

Estado de Situación Financiera
CORPORACION CERVESUR S.A.A.
ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	30 de Junio del 2018	31 de Diciembre del 2017
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	2,414	2,507
Otros Activos Financieros			
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		6,913	8,108
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	7 d	1,657	595
Otras Cuentas por Cobrar	8	5,256	7,513
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 Mantenidos para la Venta o para Distribuir a los Propietarios		9,327	10,615
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		9,327	10,615
Activos No Corrientes			
Otros Activos Financieros	4	156,348	159,565
Inversiones en Subsidiarias, Negocios Conjuntos y Asociadas	5	357,676	357,676
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		7,027	19,441
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	7 d	7,027	19,441
Otras Cuentas por Cobrar			
Anticipos			
Inventarios			
Activos Biológicos			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo	6	33,382	33,675
Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía		114	101
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		554,547	570,458
TOTAL DE ACTIVOS		563,874	581,073
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos Corrientes			
Otros Pasivos Financieros		3,888	5,526
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		6,181	5,567
Cuentas por Pagar Comerciales			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Pagar	9	6,181	5,567
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		10,069	11,093
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta			
Total Pasivos Corrientes		10,069	11,093

Estado de Situación Financiera

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	30 de Junio del 2018	31 de Diciembre del 2017
Pasivos No Corrientes			
Otros Pasivos Financieros			
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		91	115
Cuentas por Pagar Comerciales		91	115
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Pagar			
Ingresos Diferidos			
Provisión por Beneficios a los Empleados			
Otras Provisiones			
Pasivos por Impuestos Diferidos		20,131	20,297
Pasivos por Impuestos Corrientes, no Corriente			
Otros Pasivos no Financieros			
Total Pasivos No Corrientes		20,222	20,412
Total Pasivos		30,291	31,505
Patrimonio			
Capital Emitido	10	227,764	248,636
Primas de Emisión	10	28,270	19,549
Acciones de Inversión	10	16,077	22,059
Acciones Propias en Cartera			
Otras Reservas de Capital		54,240	54,240
Resultados Acumulados		113,284	108,123
Otras Reservas de Patrimonio		93,948	96,961
Total Patrimonio		533,583	549,568
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		563,874	581,073

Estado de Resultados

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Especifico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2018	Especifico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2017	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2018	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2017
Ingresos de Actividades Ordinarias	11	1,357	1,199	2,630	2,399
Costo de Ventas					
Ganancia (Pérdida) Bruta		1,357	1,199	2,630	2,399
Gastos de Ventas y Distribución					
Gastos de Administración		(2,641)	(2,309)	(4,782)	(4,571)
Otros Ingresos Operativos	12	5,933	4,943	15,709	14,731
Otros Gastos Operativos		(50)	(86)	(111)	(141)
Otras Ganancias (Pérdidas)					
Ganancia (Pérdida) Operativa		4,599	3,747	13,446	12,418
Ganancia (Pérdida) de la Baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado					
Ingresos Financieros	13	148	444	458	869
Ingresos por Intereses calculados usando el Metodo de Interes Efectivo					
Gastos Financieros	13	(79)	(44)	(179)	(114)
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	13		14		
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		4,668	4,161	13,732	13,016
Ingreso (Gasto) por Impuesto		(18)	(19)	(37)	(38)
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas		4,650	4,142	13,695	12,978
Ganancia (Pérdida) procedente de Operaciones Discontinuas, neta de Impuesto					
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		4,650	4,142	13,695	12,978
Ganancias (Pérdida) por Acción:					
Ganancias (Pérdida) Básica por Acción:					
Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Continuas	14	0.191	0.153	0.562	0.479
Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuas					
Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Ordinaria		0.191	0.153	0.562	0.479
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Continuas	14	0.019	0.015	0.056	0.048

Estado de Resultados

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2018	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2017	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2018	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2017
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas					
Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Inversión		0.019	0.015	0.056	0.048
Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción:					
Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Continuas	14	0.191	0.153	0.562	0.479
Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuas					
Total de Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Ordinaria		0.191	0.153	0.562	0.479
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Continuas	14	0.019	0.015	0.056	0.048
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas					
Total de Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Inversión		0.019	0.015	0.056	0.048

