gobierno				
Clases de pagos en efectivo por actividades de financiación:				
Amortización o pago de Préstamos		(245,229)	(207,256)	
Pasivos por Arrendamiento Financiero				
Cambios en las participaciones en la propiedad de subsidiarias que no resultan en pérdida de control				
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)		(1,826)	(1,316)	
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio				

Estado de Flujo de Efectivo

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS				
ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADA ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)				
CUENTA	NOTA	2015	2014	
Intereses pagados				
Dividendos pagados		(10,865)		(10,426)
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados				
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de financiación				
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Financiación		(1,354)		(40,533)
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de (16,443		(2,455)
Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo				
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo		16,443		(2,455)
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio		13,673		16,128
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio		30,116		13,673



Patrimonio Neto

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

Cuenta	Capital Emitido	Primas de Emisión	Acciones de Inversión	Acciones Propias en Cartera	Otras Reservas de Capital	Resultados Acumulados	Coberturas de Flujos de Efectivo	Coberturas de inversión neta de negocios en el extranjero	Inversiones en instrumentos de patrimonio medidos al valor razonable	Diferencias de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero	Activos no corrientes o grupos de activos mantenidos para la venta	Participación en otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos contabilizados por el método de participación	Superávit de Revaluación	Ganancia (perdida) actuariales en plan de beneficios definidos	Cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo	Otras Reservas de Patrimonio	Patrimonio Atribuible a los Propietarios de la Controladora	Participaciones no Controladoras	Total Patrimonio
SALDOS AL 1ERO DE ENERO DE 2014	232,526	11,405	17,268		49,893	223,651			129,913							129,913	664,656	79,552	744,208
1. Cambios en Políticas Contables																			
2. Corrección de Errores																			
3. Saldo Inicial Reexpresado	232,526	11,405	17,268		49,893	223,651			129,913							129,913	664,656	79,552	744,208
4. Cambios en Patrimonio:																			
5. Resultado Integral:																			
6. Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio						23,789											23,789	4,834	28,623
7. Otro Resultado Integral									(15,124)						(15,124)	(15,124)	120		(15,004)
8. Resultado Integral Total del Ejercicio						23,789			(15,124)						(15,124)	8,665	4,954		13,619
9. Dividendos en Efectivo Declarados						(8,380)											(8,380)	(2,240)	(10,620)
10. Emisión (reducción) de patrimonio																			
11. Reducción o Amortización de Acciones de Inversión																			
12. Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios																			
13. Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios																			
14. Incremento (Disminución) por cambios en las participaciones de subsidiarias que no impliquen pérdida de control																			
15. Incremento (disminución) por transacciones con acciones propias en cartera	(1,285)	338	(369)														(1,316)		(1,316)
16. Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio					1,023	(1,021)											2		2
Total incremento (disminución) en el patrimonio	(1,285)	338	(369)		1,023	14,388			(15,124)						(15,124)	(1,029)	2,714		1,685
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	231,241	11,743	16,899		50,916	238,039			114,789							114,789	663,627	82,266	745,893
SALDOS AL 1ERO DE ENERO DE 2015	231,241	11,743	16,899		50,916	238,039			114,789							114,789	663,627	82,266	745,893
1. Cambios en Políticas Contables																			
2. Corrección de Errores																			
3. Saldo Inicial Reexpresado	231,241	11,743	16,899		50,916	238,039			114,789							114,789	663,627	82,266	745,893
4. Cambios en Patrimonio:																			
5. Resultado Integral:																			
6. Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio						19,555											19,555	3,014	22,569
7. Otro Resultado Integral									(56,997)						(56,997)	(56,997)	(861)		(57,858)

Patrimonio Neto

8. Resultado Integral Total del Ejercicio				19,555		(56,997)		(56,997)	(37,442)	2,153	(35,289)
9. Dividendos en Efectivo Declarados				(8,679)					(8,679)	(2,413)	(11,092)
10. Emisión (reducción) de patrimonio											
11. Reducción o Amortización de Acciones de Inversión											
12. Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios											
13. Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios											
14. Incremento (Disminución) por cambios en las participaciones de subsidiarias que no impliquen pérdida de control											
15. Incremento (disminución) por transacciones con acciones propias en cartera	(2,118)	511	(219)						(1,826)		(1,826)
16. Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio				1,481	(1,484)				(3)	14	11
Total incremento (disminución) en el patrimonio	(2,118)	511	(219)	1,481	9,392	(56,997)		(56,997)	(47,950)	(246)	(48,196)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	229,123	12,254	16,680	52,397	247,431	57,792		57,792	615,677	82,020	697,697

RESULTADOS INTEGRALES

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2015	2014
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		22,569	28,623
Componentes de Otro Resultado Integral:			
Variación Neta por Coberturas del Flujo de Efectivo			
Coberturas de inversión neta de negocios en el extranjero			
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable		(52,163)	(17,580)
Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero			
Variación neta de activos no corrientes o grupos de activos mantenidos para la venta			
Participación en otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos contabilizados por el método de pa			
Superávit de Revaluación			
Ganancia (pérdida) actuariales en plan de beneficios definidos			
Cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo			
Otro Resultado Integral antes de Impuestos		(52,163)	(17,580)
Impuesto a las Ganancias relacionado con Componentes de Otro Resultado Integral			
Variación Neta por Coberturas del Flujo de Efectivo			
Coberturas de inversión neta de negocios en el extranjero			
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable		(5,695)	2,576
Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero			
Variación neta de activos no corrientes o grupos de activos mantenidos para la venta			
Participación en otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos contabilizados por el método de pa			
Superávit de Revaluación			
Ganancia (pérdida) actuariales en plan de beneficios definidos			
Cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo			
Suma de Impuestos a las Ganancias Relacionados con Componentes de Otro Resultado Integral		(5,695)	2,576
Otros Resultado Integral		(57,858)	(15,004)
Resultado Integral Total del Ejercicio, neto del Impuesto a las Ganancias		(35,289)	13,619
Resultado Integral Atribuible a:			
Propietarios de la Controladora		(37,442)	8,785
Participaciones no Controladoras		2,153	4,834
Resultado Integral Total del Ejercicio, neto		(35,289)	13,619

Firmantes

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

	FIRMANTE	FECHA
ARCHIVO ESTRUCTURADO XBRL		
	Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal	16-MAY-16 10:19:33 AM
INFORMACION FINANCIERA AUDITADA AC(DICTAMEN,EEFF Y NOTAS)		
	Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal	16-MAY-16 10:19:49 AM