

Estado de Situación Financiera

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2016	2015
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		6,462	2,625
Otros Activos Financieros		597	
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		5,841	7,241
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas		494	1,553
Otras Cuentas por Cobrar		5,347	5,688
Anticipos			
Inventarios			
Activos Biológicos			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Otros Activos no Financieros			
Activos Corrientes Distintos al Efectivo Pignorados como Garantía Colateral			
Total Activos Corrientes Distintos de los Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenedidos para la Venta o para Distribuir a los Propietarios		12,900	9,866
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenedidos para la Venta o como Mantenedidos para Distribuir a los Propietarios			
Total Activos Corrientes		12,900	9,866
Activos No Corrientes			
Otros Activos Financieros		117,428	96,406
Inversiones en Subsidiarias, Negocios Conjuntos y Asociadas		353,466	341,687
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		20,050	24,876
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas		20,050	24,876
Otras Cuentas por Cobrar			
Anticipos			
Inventarios			
Activos Biológicos			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo		30,763	35,013
Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía		119	119
Activos por Impuestos Diferidos			
Activos por Impuestos Corrientes, no Corrientes			
Plusvalía			
Otros Activos no Financieros			
Activos no Corrientes Distintos al Efectivo Pignorados como Garantía Colateral			
Total Activos No Corrientes		521,826	498,101
TOTAL DE ACTIVOS		534,726	507,967
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos Corrientes			
Otros Pasivos Financieros		8,422	8,024
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		5,645	4,919
Cuentas por Pagar Comerciales			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Pagar		5,645	4,919
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 Mantenedidos para la Venta		14,067	12,943
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenedidos para la Venta			
Total Pasivos Corrientes		14,067	12,943

Estado de Situación Financiera

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2016	2015
Pasivos No Corrientes			
Otros Pasivos Financieros			
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar			
Cuentas por Pagar Comerciales			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Pagar			
Ingresos Diferidos			
Provisión por Beneficios a los Empleados			
Otras Provisiones			
Pasivos por Impuestos Diferidos		11,723	3,190
Pasivos por Impuestos Corrientes, no Corriente			
Otros Pasivos no Financieros			
Total Pasivos No Corrientes		11,723	3,190
Total Pasivos		25,790	16,133
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		53,780	52,397
Resultados Acumulados		101,834	99,454
Otras Reservas de Patrimonio		63,078	49,739
Total Patrimonio		508,936	491,834
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		534,726	507,967

Estado de Resultados
CORPORACION CERVESUR S.A.A.
ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2016	2015
Ingresos de Actividades Ordinarias		28,654	22,443
Costo de Ventas			
Ganancia (Pérdida) Bruta		28,654	22,443
Gastos de Ventas y Distribución			
Gastos de Administración		(8,707)	(8,201)
Otros Ingresos Operativos			
Otros Gastos Operativos		(3,433)	(2,269)
Otras Ganancias (Pérdidas)			
Ganancia (Pérdida) Operativa		16,514	11,973
Ganancia (Pérdida) de la Baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado			
Ingresos Financieros		1,834	1,569
Ingresos por Intereses calculados usando el Metodo de Interes Efectivo			
Gastos Financieros		(542)	(169)
Ganancia (Pérdida) por Deterioro de Valor (Pérdidas Crediticias Esperadas o Reversiones)			
Otros Ingresos (Gastos) de las Subsidiarias, Asociadas y Negocios Conjuntos			
Diferencias de Cambio Neto		(1,573)	442
Ganancias (Pérdidas) por Reclasificación de Activos Financieros a Valor Razonable con cambios en Resultados antes medidos al Costo Amortizado			
Ganancia (Pérdida) Acumulada en Otro Resultado Integral por Activos Financieros medidos a Valor Razonable reclasificados como cambios en Resultados			
Ganancias (Pérdidas) por Cobertura de un Grupo de Partidas con posiciones de Riesgo Compensadoras			
Diferencia entre el Importe en Libros de los Activos Distribuidos y el Importe en Libros del Dividendo a pagar			
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		16,233	13,815
Ingreso (Gasto) por Impuesto		(3,062)	(652)
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas		13,171	13,163
Ganancia (Pérdida) procedente de Operaciones Discontinuas, neta de Impuesto			
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		13,171	13,163
Ganancias (Pérdida) por Acción:			
Ganancias (Pérdida) Básica por Acción:			
Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Continuas		0.487	0.486
Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuas			
Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Ordinaria		0.487	0.486
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Continuas		0.049	0.049
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas			
Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Inversión		0.049	0.049
Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción:			
Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Continuas		0.487	0.486
Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuas			
Total de Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Ordinaria		0.487	0.486
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Continuas		0.049	0.049
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas			
Total de Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Inversión		0.049	0.049

