



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

P POSITIVO  
N NEGATIVO  
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

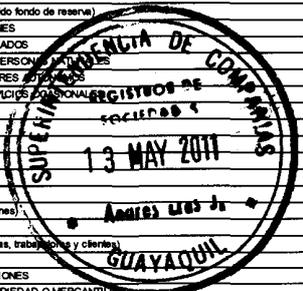
HOMBRE DE LA ENTIDAD: CERVECERIA NACIONAL CH S.A.

Dirección Comercial: CALLE COBRE, Y AV. PASCUALES, AVDA RIO DAULE

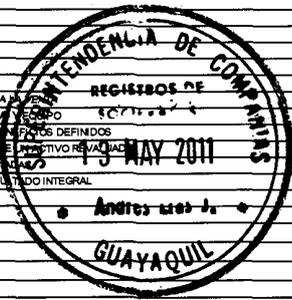
No. Expediente 2448

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

| DESCRIPCIÓN CUENTA   | CODIGO               | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): |                             |              | SALDOS NIF EXTRACONTABLES |   |
|--|----------------------|---|-----------------------------|--------------|---------------------------|---|
|  |                      | SALDOS NEC                                    | AJUSTES POR CONVERSION DEBE | HABER        |                           |   |
| <b>INGRESOS</b>  |                      |   |                             |              |                           |   |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS   | 41                   | 292,422,841.44                                |                             |              | 292,422,841.44            |   |
| VENTA DE BIENES  | 4101                 | 347,307,209.16                                |                             |              | 347,307,209.16            | P |
| PRESTACION DE SERVICIOS  | 4102                 |   |                             |              |                           | P |
| CONTRATOS DE CONSTRUCCION  | 4103                 |   |                             |              |                           | P |
| SUBVENCIONES DEL GOBIERNO  | 4104                 |   |                             |              |                           | P |
| REGALIAS   | 4105                 |   |                             |              |                           | P |
| INTERESES  | 4106                 |   |                             |              |                           | P |
| DIVIDENDOS   | 4107                 | 188,082.18                                    |                             |              | 188,082.18                | P |
| OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS   | 4108                 |   |                             |              |                           | P |
| (-) DESCUENTO EN VENTAS  | 4109                 | -20,046,736.67                                |                             |              | -20,046,736.67            | N |
| (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS   | 4110                 | -35,902,814.24                                |                             |              | -35,902,814.24            | N |
| (-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO   | 4111                 |   |                             |              |                           | N |
| (-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES  | 4112                 |   |                             |              |                           | N |
| <b>COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b>  | 51                   | 90,287,807.85                                 |                             |              | 91,810,734.59             |   |
| <b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>                                | 5101                 | 64,734,642.82                                 |                             |              | 64,734,642.82             |   |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA                   | 510101               | 1,830,948.44                                  |                             |              | 1,830,948.44              | P |
| (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA                | 510102               |   |                             |              |                           | P |
| (+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA                        | 510103               |   |                             |              |                           | P |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA                     | 510104               | -875,988.01                                   |                             |              | -875,988.01               | N |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA  | 510105               | 13,210,811.54                                 |                             |              | 13,210,811.54             | P |
| (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA                                       | 510106               |   |                             |              |                           | P |
| (+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA   | 510107               | 80,186,466.85                                 |                             |              | 80,186,466.85             | P |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA  | 510108               | -10,828,841.28                                |                             |              | -10,828,841.28            | N |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                                   | 510109               | 4,133,318.23                                  |                             |              | 4,133,318.23              | P |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                                     | 510110               | -2,812,847.11                                 |                             |              | -2,812,847.11             | N |
| (+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS                                      | 510111               | 888,088.00                                    |                             |              | 888,088.00                | P |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                                     | 510112               | -478,188.13                                   |                             |              | -478,188.13               | N |
| (+) MANO DE OBRA DIRECTA   | 5102                 | 1,882,088.26                                  |                             |              | 1,882,088.26              | P |
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES  | 510201               | 1,882,088.26                                  |                             |              | 1,882,088.26              | P |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 510202               |   |                             |              |                           | P |
| (+) MANO DE OBRA INDIRECTA   | 5103                 | 4,483,878.48                                  |                             |              | 4,483,878.48              | P |
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES  | 510301               | 4,483,878.48                                  |                             |              | 4,483,878.48              | P |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 510302               |   |                             |              |                           | P |
| (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION                                       | 5104                 | 18,317,221.18                                 |                             |              | 20,830,437.84             | P |
| DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  | 510401               | 4,408,847.21                                  | 1,213,218.88                |              | 5,622,066.09              | P |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS   | 510402               |   |                             |              |                           | P |
| DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO  | 510403               |   |                             |              |                           | P |
| EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS                                 | 510404               |   |                             |              |                           | P |
| GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS                            | 510405               |   |                             |              |                           | P |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES   | 510406               | 8,886,456.87                                  |                             |              | 8,886,456.87              | P |
| SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS   | 510407               | 834,828.33                                    |                             |              | 834,828.33                | P |
| OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN   | 510408               | 8,178,281.87                                  |                             |              | 8,178,281.87              | P |
