

Estado de Situación Financiera
CORPORACION CERVESUR S.A.A.
ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	30 de Setiembre del 2015	31 de Diciembre del 2014
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	2,937	928
Otros Activos Financieros	4	43	2,028
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		15,189	21,780
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)			
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	9	6,061	5,262
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	8b	9,128	16,518
Anticipos			
Inventarios			
Activos Biológicos			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Otros Activos no financieros			
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		18,169	24,736
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta			
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			
Total Activos Corrientes		18,169	24,736
Activos No Corrientes			
Otros Activos Financieros	5	80,740	109,081
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	6	338,187	338,187
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		18,780	
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	8b	18,780	
Anticipos			
Activos Biológicos			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo (neto)	7	35,251	35,865
Activos intangibles distintos de la plusvalía		119	119
Activos por impuestos diferidos		203	
Plusvalía			
Otros Activos no financieros			
Total Activos No Corrientes		473,280	483,252
TOTAL DE ACTIVOS		491,449	507,988
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos Corrientes			
Otros Pasivos Financieros		6,939	5
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		5,652	4,549
Cuentas por Pagar Comerciales			
Otras Cuentas por Pagar		5,651	4,549
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas		1	
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		12,591	4,554
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta			
Total Pasivos Corrientes		12,591	4,554

Estado de Situación Financiera

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	30 de Setiembre del 2015	31 de Diciembre del 2014
Pasivos No Corrientes			
Otros Pasivos Financieros			
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			
Pasivos por impuestos diferidos			6,292
Otros pasivos no financieros			
Total Pasivos No Corrientes			6,292
Total Pasivos		12,591	10,846
Patrimonio			
Capital Emitido		248,636	248,636
Primas de Emisión		19,549	19,549
Acciones de Inversión		22,059	22,059
Acciones Propias en Cartera			
Otras Reservas de Capital		52,342	50,916
Resultados Acumulados		98,724	97,142
Otras Reservas de Patrimonio		37,548	58,840
Total Patrimonio		478,858	497,142
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		491,449	507,988

Estado de Resultados

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Especifico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2015	Especifico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2014	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Septiembre del	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Septiembre del
Ingresos de actividades ordinarias	11	1,424	1,141	4,193	3,282
Costo de Ventas					
Ganancia (Pérdida) Bruta		1,424	1,141	4,193	3,282
Gastos de Ventas y Distribución					
Gastos de Administración		(2,113)	(2,014)	(6,087)	(6,082)
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado					
Otros Ingresos Operativos	12	438	(161)	16,170	12,421
Otros Gastos Operativos		(52)	(52)	(2,225)	(147)
Otras ganancias (pérdidas)					
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación		(303)	(1,086)	12,051	9,474
Ingresos Financieros	13	422	56	1,070	131
Gastos Financieros	13	(49)	(14)	(72)	(43)
Diferencias de Cambio neto	13	(49)	(134)	(4)	(37)
Otros ingresos (gastos) de las subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas					
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		21	(1,178)	13,045	9,525
Gasto por Impuesto a las Ganancias		250	54	(611)	(112)
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas		271	(1,124)	12,434	9,413
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas, neta del impuesto a las ganancias					
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		271	(1,124)	12,434	9,413
Ganancias (Pérdida) por Acción:					
Ganancias (pérdida) básica por acción:					
Básica por acción ordinaria en operaciones continuadas	14	0.010	(0.041)	0.459	0.348
Básica por acción ordinaria en operaciones discontinuadas					
Ganancias (pérdida) básica por acción ordinaria		0.010	(0.041)	0.459	0.348
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Continuas	14	0.001	(0.004)	0.046	0.035
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas					
Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Inversión		0.001	(0.004)	0.046	0.035
Ganancias (pérdida) diluida por acción:					
Diluida por acción ordinaria en operaciones continuadas	14	0.010	(0.041)	0.459	0.348
Diluida por acción ordinaria en operaciones discontinuadas					
Ganancias (pérdida) diluida por acción ordinaria		0.010	(0.041)	0.459	0.348

Estado de Resultados

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2015	Específico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2014	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Septiembre del	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Septiembre del
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Continuas	14	0.001	(0.004)	0.046	0.035
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas					
Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Inversión		0.001	(0.004)	0.046	0.035

