

Estado de Situación Financiera
CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2019	2018
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		61,936	24,883
Otros Activos Financieros		12,123	7,025
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		141,545	123,675
Cuentas por Cobrar Comerciales		107,205	90,380
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Cobrar		34,340	33,295
Anticipos			
Inventarios		228,819	199,105
Activos Biológicos		44,766	29,313
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Otros Activos no Financieros		2,705	5,939
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		491,894	389,940
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenedidos para la Venta o como Mantenedidos para Distribuir a los Propietarios		2,990	
Total Activos Corrientes		494,884	389,940
Activos No Corrientes			
Otros Activos Financieros		302,282	347,451
Inversiones Contabilizadas Aplicando el Método de la Participación		7,698	10,656
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		1,590	401
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Cobrar		1,590	401
Anticipos			
Inventarios			
Activos Biológicos			
Propiedades de Inversión		21,282	21,269
Propiedades, Planta y Equipo		451,729	461,183
Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía		2,694	3,061
Activos por Impuestos Diferidos			
Activos por Impuestos Corrientes, no Corrientes			
Plusvalía			
Otros Activos no Financieros		10,571	5,618
Activos no Corrientes Distintos al Efectivo Pignorados como Garantía Colateral			
Total Activos No Corrientes		797,846	849,639
TOTAL ACTIVOS		1,292,730	1,239,579
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos Corrientes			
Otros Pasivos Financieros		144,885	111,447
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		117,902	87,828
Cuentas por Pagar Comerciales		57,932	54,179
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Pagar		59,970	33,649
Ingresos Diferidos			
Provisión por Beneficios a los Empleados			
Otras Provisiones			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Otros Pasivos no Financieros		2,256	3,371
Total Pasivos Corrientes Distintos de Pasivos Incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenedidos para la Venta		265,043	202,646
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenedidos para la Venta			
Total Pasivos Corrientes		265,043	202,646

Estado de Situación Financiera

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2019	2018
Pasivos No Corrientes			
Otros Pasivos Financieros		80,894	98,779
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		650	2,017
Cuentas por Pagar Comerciales			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Pagar		650	2,017
Ingresos Diferidos			
Provisión por Beneficios a los Empleados			
Otras Provisiones			
Pasivos por Impuestos Diferidos		88,970	88,117
Pasivos por Impuestos Corrientes, no Corriente			
Otros Pasivos no Financieros		6,836	800
Total Pasivos No Corrientes		177,350	189,713
Total Pasivos		442,393	392,359
Patrimonio			
Capital Emitido		225,733	227,695
Primas de Emisión		13,862	13,050
Acciones de Inversión		14,897	15,773
Acciones Propias en Cartera			
Otras Reservas de Capital		54,372	54,350
Resultados Acumulados		312,501	271,461
Otras Reservas de Patrimonio		158,113	185,979
Patrimonio Atribuible a los Propietarios de la Controladora		779,478	768,308
Participaciones no Controladoras		70,859	78,912
Total Patrimonio		850,337	847,220
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1,292,730	1,239,579

Estado de Resultados

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS			
ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADA ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)			
CUENTA	NOTA	2019	2018
Ingresos de Actividades Ordinarias		619,597	654,119
Costo de Ventas		(536,091)	(549,133)
Ganancia (Pérdida) Bruta		83,506	104,986
Gastos de Ventas y Distribución		(39,516)	(43,039)
Gastos de Administración		(44,579)	(42,105)
Otros Ingresos Operativos		37,278	17,966
Otros Gastos Operativos			
Otras Ganancias (Pérdidas)			
Ganancia (Pérdida) Operativa		36,689	37,808
Ganancia (Pérdida) de la Baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado			
Ingresos Financieros		4,196	814
Ingresos por Intereses calculados usando el Método de Interés Efectivo			
Gastos Financieros		(11,801)	(11,167)
Ganancia (Pérdida) por Deterioro de Valor (Pérdidas Crediticias Esperadas o Reversiones)			
Participación en la Ganancia (Pérdida) neta de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación		(1,412)	(1,381)
Diferencias de Cambio Neto		1,894	(3,489)
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		29,566	22,585
Ingreso (Gasto) por Impuesto		3,234	(7,158)
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas		32,800	15,427
Ganancia (Pérdida) procedente de Operaciones Discontinuas, neta de Impuesto		(3,185)	(5,751)
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		29,615	9,676
Ganancia (Pérdida) Neta atribuible a:			
Propietarios de la Controladora		28,985	8,556
Participaciones no Controladoras		630	1,120
Ganancias (Pérdida) por Acción:			
Ganancias (Pérdida) Básica por Acción:			
Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Continuas		1.205	0.351
Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuas			
Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Ordinaria		1.205	0.351
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Continuas		0.121	0.035
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas			
Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Inversión		0.121	0.035
Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción:			
Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Continuas		1.205	0.351
Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuas			
Total ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Ordinaria		1.205	0.351
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Continuas		0.121	0.035
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas			
Total de Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Inversión		0.121	0.035