Estado de Flujo de Efectivo
CORPORACION CERVESUR S.A.A.
ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2016	2015
Flujo de Efectivo de Actividades de Operación			
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Operación			
Venta de Bienes y Prestación de Servicios		10,096	7,172
Regalías, Cuotas, Comisiones, Otros Ingresos de Actividades Ordinarias			
Contratos Mantenedos con Propósito de Intermediación o para Negociar			
Arrendamiento y Posterior Venta de Activos Mantenedos para Arrendar a Terceros			
Otros Cobros de Efectivo Relativos a las Actividades de Operación		376	1,226
Clases de Pagos en Efectivo por Actividades de Operación			
Proveedores de Bienes y Servicios		(2,008)	(1,995)
Contratos Mantenedos con Propósito de Intermediación o para Negociar			
Pagos a y por Cuenta de los Empleados		(4,510)	(4,489)
Elaboración o Adquisición de Activos para Arrendar y Otros Mantenedos para la Venta			
Otros Pagos de Efectivo Relativos a las Actividades de Operación		(4,752)	(351)
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Operaciones		(798)	1,563
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)		14,279	16,394
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		13,481	17,957
Flujo de Efectivo de Actividades de Inversión			
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Inversión			
Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros			
Pérdida de Control de Subsidiarias u Otros Negocios			
Reembolsos Recibidos de Préstamos a Entidades Relacionadas		25,320	4,551
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades		39	99
Contratos Derivados (Futuro, a Término, Opciones)			
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto Del Efectivo Desapropiado			
Venta de Propiedades, Planta y Equipo		1	0
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			
Préstamos Concedidos a Terceros			
Obtener el Control de Subsidiarias u Otros Negocios			
Prestamos Concedidos a Entidades Relacionadas		(22,731)	(19,142)
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades		(2,220)	(197)
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		(291)	(78)
Compra de Activos Intangibles			
Compra de Otros Activos de Largo Plazo			
Impuestos a las Ganancias (Pagados) Reembolsados			
Otros Cobros (Pagos) de Efectivo Relativos a las Actividades de Inversión		(450)	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Actividades de Inversión		(332)	(14,767)
Flujo de Efectivo de Actividades de Financiación			
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Financiación:			
Obtención de Préstamos		9,000	8,900
Préstamos de Entidades Relacionadas			
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		(8,900)	(1,000)
Pasivos por Arrendamiento Financiero			

Estado de Flujo de Efectivo

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2016	2015
Préstamos de Entidades Relacionadas			
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		(9,412)	(9,393)
Impuestos a las Ganancias (Pagados) Reembolsados			
Otros Cobros (Pagos) de Efectivo Relativos a las Actividades de Financiación			
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Actividades de Financiación		(9,312)	(1,493)
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de C		3,837	1,697
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		3,837	1,697
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio		2,625	928
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio		6,462	2,625

Patrimonio Neto

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. Importe eliminado de
reservas de coberturas
de flujos de efectivo e
incluido en el costo inicial
u otro importe en libros
de activos (pasivos) no
financieros o
compromisos en firme
para los que se aplica la
contabilidad de
coberturas del valor
razonable

16. Importe eliminado de
reservas de cambios en
el valor temporal del
dinero de opciones e
incluido en el costo inicial
u otro importe en libros
de activos (pasivos) no
financieros o
compromisos en firme
para los que se aplica la
contabilidad de
coberturas del valor
razonable

17. Importe eliminado de
reservas de cambios en
el valor de los elementos
a término de contratos a
término e incluido en el
costo inicial u otro
importe en libros de
activos (pasivos) no
financieros o
compromisos en firme
para los que se aplica la
contabilidad de
coberturas del valor
razonable

18. Importe eliminado de
reservas de cambios en
el valor de los
diferenciales de tasa
cambio de moneda
extranjera e incluido en
el costo inicial u otro
importe en libros de
activos (pasivos) no
financieros o
compromisos en firme
para los que se aplica la
contabilidad de
coberturas del valor
razonable

19. Incremento
(Disminución) por
transacciones con pagos
basados en acciones

20. Incremento
(Disminución) por
transacciones con
acciones propias en
cartera

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

1,383 (1,317)