Estado de Flujo de Efectivo
CORPORACION CERVESUR S.A.A.
ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del
Flujo de Efectivo de Actividades de Operación			
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Operación			
Venta de Bienes y Prestación de Servicios		3,155	3,562
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		2,021	0
Clases de Pagos en Efectivo por Actividades de Operación			
Proveedores de Bienes y Servicios		(1,646)	(1,129)
Contratos Mantenedos con Propósito de Intermediación o para Negociar			
Pagos a y por Cuenta de los Empleados		(2,260)	(2,199)
Elaboración o Adquisición de Activos para Arrendar y Otros Mantenedos para la Venta			
Otros Pagos de Efectivo Relativos a las Actividades de Operación			
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Operaciones		1,270	(1,284)
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)		15,440	14,653
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		16,710	13,369
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		13,470	7,750
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		53	1
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		(1,920)	(5,125)
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades			
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	6	(227)	(258)
Compra de Activos Intangibles		(25)	0
Compra de Otros Activos de Largo Plazo			
Impuestos a las Ganancias (Pagados) Reembolsados			
Otros Cobros (Pagos) de Efectivo Relativos a las Actividades de Inversión			
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Actividades de Inversión		11,351	2,373
Flujo de Efectivo de Actividades de Financiación			
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Financiación:			
Obtención de Préstamos		13,143	12,750
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		(14,831)	(20,749)
Pasivos por Arrendamiento Financiero			

Estado de Flujo de Efectivo

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del
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)		(18,133)	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio			
Intereses Pagados			
Dividendos Pagados		(8,333)	(9,305)
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		(28,154)	(17,304)
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de C		(93)	(1,562)
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		(93)	(1,562)
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3	2,507	6,462
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	3	2,414	4,900

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

(20,872) 8,721 (5,982)

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

(18,133)

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

(20,872) 8,721 (5,982)

5,161 (3,013)

(3,013) (15,985)

Total incremento
(disminución) en el
patrimonio

SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2018 227,764 28,270 16,077 54,240 113,284 93,948

93,948 533,583



RESULTADOS INTEGRALES

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2018	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2017	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2018	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2017
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		4,650	4,142	13,695	12,978
Componente de Otro Resultado Integral que no se Reclasificaran al Resultado del Periodo, neto de Impuestos:					
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al Valor Razonable, neto de Impuestos		(3,611)	(6,263)	(3,013)	5,150
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 Pasivo, neto de Impuestos					
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 el Método de Participación, neto de Impuestos					
Total Otro Resultado Integral que no se Reclasificará al Resultado del Periodo, neto de Impuestos		(3,611)	(6,263)	(3,013)	5,150
Componentes de Otro Resultado Integral que se Reclasificaran al Resultado del Periodo 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 que se Hayan Adquirido o Incurrido Mediante Una Transacción Prevista Altamente Probable Cubierta, neto de Impuestos					
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 Impuestos					
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 Impuesto					
Ajustes de Reclasificación en Diferencia de Cambio de Conversión de Operaciones en el Extranjero, netos de Impuestos					
Variación neta de Activos no Corrientes o Grupos de Activos Mantenidos para la Venta					
Activos Financieros Disponibles para la Venta					



RESULTADOS INTEGRALES

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2018	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2017	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2018	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2017
Ganancias (Pérdidas) por Nuevas Mediciones de Activos Financieros Disponibles para la Venta, neto de Impuestos					
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, neto de Impuestos					
Ajustes de Reclasificación por Cambios en el Valor de los Elementos de Contratos a Término, neto de Impuestos					
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 Extranjera, neto de Impuestos					
Ajustes de Reclasificación por Cambios en el Valor de los Diferenciales de la Tasa de Cambio de la Moneda Extranjera, netos de Impuestos					
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 Integral, neto de Impuestos					
Ajustes de Reclasificación sobre Activos Financieros Medidos al Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral, netos de Impuestos					
Importes Eliminados del Patrimonio Contra el Valor Razonable de Activos Financieros, por Su Reclasificación a Activos Financieros al Costo Amortizado, neto de Impuestos					
Participación de Otro Resultado Integral de Subsidiarias, Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados Utilizando el Método de la Participación, neto de Impuestos					
Total Otro Resultado Integral que se Reclasificará al Resultado del Periodo, neto de Impuestos					
Total Otro Resultado Integral		(3,611)	(6,263)	(3,013)	5,150
Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto		1,039	(2,121)	10,682	18,128

Firmantes

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS |INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2018 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

	FIRMANTE	FECHA
ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE GERENCIA TI		
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		30-JUL-18 01:27:12 PM
Alvaro Rondon Nuñez CPC Matricula Nro.965		30-JUL-18 11:02:47 AM
ARCHIVO ESTRUCTURADO XBRL		
Alvaro Rondon Nuñez CPC Matricula Nro.965		30-JUL-18 11:03:00 AM
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		30-JUL-18 01:27:20 PM
DECLARACIÓN DE RESPONSABILIDAD TI		
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		30-JUL-18 01:27:29 PM
Alvaro Rondon Nuñez CPC Matricula Nro.965		30-JUL-18 11:03:17 AM
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS TI		
Alvaro Rondon Nuñez CPC Matricula Nro.965		30-JUL-18 11:03:29 AM
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		30-JUL-18 01:27:39 PM