| <b>GANANCIA BRUTA</b>  | Subtotal A (41 - 51) | 202,025,433.91                                |                             |              | 200,812,217.23            |   |
| <b>OTROS INGRESOS</b>  | 43                   |   |                             |              |                           |   |
| DIVIDENDOS   | 4301                 |   |                             |              |                           | P |
| INTERESES FINANCIEROS  | 4302                 |   |                             |              |                           | P |
| GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS                      | 4303                 |   |                             |              |                           | P |
| VALIACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS | 4304                 |   |                             |              |                           | P |
| OTRAS RENTAS   | 4305                 |   |                             |              |                           | P |
| <b>GASTOS</b>  | 52                   | 93,847,408.08                                 |                             |              | 95,885,945.23             |   |
| <b>GASTOS DE VENTA</b>   | 5201                 | 65,478,643.89                                 |                             |              | 66,388,883.28             |   |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES   | 520101               | 5,630,188.44                                  |                             |              | 5,630,188.44              | P |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)                        | 520102               | 1,085,888.74                                  |                             |              | 1,085,888.74              | P |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES  | 520103               | 1,884,678.28                                  |                             |              | 1,884,678.28              | P |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 520104               |   |                             |              |                           | P |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES                             | 520105               |   |                             |              |                           | P |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS                                    | 520106               |   |                             |              |                           | P |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                               | 520107               |   |                             |              |                           | P |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES   | 520108               | 898,811.77                                    |                             |              | 898,811.77                | P |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO  | 520109               | 1,172,338.11                                  |                             |              | 1,172,338.11              | P |
| COMISIONES   | 520110               |   |                             |              |                           | P |
| PROMOCION Y PUBLICIDAD   | 520111               | 20,882,281.82                                 |                             |              | 20,882,281.82             | P |
| COMBUSTIBLES   | 520112               |   |                             |              |                           | P |
| LUBRICANTES  | 520113               |   |                             |              |                           | P |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)   | 520114               | 34,818.38                                     |                             |              | 34,818.38                 | P |
| TRANSPORTE   | 520115               | 1,781,738.83                                  |                             |              | 1,781,738.83              | P |
| GASTOS DE GESTIÓN (agente a accionistas, trabajadores y clientes)                | 520116               |   |                             |              |                           | P |
| GASTOS DE VIAJE  | 520117               | 786,337.84                                    |                             |              | 786,337.84                | P |
| AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES   | 520118               | 784,246.87                                    |                             |              | 784,246.87                | P |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES                           | 520119               | 2,802.31                                      |                             |              | 2,802.31                  | P |
| DEPRECIACIONES:  | 520121               | 8,138,548.00                                  |                             |              | 8,138,548.00              | P |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   | 52012101             | 8,138,548.00                                  |                             |              | 8,138,548.00              | P |
| PROPIEDADES DE INVERSION   | 52012102             |   |                             |              |                           | P |
| AMORTIZACIONES:  | 520122               | 7,110,880.33                                  |                             |              | 7,110,880.33              | P |
| INTANGIBLES  | 52012201             | 7,110,880.33                                  |                             | 7,110,880.33 |                           | P |
| OTROS ACTIVOS  | 52012202             |   |                             |              |                           | P |
| GASTO DETERIORO  | 520123               |   |                             |              |                           | P |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   | 52012301             |   |                             |              |                           | P |
| OTROS ACTIVOS  | 52012306             |   |                             |              |                           | P |
| GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:      | 520124               |   |                             |              |                           | P |
| MANO DE OBRA   | 52012401             |   |                             |              |                           | P |
| MATERIALES   | 52012402             |   |                             |              |                           | P |
| COSTOS DE PRODUCCION   | 52012403             |   |                             |              |                           | P |
| GASTO POR REESTRUCTURACION   | 520125               |   |                             |              |                           | P |
| VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS   | 520126               |   |                             |              |                           | P |
| OTROS GASTOS   | 520127               | 3,384,802.61                                  |                             |              | 3,384,802.61              | P |
| <b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>  | 5202                 | 32,811,383.42                                 |                             |              | 32,811,383.42             |   |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES   | 520201               | 3,488,187.17                                  |                             |              | 3,488,187.17              | P |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)                        | 520202               | 488,807.38                                    |                             |              | 488,807.38                | P |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES  | 520203               | 8,721,888.88                                  |                             |              | 8,721,888.88              | P |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 520204               |   |                             |              |                           | P |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES                             | 520205               |   |                             |              |                           | P |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS                                    | 520206               |   |                             |              |                           | P |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                               | 520207               |   |                             |              |                           | P |

