

FORUS
brands & retail



2009030030541
31/03/2009 - 12:30 Operador: ESALINAS
Nro. Inscrip: 649 - Depto. Auditoria Financiero Valores



Santiago, Marzo 31 del 2009.

Señores
SUPERINTENDENCIA DE VALORES Y SEGUROS
Av. Libertador Bernardo O'Higgins N°1449
PRESENTE

De nuestra consideración:

Conforme a lo establecido por el Oficio Circular N° 457 del 20 de Junio de 2008, adjuntamos estimación preliminar de los efectos que provocará sobre el patrimonio de Forus el advenimiento de las Normas Internacionales de Información Financiera bajo el documento denominado "Conciliación de situación patrimonial", referida a los saldos de los estados financieros al 31 de diciembre de 2008.

Sin otro particular les saluda atentamente.



GONZALO DARRAIDOU DIAZ
Gerente General

cc.: Bolsa de Comercio de Santiago
Bolsa Electrónica de Chile
Bolsa de Comercio de Valparaíso
Archivo

CONCILIACION DE SITUACION PATRIMONIAL

Estimación Preliminar de Ajustes por Adopción de IFRS al 31 de Diciembre de 2008

ACTIVOS	Saldo PCGA al 31/12/2008	Saldos PCGA anteriores expresados en moneda funcional	Efectos de la Transición a IFRS	Saldo IFRS al 31/12/2008
TOTAL ACTIVOS CIRCULANTES	70.820.504	70.820.504	43.256	70.863.760
Efectivo y efectivo equivalente	2.473.020	2.473.020	-	2.473.020
Activos financieros	11.680.201	11.680.201	(241)	11.679.960
Deudores por venta	7.620.692	7.620.692	-	7.620.692
Documentos por cobrar	4.522.859	4.522.859	-	4.522.859
Deudores varios	5.739.220	5.739.220	-	5.739.220
Documentos y cuentas por cobrar empresas relacionadas	11.426.339	11.426.339	-	11.426.339
Existencias (neto)	23.612.835	23.612.835	52.357	23.665.192
Impuestos por recuperar	-	-	-	-
Gastos pagados por anticipado	1.334.085	1.334.085	-	1.334.085
Impuestos diferidos	575.668	575.668	(8.860)	566.808
Otros activos circulantes	1.835.585	1.835.585	-	1.835.585
TOTAL ACTIVOS FIJOS	9.433.624	9.433.624	-	9.433.624
Terrenos	301.029	301.029	-	301.029
Construcciones y obras de infraestructura	2.170.531	2.170.531	-	2.170.531
Maquinarias y equipos	18.360.400	18.360.400	-	18.360.400
Otros activos fijos	1.180.079	1.180.079	-	1.180.079
Mayor valor por retasación técnica del activo fijo	667.205	667.205	-	667.205
Depreciación (menos)	(13.245.620)	(13.245.620)	-	(13.245.620)
TOTAL OTROS ACTIVOS	10.983.092	10.983.092	(406.071)	10.577.021
Inversiones en empresas relacionadas	8.310.868	8.310.868	(506.136)	7.804.732
Activos financieros de largo plazo	473.405	473.405	-	473.405
Menor valor de inversiones	1.659.138	1.659.138	103.163	1.762.301
Mayor valor de inversiones (menos)	(80.620)	(80.620)	80.620	-
Deudores a largo plazo	4.685	4.685	-	4.685
Documentos y cuentas por cobrar empresas relacionadas largo plazo	-	-	-	-
Impuestos diferidos a largo plazo	-	-	-	-
Intangibles (neto de amortización)	459.386	459.386	(83.718)	375.668
Otros	156.230	156.230	-	156.230
TOTAL ACTIVOS	91.237.220	91.237.220	(362.815)	90.874.405

FORUS S.A.