Estado de Flujo de Efectivo

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Julio al 30 de	Específico del 01 de Julio al 30 de
Flujos de efectivo de actividad de operación			
Clases de cobros en efectivo por actividades de operación			
Venta de Bienes y Prestación de Servicios		3,627	944
Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias		2,298	3,397
Contratos mantenidos con propósito de intermediación o para negociar			
Arrendamiento y posterior venta de esos activos			
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad de operación		626	0
Clases de pagos en efectivo por actividades de operación			
Proveedores de Bienes y Servicios		(1,362)	(1,668)
Contratos mantenidos con propósito de intermediación o para negociar			
Pagos a y por cuenta de los empleados		(3,143)	(3,082)
Elaboración o adquisición de activos para arrendar y otros mantenidos para la venta			
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación		(402)	(514)
Flujos de efectivo y equivalente al efectivo procedente de (utilizados en) operaciones		1,644	(923)
Intereses recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)			
Intereses pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)			
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)		16,060	12,269
Dividendos pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)			
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados			
Otros cobros (pagos) de efectivo			
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación		17,704	11,346
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 de control de subsidiarias u otros negocios			
Reembolsos recibidos de préstamos a entidades relacionadas			
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades			
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)			
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado			
Venta de Propiedades, Planta y Equipo			
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 Préstamos Concedidos a Terceros			
Obtener el control de subsidiarias u otros negocios			
Prestamos concedidos a entidades relacionadas			
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades		(59)	(109)
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		(85)	0
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			
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Inversión		(144)	41
Flujos de efectivo de actividad de financiación			
Clases de cobros en efectivo por actividades de financiación:			
Obtención de Préstamos		7,900	1,200
Préstamos de entidades relacionadas		1,941	1,419
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		(1,000)	(1,500)
Pasivos por Arrendamiento Financiero			

Estado de Flujo de Efectivo

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Julio al 30 de	Específico del 01 de Julio al 30 de
Préstamos de entidades relacionadas		(15,022)	(4,673)
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)			
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio			
Intereses pagados			
Dividendos pagados		(9,370)	(9,048)
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		(15,551)	(12,602)
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de C		2,009	(1,215)
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		2,009	(1,215)
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3	928	1,427
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	3	2,937	212

Patrimonio Neto

14. Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no impliquen Pérdidas de Control

15. Incremento (disminución) por transacciones con acciones propias en cartera

16. Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio

Total incremento (disminución) en el patrimonio

SALDOS AL 30 DE SETIEMBRE DE 2015	248,636	19,549	22,059	52,342	98,724	37,548	(21,292)	(21,292)	(18,284)	478,858
-----------------------------------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	----------	----------	----------	---------



RESULTADOS INTEGRALES

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2015	Específico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2014	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2015	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2014
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		271	(1,124)	12,434	9,413
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		(15,590)	(7,040)	(28,399)	(12,384)
Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero					
Variación neta de activos no corrientes o grupos de activos mantenidos para la venta					
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		(15,590)	(7,040)	(28,399)	(12,384)
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		3,135	2,830	7,107	3,429
Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero					
Variación neta de activos no corrientes o grupos de activos mantenidos para la venta					
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		3,135	2,830	7,107	3,429
Otros Resultado Integral		(12,455)	(4,210)	(21,292)	(8,955)
Resultado Integral Total del Ejercicio, neto del Impuesto a las Ganancias		(12,184)	(5,334)	(8,858)	458

Firmantes

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS |INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

FIRMANTE	FECHA
ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE GERENCIA TI	
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal	30-OCT-15 6:06:40 PM
Alvaro Gonzalo Segundo Rondón Núñez CPC Matricula Nro.965	30-OCT-15 5:41:40 PM
ARCHIVO ESTRUCTURADO XBRL	
Alvaro Gonzalo Segundo Rondón Núñez CPC Matricula Nro.965	30-OCT-15 5:42:00 PM
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal	30-OCT-15 6:06:47 PM
DECLARACIÓN DE RESPONSABILIDAD TI	
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal	30-OCT-15 6:06:55 PM
Alvaro Gonzalo Segundo Rondón Núñez CPC Matricula Nro.965	30-OCT-15 5:42:10 PM
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS TI	
Alvaro Gonzalo Segundo Rondón Núñez CPC Matricula Nro.965	30-OCT-15 5:42:24 PM
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal	30-OCT-15 6:07:05 PM