

Estado de Situación Financiera
CORPORACION CERVESUR S.A.A.
ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	30 de Junio del 2019	31 de Diciembre del 2018
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	32,543	1,438
Otros Activos Financieros		1,747	1,407
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		11,841	11,857
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	7	7,527	6,993
Otras Cuentas por Cobrar	8	4,314	4,864
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		46,131	14,702
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		46,131	14,702
Activos No Corrientes			
Otros Activos Financieros	4	133,367	166,725
Inversiones en Subsidiarias, Negocios Conjuntos y Asociadas	5	361,390	357,676
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Cobrar			
Anticipos			
Inventarios			
Activos Biológicos			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo	6	32,507	32,881
Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía		84	99
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		527,348	557,381
TOTAL DE ACTIVOS		573,479	572,083
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos Corrientes			
Otros Pasivos Financieros			2,206
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		8,362	5,833
Cuentas por Pagar Comerciales			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Pagar	9	8,362	5,833
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		8,362	8,039
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenedidos para la Venta			
Total Pasivos Corrientes		8,362	8,039

Estado de Situación Financiera
CORPORACION CERVESUR S.A.A.
ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	30 de Junio del 2019	31 de Diciembre del 2018
Pasivos No Corrientes			
Otros Pasivos Financieros			
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		50	72
Cuentas por Pagar Comerciales			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Otras Cuentas por Pagar		50	72
Ingresos Diferidos			
Provisión por Beneficios a los Empleados			
Otras Provisiones			
Pasivos por Impuestos Diferidos		16,887	22,182
Pasivos por Impuestos Corrientes, no Corriente			
Otros Pasivos no Financieros			
Total Pasivos No Corrientes		16,937	22,254
Total Pasivos		25,299	30,293
Patrimonio			
Capital Emitido	10	227,764	227,764
Primas de Emisión	10	28,270	28,270
Acciones de Inversión	10	16,077	16,077
Acciones Propias en Cartera			
Otras Reservas de Capital		54,350	54,350
Resultados Acumulados		141,978	128,587
Otras Reservas de Patrimonio		79,741	86,742
Total Patrimonio		548,180	541,790
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		573,479	572,083

Estado de Resultados

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Especifico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2019	Especifico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2018	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2019	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2018
Ingresos de Actividades Ordinarias	11	1,612	1,357	3,130	2,630
Costo de Ventas					
Ganancia (Pérdida) Bruta		1,612	1,357	3,130	2,630
Gastos de Ventas y Distribución					
Gastos de Administración		(2,934)	(2,641)	(5,113)	(4,782)
Otros Ingresos Operativos	12	23,427	5,933	33,226	15,709
Otros Gastos Operativos		(9,855)	(50)	(9,908)	(111)
Otras Ganancias (Pérdidas)					
Ganancia (Pérdida) Operativa		12,250	4,599	21,335	13,446
Ganancia (Pérdida) de la Baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado					
Ingresos Financieros	13	259	148	425	458
Ingresos por Intereses calculados usando el Metodo de Interes Efectivo					
Gastos Financieros	13	(47)	(79)	(65)	(179)
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	(666)		(702)	7
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		11,796	4,668	20,993	13,732
Ingreso (Gasto) por Impuesto		1,804	(18)	1,785	(37)
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas		13,600	4,650	22,778	13,695
Ganancia (Pérdida) procedente de Operaciones Discontinuas, neta de Impuesto					
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		13,600	4,650	22,778	13,695
Ganancias (Pérdida) por Acción:					
Ganancias (Pérdida) Básica por Acción:					
Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Continuas	14	0.558	0.191	0.934	0.562
Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuas					
Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Ordinaria		0.558	0.191	0.934	0.562
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Continuas	14	0.056	0.019	0.093	0.056

Estado de Resultados

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2019	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2018	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2019	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2018
Básica por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas					
Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Inversión		0.056	0.019	0.093	0.056
Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción:					
Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Continuas	14	0.558	0.191	0.934	0.562
Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuas					
Total de Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Ordinaria		0.558	0.191	0.934	0.562
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Continuas	14	0.056	0.019	0.093	0.056
Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuas					
Total de Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Inversión		0.056	0.019	0.093	0.056

Estado de Flujo de Efectivo

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2019 (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		3,044	3,155
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		502	2,021
Clases de Pagos en Efectivo por Actividades de Operación			
Proveedores de Bienes y Servicios		(1,892)	(1,646)
Contratos Mantenedos con Propósito de Intermediación o para Negociar			
Pagos a y por Cuenta de los Empleados		(2,183)	(2,260)
Elaboración o Adquisición de Activos para Arrendar y Otros Mantenedos para la Venta			
Otros Pagos de Efectivo Relativos a las Actividades de Operación		(1,525)	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Operaciones		(2,054)	1,270
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)		16,531	15,440
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		14,477	16,710
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			
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades		41,633	0
Contratos Derivados (Futuro, a Término, Opciones)			
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto Del Efectivo Desapropiado			
Venta de Propiedades, Planta y Equipo		5	53
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		(5,300)	(1,920)
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades		(16,307)	0
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		(70)	(227)
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		8,000	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (utilizados en) Actividades de Inversión		27,961	11,351
Flujo de Efectivo de Actividades de Financiación			
Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Financiación:			
Obtención de Préstamos		2,166	13,143
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		(4,334)	(14,831)
Pasivos por Arrendamiento Financiero			

Estado de Flujo de Efectivo

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2019 (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)			
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio			
Intereses Pagados			
Dividendos Pagados		(9,165)	(8,333)
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		(11,333)	(28,154)
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de C		31,105	(93)
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		31,105	(93)
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3	1,438	2,507
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	3	32,543	2,414

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

Total incremento (disminución) en el patrimonio					13,391	(7,001)			(7,001)	6,390
---	--	--	--	--	--------	---------	--	--	---------	-------

SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2019	227,764	28,270	16,077	54,350	141,978	79,741			79,741	548,180
----------------------------------	---------	--------	--------	--------	---------	--------	--	--	--------	---------



RESULTADOS INTEGRALES

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS | INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2019	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2018	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2019	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2018
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		13,600	4,650	22,778	13,695
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		(6,935)	(3,611)	(7,001)	(3,014)
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		(6,935)	(3,611)	(7,001)	(3,014)
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 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2019	Específico del 01 de Abril al 30 de Junio del 2018	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2019	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Junio del 2018
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		(6,935)	(3,611)	(7,001)	(3,014)
Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto		6,665	1,039	15,777	10,681

Firmantes

CORPORACION CERVESUR S.A.A.

ESTADOS FINANCIEROS |INDIVIDUAL | TRIMESTRE II AL 30 DE JUNIO DEL 2019 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

	FIRMANTE	FECHA
ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE GERENCIA TI		
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		31 Jul 2019 16:31:08
Alvaro Rondon Nuñez CPC Matricula Nro.965		31 Jul 2019 11:22:15
ARCHIVO ESTRUCTURADO XBRL		
Alvaro Rondon Nuñez CPC Matricula Nro.965		31 Jul 2019 11:20:26
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		31 Jul 2019 16:31:20
DECLARACIÓN DE RESPONSABILIDAD TI		
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		31 Jul 2019 16:31:28
Alvaro Rondon Nuñez CPC Matricula Nro.965		31 Jul 2019 11:21:46
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS TI		
Alvaro Rondon Nuñez CPC Matricula Nro.965		31 Jul 2019 11:21:58
Christian Gabriel Harmsen Díaz Representante Legal		31 Jul 2019 16:31:37