# ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

## CORPORACION CERVESUR S.A.A.

### ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 ( EN MILES DE NUEVOS SOLES )

| CUENTA | NOTA | 2021 | 2020 |
|---|---|---|---|
| Activos | | | |
| Activos Corrientes | | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | | 77,487 | 47,922 |
| Otros Activos Financieros | | 4,369 | 46,226 |
| Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar | | 144,975 | 143,460 |
| Cuentas por Cobrar Comerciales | | 110,266 | 109,899 |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas | | | |
| Otras Cuentas por Cobrar | | 34,709 | 33,561 |
| Anticipos | | | |
| Inventarios | | 215,832 | 186,495 |
| Activos Biológicos | | 55,115 | 49,160 |
| Activos por Impuestos a las Ganancias | | | |
| Otros Activos no Financieros | | 1,779 | 2,774 |
| 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 | | 499,557 | 476,037 |
| Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta o como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios | | 2,033 | 3,836 |
| Total Activos Corrientes | | 501,590 | 479,873 |
| Activos No Corrientes | | | |
| Otros Activos Financieros | | 376,715 | 300,393 |
| Inversiones Contabilizadas Aplicando el Método de la Participación | | 5,038 | 4,828 |
| Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar | | 324 | 1,792 |
| Cuentas por Cobrar Comerciales | | | |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas | | | |
| Otras Cuentas por Cobrar | | 324 | 1,792 |
| Anticipos | | | |
| Inventarios | | | |
| Activos Biológicos | | | |
| Propiedades de Inversión | | 21,282 | 21,282 |
| Propiedades, Planta y Equipo | | 447,673 | 436,562 |
| Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía | | 2,037 | 2,485 |
| Activos por Impuestos Diferidos | | | |
| Activos por Impuestos Corrientes, no Corrientes | | | |
| Plusvalía | | | |
| Otros Activos no Financieros | | 1,675 | 548 |
| Activos no Corrientes Distintos al Efectivo Pignorados como Garantía Colateral | | | |
| Total Activos No Corrientes | | 854,744 | 767,890 |
| TOTAL ACTIVOS | | 1,356,334 | 1,247,763 |
| Pasivos y Patrimonio | | | |
| Pasivos Corrientes | | | |
| Otros Pasivos Financieros | | 139,471 | 107,353 |
| Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar | | 123,940 | 85,930 |
| Cuentas por Pagar Comerciales | | 48,181 | 51,174 |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas | | | |
| Otras Cuentas por Pagar | | 75,264 | 33,356 |
| Ingresos Diferidos | | 495 | 1,400 |
| Provisión por Beneficios a los Empleados | | | |
| Otras Provisiones | | 130 | 508 |
| Pasivos por Impuestos a las Ganancias | | | |
| Otros Pasivos no Financieros | | | |
| Total Pasivos Corrientes Distintos de Pasivos Incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta | | 263,541 | 193,791 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta | | | |
| Total Pasivos Corrientes | | 263,541 | 193,791 |
| Pasivos No Corrientes | | | |
| Otros Pasivos Financieros | | 48,111 | 103,257 |
| Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar | | 410 | 836 |
| Cuentas por Pagar Comerciales | | | |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas | | | |
| Otras Cuentas por Pagar | | 348 | |
| Ingresos Diferidos | | 62 | 836 |
| Provisión por Beneficios a los Empleados | | | |
| Otras Provisiones | | | 113 |
| Pasivos por Impuestos Diferidos | | 94,121 | 87,750 |
| Pasivos por Impuestos Corrientes, no Corriente | | | |
| Otros Pasivos no Financieros | | | |
| Total Pasivos No Corrientes | | 142,642 | 191,956 |
| Total Pasivos | | 406,183 | 385,747 |
| Patrimonio | | | |
| Capital Emitido | | 225,040 | 225,729 |
| Primas de Emisión | | 14,144 | 14,030 |
| Acciones de Inversión | | 14,296 | 14,302 |
| Acciones Propias en Cartera | | | |
| Otras Reservas de Capital | | 54,456 | 54,372 |
| Resultados Acumulados | | 355,290 | 336,883 |
| Otras Reservas de Patrimonio | | 212,584 | 148,211 |
| Patrimonio Atribuible a los Propietarios de la Controladora | | 875,810 | 793,527 |
| Participaciones no Controladoras | | 74,341 | 68,489 |
| Total Patrimonio | | 950,151 | 862,016 |
| TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO | | 1,356,334 | 1,247,763 |