66

Total incremento
(disminución) en el
patrimonio

1,383 2,380 13,339

13,339 17,102

SALDOS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2016

248,636 19,549 22,059 53,780 101,834 63,078

63,078 508,936

RESULTADOS INTEGRALES
CORPORACION CERVESUR S.A.A.
ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2016	2015
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		13,171	13,163
Componente de Otro Resultado Integral que no se Reclasificaran al Resultado del Período, neto de Impuesto			
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al Valor Razonable, neto de Impuestos		13,339	(9,101)
Superávit de Revaluación, neto de Impuestos			
Ganancia (Pérdida) de Nuevas Mediciones de Planes de Beneficios Definidos, neto de Impuestos			
Cambios en el Valor Razonable de Pasivos Financieros Atribuibles a Cambios en el Riesgo de Crédito del Pa			
Instrumentos de Cobertura que Cubren Inversiones en Instrumentos de Patrimonio, neto de Impuestos			
Participación en Otro Resultado Integral de Subsidiarias, Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por			
Total Otro Resultado Integral que no se Reclasificará al Resultado del Período, neto de Impuestos		13,339	(9,101)
Componentes de Otro Resultado Integral que se Reclasificaran al Resultado del Período neto de Impuestos			
Coberturas del Flujo de Efectivo			
Ganancias (Pérdidas) por Cobertura de Flujos de Efectivo, neto de Impuestos			
Ajustes de Reclasificación en Coberturas de Flujos de Efectivo, neto de Impuestos			
Importes Eliminados del Patrimonio E Incluidos en el Importe en Libros de Activos (Pasivos) no Financieros q			
Coberturas de Inversiones netas en Negocios en el Extranjero			
Ganancias (Pérdidas) por Cobertura de Inversiones netas en Negocios en el Extranjero, neto de Impuesto			
Ajustes de Reclasificación por Coberturas de Inversiones netas en Negocios en el Extranjero, neto de Impues			
Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero			
Ganancias (Pérdidas) por Diferencias de Cambio de Conversión de Operaciones en el Extranjero, netas de In			
Ajustes de Reclasificación en Diferencia de Cambio de Conversión de Operaciones en el Extranjero, netos de			
Variación neta de Activos no Corrientes o Grupos de Activos Mantenidos para la Venta			
Activos Financieros Disponibles para la Venta			
Ganancias (Pérdidas) por Nuevas Mediciones de Activos Financieros Disponibles para la Venta, neto de Impu			
Ajustes de Reclasificación, Activos Financieros Disponibles para la Venta, neto de Impuestos			
Cambios en el Valor Temporal del Dinero de Opciones			
Ganancia (Pérdida) por Cambios en el Valor Temporal del Dinero de Opciones, neto de Impuestos			
Ajustes de Reclasificación por Cambios en el Valor Temporal del Dinero de Opciones, neto de Impuestos			
Cambios en el Valor de los Elementos del Contrato a Término			
Ganancia (Pérdida) por Cambios en el Valor de los Elementos de Contratos a Término, neta de Impuestos			
Ajustes de Reclasificación por Cambios en el Valor de los Elementos de Contratos a Término, neto de Impues			
Cambio en el Valor de los Diferenciales de Tasa de Cambio de Moneda Extranjera			
Ganancia (Pérdida) por Cambios en el Valor de los Diferenciales de la Tasa de Cambio de la Moneda Extranj			
Ajustes de Reclasificación por Cambios en el Valor de los Diferenciales de la Tasa de Cambio de la Moneda I			
Activos Financieros Medidos al Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral			
Ganancias (Pérdidas) por Activos Financieros Medidos al Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado I			
Ajustes de Reclasificación sobre Activos Financieros Medidos al Valor Razonable con Cambios en Otro Resu			
Importes Eliminados del Patrimonio Contra el Valor Razonable de Activos Financieros, por Su Reclasificación			
Participacion de Otro Resultado Integral de Subsidiarias, Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados Util			
Total Otro Resultado Integral que se Reclasificará al Resultado del Período, neto de Impuestos			
Total Otro Resultado Integral		13,339	(9,101)
Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto		26,510	4,062

Firmantes

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS |INDIVIDUAL | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

FIRMANTE	FECHA
ARCHIVO ESTRUCTURADO REPORTE DE SOSTENIBILIDAD CORPORATIVA XLS - SECCIÓN A	
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal	31-MAR-17 03:53:26 PM
ARCHIVO ESTRUCTURADO XBRL	
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal	31-MAR-17 03:53:43 PM
INFORMACION FINANCIERA AUDITADA(DICTAMEN,EEFF Y NOTAS)	
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal	31-MAR-17 03:53:52 PM