CONCILIACION DE SITUACION PATRIMONIAL

Estimación Preliminar de Ajustes por Adopción de IFRS al 31 de Diciembre de 2008

PASIVOS Y PATRIMONIO	Saldo PCGA al 31/12/2008	Saldos PCGA anteriores expresados en moneda funcional	Efectos de la Transición a IFRS	Saldo IFRS al 31/12/2008
TOTAL PASIVOS CIRCULANTES	13.436.551	13.436.551	2.870.643	16.307.194
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	6.064.086	6.064.086	-	6.064.086
Obligaciones con el público	-	-	-	-
Cuentas por pagar	3.805.257	3.805.257	2.870.643	6.675.900
Acreedores varios	101.675	101.675	-	101.675
Documentos y cuentas por pagar empresas relacionadas	-	-	-	-
Provisiones y retenciones	3.101.392	3.101.392	-	3.101.392
Impuesto a la renta	364.141	364.141	-	364.141
Impuestos diferidos	-	-	-	-
Otros pasivos circulantes	-	-	-	-
TOTAL PASIVOS A LARGO PLAZO	151.970	151.970	-	151.970
Obligaciones con bancos e instituciones financieras largo plazo	-	-	-	-
Obligaciones con el público largo plazo	-	-	-	-
Documentos por pagar largo plazo	-	-	-	-
Acreedores varios largo plazo	-	-	-	-
Documentos y cuentas por pagar empresas relacionadas largo plazo	-	-	-	-
Provisiones largo plazo	-	-	-	-
Impuestos diferidos largo plazo	33.924	33.924	-	33.924
Otros pasivos a largo plazo	118.046	118.046	-	118.046
INTERES MINORITARIO	-	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO	77.648.699	77.648.699	(3.233.458)	74.415.241
Capital pagado	24.813.497	24.813.497	-	24.813.497
Reserva revalorización capital	-	-	-	-
Sobreprecio en venta de acciones propias	17.795.460	17.795.460	-	17.795.460
Otras reservas	667.205	667.205	(362.815)	304.390
Utilidades retenidas (sumas códigos 5.24.51.00 al 5.24.56.00)	34.372.537	34.372.537	(2.870.643)	31.501.894
Reserva futuros dividendos	-	-	-	-
Utilidades acumuladas	24.484.720	24.484.720	-	24.484.720
Pérdidas acumuladas (menos)	-	-	-	-
Utilidad (pérdida) del ejercicio	11.695.291	11.695.291	-	11.695.291
Dividendos provisorios (menos)	(1.807.474)	(1.807.474)	(2.870.643)	(4.678.117)
Déficit acumulado período de desarrollo	-	-	-	-
TOTAL PASIVOS	91.237.220	91.237.220	(362.815)	90.874.405

FORUS S.A.

CONCILIACION DE SITUACION PATRIMONIAL Estados Financieros Individuales

Notas:

1.- Activos Financieros (NIC 39)

Elimina efecto por CM en valorización de acciones

2.- Existencias (NIC 2)

Elimina efecto por CM

3.- Impuestos Diferidos (NIC 12)

Impacto de valorización sobre activos

Concepto	Monto	Efecto
Acciones	(241)	(41)
Existencias	52.357	8.901
Total	52.116	8.860

4.- Activos Fijos (NIC 16)

De acuerdo con lo señalado en las normas y en atención con lo expresado por nuestro directorio en relación con los activos fijos a fin de año se contratará un profesional para tasar la propiedad de Departamental; y ajustar los valores de dichas instalaciones eliminando en dicha oportunidad los registros de la retasación que existen a la fecha por el mismo terreno.

5.- Inversiones en Empresas Relacionadas (NIC 28, 31 y NIIF 3)

Disminución del valor de activos de sociedades relacionadas

6.- Intangibles, neto (NIC 38)

Elimina efecto por CM sobre los derechos y recalcule de su amortización

7.- Cuentas por pagar (NIC 18)

Reconocimiento del saldo por pagar del dividendo correspondiente al año 2008 (40%)