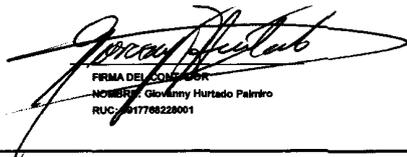


| DESCRIPCIÓN CUENTA   | CODIGO                   | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): |                        |              |                              |   |
|--|--------------------------|---|------------------------|--------------|------------------------------|---|
|  |                          | SALDOS NEC                                    | AJUSTES POR CONVERSION |              | SALDOS NIF<br>EXTRACONTABLES |   |
|  |                          |   | DEBE                   | HABER        |                              |   |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES   | 520206                   | 893,404.08                                    |                        |              | 893,404.08                   | P |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO  | 520206                   | 1,002,863.24                                  |                        |              | 1,002,863.24                 | P |
| COMISIONES   | 520210                   |   |                        |              |                              | P |
| COMBUSTIBLES   | 520212                   | 87,899.38                                     |                        |              | 87,899.38                    | P |
| LUBRICANTES  | 520213                   |   |                        |              |                              | P |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)   | 520214                   | 1,448,170.77                                  |                        |              | 1,448,170.77                 | P |
| TRANSPORTE   | 520215                   | -467,720.00                                   |                        |              | -467,720.00                  | P |
| GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)  | 520218                   |   |                        |              |                              | P |
| GASTOS DE VIAJE  | 520217                   | 629,305.72                                    |                        |              | 629,305.72                   | P |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES   | 520218                   | 878,330.77                                    |                        |              | 878,330.77                   | P |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES   | 520219                   | 462,899.28                                    |                        |              | 462,899.28                   | P |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS  | 520220                   | 178,472.87                                    |                        |              | 178,472.87                   | P |
| DEPRECIACIONES:  | 520221                   | 785,985.83                                    |                        |              | 785,985.83                   | P |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   | 52022101                 | 785,985.83                                    |                        |              | 785,985.83                   | P |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN   | 52022102                 |   |                        |              |                              | P |
| AMORTIZACIONES:  | 520222                   |   |                        |              |                              | P |
| INTANGIBLES  | 52022201                 |   |                        |              |                              | P |
| OTROS ACTIVOS  | 52022202                 |   |                        |              |                              | P |
| GASTO DETERIORO:   | 520223                   |   |                        |              |                              | P |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   | 52022301                 |   |                        |              |                              | P |
| INVENTARIOS  | 52022302                 |   |                        |              |                              | P |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS   | 52022303                 |   |                        |              |                              | P |
| INTANGIBLES  | 52022304                 |   |                        |              |                              | P |
| CUENTAS POR COBRAR   | 52022305                 |   |                        |              |                              | P |
| OTROS ACTIVOS  | 52022306                 |   |                        |              |                              | P |
| GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:                                | 520224                   |   |                        |              |                              | P |
| MANO DE OBRA   | 52022401                 |   |                        |              |                              | P |
| MATERIALES   | 52022402                 |   |                        |              |                              | P |
| COSTOS DE PRODUCCIÓN   | 52022403                 |   |                        |              |                              | P |
| GASTO POR REESTRUCTURACIÓN   | 520225                   |   |                        |              |                              | P |
| VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS   | 520226                   |   |                        |              |                              | P |
| OTROS GASTOS   | 520227                   | 13,774,777.86                                 |                        |              | 13,774,777.86                | P |
| GASTOS FINANCIEROS   | 5203                     | 4,181,148.91                                  |                        |              | 4,181,148.91                 | P |
| INTERESES  | 520301                   | 4,131,878.16                                  |                        |              | 4,131,878.16                 | P |
| COMISIONES   | 520302                   |   |                        |              |                              | P |
| GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS  | 520303                   |   |                        |              |                              | P |