Estado de Flujo de Efectivo

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2019	2018
Flujo de Efectivo de Actividades de Operación			
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Operación			
Venta de Bienes y Prestación de Servicios		625,149	647,880
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		6,808	5,923
Clases de Pagos en Efectivo por Actividades de Operación			
Proveedores de Bienes y Servicios		(379,769)	(376,777)
Contratos Mantenedos con Propósito de Intermediación o para Negociar			
Pagos a y por Cuenta de Los Empleados		(241,601)	(238,958)
Elaboración o Adquisición de Activos para Arrendar y Otros Mantenedos para la Venta			
Otros Pagos de Efectivo relativos a las Actividades de Operación		(2,522)	(969)
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Operaciones		8,065	37,099
Intereses Recibidos (no Incluidos en la Actividad de Inversión)		4,228	787
Intereses Pagados (no Incluidos en la Actividad de Financiación)		(16,243)	(8,369)
Dividendos Recibidos (no Incluidos en la Actividad de Inversión)		19,847	13,507
Dividendos Pagados (no Incluidos en la Actividad de Financiación)			
Impuestos a las Ganancias (Pagados) Reembolsados			
Otros Cobros (Pagos) de Efectivo		391	(4,021)
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación		16,288	39,003
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			
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o deuda de Otras Entidades		60,237	0
Contratos Derivados (Futuro, a Término, Opciones)			
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado			
Venta de Propiedades, Planta y Equipo		4,779	2,458
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			
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o deuda de Otras Entidades		(6,238)	(1,958)
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		(20,002)	(27,181)
Compra de Activos Intangibles		(101)	(1,779)
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		38,675	(28,443)
Flujo de Efectivo de Actividades de Financiación			
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Financiación:			
Obtención de Préstamos		264,229	317,157
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		(268,513)	(317,537)
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)		(2,026)	(278)
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 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)				
CUENTA	NOTA	2019	2018	
Intereses Pagados				
Dividendos Pagados		(11,600)		(10,780)
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		(17,910)		(13,469)
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, Antes de las Variaciones en las Tasas de		37,053		(2,909)
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		37,053		(2,909)
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio		24,883		27,792
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio		61,936		24,883

Patrimonio Neto

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	(69)	95	(304)						(278)		(278)
21. Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio				110	5				115	(42)	73
Total incremento (disminución) en el patrimonio	(69)	95	(304)	110	27	34,762		34,762	34,621	(1,015)	33,606
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	227,695	13,050	15,773	54,350	271,461	185,979		185,979	768,308	78,912	847,220
SALDOS AL 1ERO DE ENERO DE 2019	227,695	13,050	15,773	54,350	271,461	185,979		185,979	768,308	78,912	847,220
1. Cambios en Políticas Contables											
2. Corrección de Errores											
3. Saldo Inicial Reexpresado	227,695	13,050	15,773	54,350	271,461	185,979		185,979	768,308	78,912	847,220
4. Cambios en Patrimonio:											
5. Resultado Integral:											
6. Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio					28,985				28,985	630	29,615
7. Otro Resultado Integral						(27,866)		(27,866)	(27,866)	474	(27,392)
8. Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto					28,985	(27,866)		(27,866)	1,119	1,104	2,223
9. Dividendos en Efectivo Declarados					(9,372)				(9,372)	(2,425)	(11,797)

Patrimonio Neto

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	431				431	(6,718) (6,287)
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	(1,962)	812	(876)		(2,026)	(2,026)
21. Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio	22	20,996			21,018	(14) 21,004

Patrimonio Neto

Total incremento (disminución) en el patrimonio	(1,962)	812	(876)	22	41,040	(27,866)	(27,866)	11,170	(8,053)	3,117
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	225,733	13,862	14,897	54,372	312,501	158,113	158,113	779,478	70,859	850,337

RESULTADOS INTEGRALES
CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2019	2018
Ganancia (Pérdida) neta del Ejercicio		29,615	9,676
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		(27,392)	35,072
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 Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de			
Total Otro Resultado Integral que no se Reclasificará al Resultado del Período, neto de Impuestos		(27,392)	35,072
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, Netas De I			
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 Ir			
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 Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados Utilizando el Mét			
Total Otro Resultado Integral que se Reclasificará al Resultado del Período, neto de Impuestos			
Total Otro Resultado Integral		(27,392)	35,072
Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto		2,223	44,748
Resultado Integral Atribuible a:			
Propietarios de la Controladora		1,119	43,318
Participaciones no Controladoras		1,104	1,430
Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto		2,223	44,748

Firmantes

CORPORACION CERVESUR S.A.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

FIRMANTE	FECHA
ARCHIVO ESTRUCTURADO XBRL	
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal	20 Aug 2020 16:23:59
INFORMACION FINANCIERA AUDITADA AC(DICTAMEN,EEFF Y NOTAS)	
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal	20 Aug 2020 16:26:03