# ESTADO DE RESULTADOS

**CORPORACION CERVESUR S.A.A.**

**ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 ( EN MILES DE NUEVOS SOLES )**

| CUENTA | NOTA | 2021 | 2020 |
|---|---|---|---|
| Ingresos de Actividades Ordinarias | | 714,019 | 629,311 |
| Costo de Ventas | | (578,935) | (523,990) |
| Ganancia (Pérdida) Bruta | | 135,084 | 105,321 |
| Gastos de Ventas y Distribución | | (39,358) | (33,482) |
| Gastos de Administración | | (48,001) | (40,252) |
| Otros Ingresos Operativos | | 74,989 | 29,554 |
| Otros Gastos Operativos | | | |
| Otras Ganancias (Pérdidas) | | | |
| Ganancia (Pérdida) Operativa | | 122,714 | 61,141 |
| Ganancia (Pérdida) de la Baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado | | | |
| Ingresos Financieros | | 2,326 | 1,025 |
| Ingresos por Intereses calculados usando el Método de Interes Efectivo | | | |
| Gastos Financieros | | (8,262) | (10,840) |
| 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 | | (120) | (3,223) |
| Diferencias de Cambio Neto | | (1,202) | (8,293) |
| 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 | | 115,456 | 39,810 |
| Ingreso (Gasto) por Impuesto | | (15,588) | (5,790) |
| Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuadas | | 99,868 | 34,020 |
| Ganancia (Pérdida) procedente de Operaciones Discontinuadas, neta de Impuesto | | | |
| Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio | | 99,868 | 34,020 |
| Ganancia (Pérdida) Neta atribuible a: | | | |
| Propietarios de la Controladora | | 93,302 | 34,250 |
| Participaciones no Controladoras | | 6,566 | (230) |
| Ganancias (Pérdida) por Acción: | | | |
| Ganancias (Pérdida) Básica por Acción: | | | |
| Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Continuadas | | 3.898 | 1.427 |
| Básica por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuadas | | | |
| Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Ordinaria | | 3.898 | 1.427 |
| Básica por Acción de Inversión en Operaciones Continuadas | | 0.390 | 0.143 |
| Básica por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuadas | | | |
| Total de Ganancias (Pérdida) Básica por Acción Inversión | | 0.390 | 0.143 |
| Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción: | | | |
| Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Continuadas | | 3.898 | 1.427 |
| Diluida por Acción Ordinaria en Operaciones Discontinuadas | | | |
| Total ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Ordinaria | | 3.898 | 1.427 |
| Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Continuadas | | 0.390 | 0.143 |
| Diluida por Acción de Inversión en Operaciones Discontinuadas | | | |
| Total de Ganancias (Pérdida) Diluida por Acción Inversión | | 0.390 | 0.143 |

# ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

| CORPORACION CERVESUR S.A.A. | | | |
|---|---|---|---|
| ESTADOS FINANCIEROS \| CONSOLIDADA \| ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 ( EN MILES DE NUEVOS SOLES ) | | | |
| **CUENTA** | **NOTA** | **2021** | **2020** |
| Flujo de Efectivo de Actividades de Operación | | | |
| Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Operación | | | |
| Venta de Bienes y Prestación de Servicios | | 705,036 | 595,901 |
| Regalías, Cuotas, Comisiones, Otros Ingresos de Actividades Ordinarias | | | |
| Contratos Mantenidos con Propósito de Intermediación o para Negociar | | | |
| Arrendamiento y Posterior Venta de Activos Mantenidos para Arrendar a Terceros | | | |
| Otros Cobros de Efectivo Relativos a las Actividades de Operación | | 51,119 | 4,836 |
| Clases de Pagos en Efectivo por Actividades de Operación | | | |
| Proveedores de Bienes y Servicios | | (397,464) | (321,543) |
| Contratos Mantenidos con Propósito de Intermediación o para Negociar | | | |
| Pagos a y por Cuenta de Los Empleados | | (259,116) | (204,559) |
| Elaboración o Adquisición de Activos para Arrendar y Otros Mantenidos para la Venta | | | |
| Otros Pagos de Efectivo relativos a las Actividades de Operación | | (23,897) | (42,332) |
| Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Operaciones | | 75,678 | 32,303 |
| Intereses Recibidos (no Incluidos en la Actividad de Inversión) | | 2,630 | 1,041 |
| Intereses Pagados (no Incluidos en la Actividad de Financiación) | | (9,884) | (10,840) |
| Dividendos Recibidos (no Incluidos en la Actividad de Inversión) | | 55,731 | 20,023 |
| Dividendos Pagados (no Incluidos en la Actividad de Financiación) | | | |
| Impuestos a las Ganancias (Pagados) Reembolsados | | | |
| Otros Cobros (Pagos) de Efectivo | | 34,006 | 17,543 |
| Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación | | 158,161 | 60,070 |
| 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 | | | |
| Contratos Derivados (Futuro, a Término, Opciones) | | | |
| Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado | | | |
| Venta de Propiedades, Planta y Equipo | | 27,046 | 5,943 |
| 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 | | | (10,331) |
| 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 | | (54,195) | (26,435) |
| Compra de Activos Intangibles | | | (264) |
| 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 | | (27,149) | (31,087) |
| Flujo de Efectivo de Actividades de Financiación | | | |
| Clases de Cobros en Efectivo por Actividades de Financiación: | | | |
| Obtención de Préstamos | | 214,984 | 258,102 |
| 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 | | (258,097) | (289,117) |
| 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) | | (581) | (431) |
| Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio | | | |
| Intereses Pagados | | | |
| Dividendos Pagados | | (57,753) | (11,551) |
| 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 | | (101,447) | (42,997) |
| Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, Antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio | | 29,565 | (14,014) |
| 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 | | 29,565 | (14,014) |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio | | 47,922 | 61,936 |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio | | 77,487 | 47,922 |

# ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

## CORPORACION CERVESUR S.A.A.

### ESTADOS FINANCIEROS | CONSOLIDADA | ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 ( EN MILES DE NUEVOS SOLES )

| Cuenta | Capital Emitido | Primas de Emisión | Acciones de Inversión | Acciones Propias en Cartera | Otras Reservas de Capital | Resultados Acumulados | Reserva de Ganancias y Pérdidas por Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al Valor Razonable | Superávit de Revaluación | Reserva de Nuevas Mediciones de Planes de Beneficios Definidos | Reserva para Cambios en el Valor Razonable de Pasivos Financieros Atribuibles a Cambios en el Riesgo de Crédito del Pasivo | Reserva de Ganancias y Pérdidas sobre Instrumentos de Cobertura que Cubren Inversiones en Instrumentos de Patrimonio | Participación en otro Resultado Integral de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de Participación | Coberturas del Flujo de Efectivo | Coberturas de Inversión Neta de Negocios en el Extranjero | Diferencias de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero | Variación Neta de Activos No Corrientes o Grupos de Activos Mantenidos para la Venta | Reserva sobre Activos Financieros Disponibles para la Venta | Reserva por Cambios en el Valor Temporal del Dinero de Opciones | Reserva por Cambios en el Valor de los Elementos del Contrato a Término | Reserva por Cambios en el Valor de los Diferenciales de la Tasa de Cambio de la Moneda Extranjera | Reserva sobre Activos Financieros Medidos al Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral | Otras Reservas de Patrimonio | Patrimonio Atribuible a los Propietarios de la Controladora | Participaciones no Controladoras | Total Patrimonio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| SALDOS AL 1ERO DE ENERO DE 2020 | 225,733 | 13,862 | 14,897 | | 54,372 | 312,501 | 158,113 | | | | | | | | | | | | | | | 158,113 | 779,478 | 70,859 | 850,337 |
| 1. Cambios en Políticas Contables | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Corrección de Errores | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Saldo Inicial Reexpresado | 225,733 | 13,862 | 14,897 | | 54,372 | 312,501 | 158,113 | | | | | | | | | | | | | | | 158,113 | 779,478 | 70,859 | 850,337 |
| 4. Cambios en Patrimonio: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. Resultado Integral: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio | | | | | | 34,250 | | | | | | | | | | | | | | | | | 34,250 | (230) | 34,020 |
| 7. Otro Resultado Integral | | | | | | | (9,902) | | | | | | | | | | | | | | | (9,902) | (9,902) | 332 | (9,570) |
| 8. Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto | | | | | | 34,250 | (9,902) | | | | | | | | | | | | | | | (9,902) | 24,348 | 102 | 24,450 |
| 9. Dividendos en Efectivo Declarados | | | | | | (9,585) | | | | | | | | | | | | | | | | | (9,585) | (2,357) | (11,942) |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | (4) | 168 | (595) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (431) | | (431) |
| 21. Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio | | | | | | (283) | | | | | | | | | | | | | | | | (283) | (115) | (398) |
| Total incremento (disminución) en el patrimonio | (4) | 168 | (595) | | | 24,382 | (9,902) | | | | | | | | | | | | | | (9,902) | 14,049 | (2,370) | 11,679 |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 | 225,729 | 14,030 | 14,302 | | 54,372 | 336,883 | 148,211 | | | | | | | | | | | | | | 148,211 | 793,527 | 68,489 | 862,016 |
| SALDOS AL 1ERO DE ENERO DE 2021 | 225,729 | 14,030 | 14,302 | | 54,372 | 336,883 | 148,211 | | | | | | | | | | | | | | 148,211 | 793,527 | 68,489 | 862,016 |
| 1. Cambios en Políticas Contables | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Corrección de Errores | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Saldo Inicial Reexpresado | 225,729 | 14,030 | 14,302 | | 54,372 | 336,883 | 148,211 | | | | | | | | | | | | | | 148,211 | 793,527 | 68,489 | 862,016 |
| 4. Cambios en Patrimonio: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. Resultado Integral: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio | | | | | | 93,302 | | | | | | | | | | | | | | | | 93,302 | 6,566 | 99,868 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7. Otro Resultado Integral | | | | | | | 64,373 | | | | | | | | | | | | | | | 64,373 | 64,373 | 1,844 | 66,217 |
| 8. Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto | | | | | | 93,302 | 64,373 | | | | | | | | | | | | | | | 64,373 | 157,675 | 8,410 | 166,085 |
| 9. Dividendos en Efectivo Declarados | | | | | | (75,548) | | | | | | | | | | | | | | | | | (75,548) | (2,425) | (77,973) |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | (689) | 114 | (6) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (581) | | (581) |
| 21. Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio | | | | | 84 | 653 | | | | | | | | | | | | | | | | | 737 | (133) | 604 |
| Total incremento (disminución) en el patrimonio | (689) | 114 | (6) | | 84 | 18,407 | 64,373 | | | | | | | | | | | | | | | 64,373 | 82,283 | 5,852 | 88,135 |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 | 225,040 | 14,144 | 14,296 | | 54,456 | 355,290 | 212,584 | | | | | | | | | | | | | | | 212,584 | 875,810 | 74,341 | 950,151 |

# ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

| CORPORACION CERVESUR S.A.A. | | | |
|---|---|---|---|
| ESTADOS FINANCIEROS \| CONSOLIDADA \| ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 ( EN MILES DE NUEVOS SOLES ) | | | |
| **CUENTA** | **NOTA** | **2021** | **2020** |
| Ganancia (Pérdida) neta del Ejercicio | | 99,868 | 34,020 |
| Componente de Otro Resultado Integral que no se Reclasificaran al Resultado del Período, neto de Impuestos: | | | |
| Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al Valor Razonable, neto de Impuestos | | 66,217 | (9,570) |
| 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 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 | | 66,217 | (9,570) |
| 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 | | | |
| Ganancias (Pérdidas) Por Nuevas Mediciones De Activos Financieros Disponibles Para La Venta, Netas 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, neta 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, neta 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 | | | |
| Participacion de Otro Resultado Integral de 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 | | 66,217 | (9,570) |
| Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto | | 166,085 | 24,450 |
| Resultado Integral Atribuible a: | | | |
| Propietarios de la Controladora | | 157,675 | 24,348 |
| Participaciones no Controladoras | | 8,410 | 102 |
| Total Resultado Integral del Ejercicio, neto de Impuesto | | 166,085 | 24,450 |

# FIRMANTES

| CORPORACION CERVESUR S.A.A. | |
|---|---|
| ESTADOS FINANCIEROS \| CONSOLIDADA \| ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 ( EN MILES DE NUEVOS SOLES ) han sido firmados digitalmente por: | |
| **FIRMANTE** | **FECHA** |
| **ARCHIVO ESTRUCTURADO XBRL** | |
| Christian Gabriel Harmsen Diaz\|Representante Legal | 25 Mar 2022 16:44:42 |
| **INFORMACION FINANCIERA AUDITADA AC(DICTAMEN,EEFF Y NOTAS)** | |
| Christian Gabriel Harmsen Diaz\|Representante Legal | 25 Mar 2022 16:44:53 |