| DIFERENCIA EN CAMBIO   | 520304                   | 9,912.34                                      |                        |              | 9,912.34                     | P |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS   | 520305                   | 39,658.42                                     |                        |              | 39,658.42                    | P |
| OTROS GASTOS   | 5204                     | 3,476,266.64                                  |                        |              | 3,476,266.64                 | P |
| PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS   | 520401                   |   |                        |              |                              | P |
| OTROS  | 520402                   | 3,476,266.64                                  | 69,517.00              |              | 3,545,783.64                 | P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS    | Subtotal B (A + 43 - 52) | 60  | 108,378,025.35         |              | 114,216,252.02               |   |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES   | 61                       |   | 18,258,788.35          |              | 18,258,788.35                | P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS  | Subtotal C (B-61)        | 62  | 92,121,237.00          |              | 97,959,463.67                |   |
| IMPUESTO A LA RENTA  | 63                       |   | 25,083,765.90          | 1,312,478.78 | 28,376,244.28                | P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS  | Subtotal D (C-63)        | 64  | 67,037,471.10          |              | 71,583,219.41                |   |
| INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS  | 71                       |   |                        |              |                              | P |
| GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS  | 72                       |   |                        |              |                              | P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS | Subtotal E (71-72)       | 73  |                        |              |                              |   |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES   | 74                       |   |                        |              |                              | P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS  | Subtotal F (E-74)        | 75  |                        |              |                              |   |
| IMPUESTO A LA RENTA  | 76                       |   |                        |              |                              | P |
| GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS   | Subtotal G (F-76)        | 77  |                        |              |                              |   |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO  | Subtotal H (D+G)         | 78  | 67,037,471.10          |              | 71,583,219.41                |   |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL  | 81                       |   |                        |              |                              |   |
| COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL  | 8101                     |   |                        |              |                              | D |
| DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION  | 8102                     |   |                        |              |                              | P |
| VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   | 8103                     |   |                        |              |                              | P |
| GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  | 8104                     |   |                        |              |                              | P |
| GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS  | 8105                     |   |                        |              |                              | N |
| REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE ACTIVO REVALUADO  | 8106                     |   |                        |              |                              | P |
| PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS  | 8107                     |   |                        |              |                              | D |
| IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL  | 8108                     |   |                        |              |                              | D |
| OTROS (DETALLAR EN NOTAS)  | 8109                     |   |                        |              |                              | D |
| RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO   | Subtotal I (H + 81)      | 82  | 67,037,471.10          |              | 71,583,219.41                |   |
| TOTAL AJUSTES POR CONVERSION   |                          |   | 2,885,212.42           | 7,110,990.33 |                              |   |
| GANANCIA POR ACCIÓN:   | 90                       |   |                        |              |                              |   |
| GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA   | 9001                     |   |                        |              |                              |   |
| GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES CONTINUADAS  | 900101                   |   |                        |              |                              | P |
| GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS   | 900102                   |   |                        |              |                              | P |
| GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA  | 9002                     |   |                        |              |                              |   |
| GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA EN OPERACIONES CONTINUADAS   | 900201                   |   |                        |              |                              | P |
| GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS  | 900202                   |   |                        |              |                              | P |
| UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)  | 91                       |   |                        |              |                              |   |



DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS. LOS AJUSTES POR NIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS O POR EL APODERADO DEL ENTE QUE EJERCE ACTIVIDADES EN EL PAÍS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF

  
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: MAURICIO PATRO ARANDA  
 CI/RUC: 74379498

  
 FIRMA DEL CONTADOR  
 NOMBRE: Giovanni Hurtado Palmiro  
 RUC: 0617708228001