FORUS S.A. Y FILIALES

CONCILIACION DE SITUACION PATRIMONIAL

Estimación Preliminar de Ajustes por Adopción de IFRS al 31 de Diciembre de 2008

ACTIVOS	Saldo PCGA al 31/12/2008	Saldos PCGA anteriores expresados en moneda funcional	Efectos de la Transición a IFRS	Saldo IFRS al 31/12/2008
TOTAL ACTIVOS CIRCULANTES	75.719.751	75.719.751	(626.311)	75.093.440
Efectivo y efectivo equivalente	4.118.585	4.118.585	-	4.118.585
Activos financieros	11.680.201	11.680.201	(241)	11.679.960
Deudores por venta	8.479.251	8.479.251	-	8.479.251
Documentos por cobrar	6.499.536	6.499.536	-	6.499.536
Deudores varios	6.004.632	6.004.632	-	6.004.632
Documentos y cuentas por cobrar empresas relacionadas	353.792	353.792	-	353.792
Existencias (neto)	34.418.756	34.418.756	(617.210)	33.801.546
Impuestos por recuperar	858.213	858.213	-	858.213
Gastos pagados por anticipado	1.391.298	1.391.298	-	1.391.298
Impuestos diferidos	73.385	73.385	(8.860)	64.525
Otros activos circulantes	1.842.102	1.842.102	-	1.842.102
TOTAL ACTIVOS FIJOS	11.581.121	11.581.121	-	11.581.121
Terrenos	743.614	743.614	-	743.614
Construcciones y obras de infraestructura	2.372.601	2.372.601	-	2.372.601
Maquinarias y equipos	19.562.060	19.562.060	-	19.562.060
Otros activos fijos	3.253.431	3.253.431	-	3.253.431
Mayor valor por retasación técnica del activo fijo	667.205	667.205	-	667.205
Depreciación (menos)	(15.017.790)	(15.017.790)	-	(15.017.790)
TOTAL OTROS ACTIVOS	5.510.105	5.510.105	100.065	5.610.170
Inversiones en empresas relacionadas	139.007	139.007	-	139.007
Activos financieros de largo plazo	473.405	473.405	-	473.405
Menor valor de inversiones	1.992.001	1.992.001	103.163	2.095.164
Mayor valor de inversiones (menos)	(80.620)	(80.620)	80.620	-
Deudores a largo plazo	4.685	4.685	-	4.685
Documentos y cuentas por cobrar empresas relacionadas largo plazo	-	-	-	-
Impuestos diferidos a largo plazo	79.782	79.782	-	79.782
Intangibles (neto de amortización)	2.743.807	2.743.807	(83.718)	2.660.089
Otros	158.038	158.038	-	158.038
TOTAL ACTIVOS	92.810.977	92.810.977	(526.246)	92.284.731

FORUS S.A. Y FILIALES

CONCILIACION DE SITUACION PATRIMONIAL

Estimación Preliminar de Ajustes por Adopción de IFRS al 31 de Diciembre de 2008

PASIVOS Y PATRIMONIO	Saldo PCGA al 31/12/2008	Saldos PCGA anteriores expresados en moneda funcional	Efectos de la Transición a IFRS	Saldo IFRS al 31/12/2008
TOTAL PASIVOS CIRCULANTES	14.631.418	14.631.418	2.870.643	17.502.061
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	6.064.086	6.064.086	-	6.064.086
Obligaciones con el público	-	-	-	-
Cuentas por pagar	4.716.419	4.716.419	2.870.643	7.587.062
Acreedores varios	105.847	105.847	-	105.847
Documentos y cuentas por pagar empresas relacionadas	-	-	-	-
Provisiones y retenciones	3.708.494	3.708.494	-	3.708.494
Impuesto a la renta	-	-	-	-
Impuestos diferidos	-	-	-	-
Otros pasivos circulantes	36.572	36.572	-	36.572
TOTAL PASIVOS A LARGO PLAZO	137.760	137.760	-	137.760
Obligaciones con bancos e instituciones financieras largo plazo	-	-	-	-
Obligaciones con el público largo plazo	-	-	-	-
Documentos por pagar largo plazo	-	-	-	-
Acreedores varios largo plazo	-	-	-	-
Documentos y cuentas por pagar empresas relacionadas largo plazo	-	-	-	-
Provisiones largo plazo	-	-	-	-
Impuestos diferidos largo plazo	-	-	-	-
Otros pasivos a largo plazo	137.760	137.760	-	137.760
INTERES MINORITARIO	393.100	393.100	(163.431)	229.669
TOTAL PATRIMONIO	77.648.699	77.648.699	(3.233.458)	74.415.241
Capital pagado	24.813.497	24.813.497	-	24.813.497
Reserva revalorización capital	-	-	-	-
Sobreprecio en venta de acciones propias	17.795.460	17.795.460	-	17.795.460
Otras reservas	667.205	667.205	(362.815)	304.390
Utilidades retenidas (sumas códigos 5.24.51.00 al 5.24.56.00)	34.372.537	34.372.537	(2.870.643)	31.501.894
Reserva futuros dividendos	-	-	-	-
Utilidades acumuladas	24.484.720	24.484.720	-	24.484.720
Pérdidas acumuladas (menos)	-	-	-	-
Utilidad (pérdida) del ejercicio	11.695.291	11.695.291	-	11.695.291
Dividendos provisorios (menos)	(1.807.474)	(1.807.474)	(2.870.643)	(4.678.117)
Déficit acumulado período de desarrollo	-	-	-	-
TOTAL PASIVOS	92.810.977	92.810.977	(526.246)	92.284.731