

Estado de Situación Financiera
CORPORACION CERVESUR S.A.A.
ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	30 de Setiembre del 2016	31 de Diciembre del 2015
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	8,611	2,625
Otros Activos Financieros	4	4,359	
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		6,683	7,241
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)			
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	8	4,763	5,688
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	7	1,920	1,553
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		19,653	9,866
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		19,653	9,866
Activos No Corrientes			
Otros Activos Financieros	4	114,975	96,406
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	5	341,687	341,687
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		17,340	24,876
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	7	17,340	24,876
Anticipos			
Activos Biológicos			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo (neto)	6	34,619	35,013
Activos intangibles distintos de la plusvalía		119	119
Activos por impuestos diferidos			
Plusvalía			
Otros Activos no financieros			
Total Activos No Corrientes		508,740	498,101
TOTAL DE ACTIVOS		528,393	507,967
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos Corrientes			
Otros Pasivos Financieros		8,298	8,024
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		5,951	4,919
Cuentas por Pagar Comerciales			
Otras Cuentas por Pagar	9	5,951	4,919
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		14,249	12,943
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta			
Total Pasivos Corrientes		14,249	12,943

Estado de Situación Financiera

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	30 de Setiembre del 2016	31 de Diciembre del 2015
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		7,771	3,190
Otros pasivos no financieros			
Total Pasivos No Corrientes		7,771	3,190
Total Pasivos		22,020	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		53,714	52,397
Resultados Acumulados		100,783	99,454
Otras Reservas de Patrimonio		61,632	49,739
Total Patrimonio		506,373	491,834
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		528,393	507,967

Estado de Resultados

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Especifico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2016	Especifico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2015	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Septiembre del	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Septiembre del
Ingresos de actividades ordinarias	10	1,493	1,424	4,634	4,193
Costo de Ventas					
Ganancia (Pérdida) Bruta		1,493	1,424	4,634	4,193
Gastos de Ventas y Distribución					
Gastos de Administración		(2,038)	(2,113)	(6,184)	(6,087)
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado					
Otros Ingresos Operativos	11	586	438	14,497	16,170
Otros Gastos Operativos		(46)	(52)	(335)	(2,225)
Otras ganancias (pérdidas)					
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación		(5)	(303)	12,612	12,051
Ingresos Financieros	12	424	422	1,381	1,070
Gastos Financieros	12	(131)	(49)	(405)	(72)
Diferencias de Cambio neto	12	514	(49)	(1,352)	(4)
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		802	21	12,236	13,045
Gasto por Impuesto a las Ganancias		(86)	250	(116)	(611)
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas		716	271	12,120	12,434
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas, neta del impuesto a las ganancias					
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		716	271	12,120	12,434
Ganancias (Pérdida) por Acción:					
Ganancias (pérdida) básica por acción:					
Básica por acción ordinaria en operaciones continuadas	13	0.026	0.010	0.448	0.459
Básica por acción ordinaria en operaciones discontinuadas					
Ganancias (pérdida) básica por acción ordinaria		0.026	0.010	0.448	0.459
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Continuas	13	0.003	0.001	0.045	0.046
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas					
Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Inversión		0.003	0.001	0.045	0.046
Ganancias (pérdida) diluida por acción:					
Diluida por acción ordinaria en operaciones continuadas	13	0.026	0.010	0.448	0.459
Diluida por acción ordinaria en operaciones discontinuadas					
Ganancias (pérdida) diluida por acción ordinaria		0.026	0.010	0.448	0.459

Estado de Resultados

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Especifico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2016	Especifico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2015	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	13	0.003	0.001	0.045	0.046
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas					
Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Inversión		0.003	0.001	0.045	0.046

Estado de Flujo de Efectivo
CORPORACION CERVESUR S.A.A.
ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016 (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		4,691	3,627
Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias		673	2,298
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		499	626
Clases de pagos en efectivo por actividades de operación			
Proveedores de Bienes y Servicios		(1,407)	(1,362)
Contratos mantenidos con propósito de intermediación o para negociar			
Pagos a y por cuenta de los empleados		(3,128)	(3,143)
Elaboración o adquisición de activos para arrendar y otros mantenidos para la venta			
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación		(4,752)	(402)
Flujos de efectivo y equivalente al efectivo procedente de (utilizados en) operaciones		(3,424)	1,644
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)		14,049	16,060
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		10,625	17,704
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		39	0
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 Prestamos 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		(2,221)	(59)
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		(284)	(85)
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		(2,466)	(144)
Flujos de efectivo de actividad de financiación			
Clases de cobros en efectivo por actividades de financiación:			
Obtención de Préstamos		9,000	7,900
Préstamos de entidades relacionadas		16,122	1,941
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		(8,913)	(1,000)
Pasivos por Arrendamiento Financiero			

Estado de Flujo de Efectivo

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016 (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		(8,993)	(15,022)
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		(9,389)	(9,370)
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		(2,173)	(15,551)
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de C		5,986	2,009
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		5,986	2,009
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3	2,625	928
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	3	8,611	2,937

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 2016	248,636	19,549	22,059	53,714	100,783	61,632		11,893	11,893	14,539	506,373
-----------------------------------	---------	--------	--------	--------	---------	--------	--	--------	--------	--------	---------

RESULTADOS INTEGRALES

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2016	Específico del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2015	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Septiembre del	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Septiembre del
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		716	271	12,120	12,434
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		8,569	(15,590)	16,358	(28,399)
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		8,569	(15,590)	16,358	(28,399)
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		(1,844)	3,135	(4,465)	7,107
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		(1,844)	3,135	(4,465)	7,107
Otros Resultado Integral		6,725	(12,455)	11,893	(21,292)
Resultado Integral Total del Ejercicio, neto del Impuesto a las Ganancias		7,441	(12,184)	24,013	(8,858)

Firmantes

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE III AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

	FIRMANTE	FECHA
ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE GERENCIA TI		
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		27-OCT-16 04:52:58 PM
Alvaro Gonzalo Segundo Rondón Núñez CPC Matricula Nro.965		27-OCT-16 11:46:04 AM
ARCHIVO ESTRUCTURADO XBRL		
Alvaro Gonzalo Segundo Rondón Núñez CPC Matricula Nro.965		27-OCT-16 11:46:23 AM
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		27-OCT-16 04:53:18 PM
DECLARACIÓN DE RESPONSABILIDAD TI		
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		27-OCT-16 04:53:32 PM
Alvaro Gonzalo Segundo Rondón Núñez CPC Matricula Nro.965		27-OCT-16 11:46:40 AM
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS TI		
Alvaro Gonzalo Segundo Rondón Núñez CPC Matricula Nro.965		27-OCT-16 11:46:52 AM
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		27-OCT-16 04:53:42 PM