

NAVARINO S.A.



2009030030699

31/03/2009 - 13:29

Operador: RGONZALE

Nro. Inscip:356 - Depto. Auditoría Financiero Valore



SUPERINTENDENCIA
VALORES Y SEGUROS

Santiago, marzo 31 de 2009

Nº 018 /

Señores
Superintendencia de Valores y Seguros
Presente

Ref.: Convergencia a Normas Internacionales de Información Financiera
Oficio Circular N°457

Muy señores nuestros:

En cumplimiento con lo dispuesto en vuestro Oficio Circular N°457 de fecha 20 de junio de 2008, se adjunta la información requerida, en relación a la Conciliación de Situación Patrimonial de Navarino S.A.

Como se señala en el citado Oficio Circular, ésta es una estimación preliminar, por lo cual atendida la complejidad de las materias involucradas, pudiesen surgir variaciones a los montos informados.

Sin otro particular, saludamos atentamente a ustedes,

p. **NAVARINO S.A.**

Cirilo Elton G.
Gerente General

c.c.: Contabilidad
Archivo
Adj.: Lo indicado
SCB/atw.

CONCILIACION DE SITUACION PATRIMONIAL
ACTIVOS

ACTIVOS	Saldos PCGA Anteriores	Saldos PCGA Anteriores expresados en moneda funcional	EFFECTO DE LA TRANSICION A LAS IFRS	Saldos IFRS
5.11.00.00 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	518.857.515	815.237	75.120	890.357
5.11.10.10 Efectivo y Efectivo Equivalente	117.238.581	184.207	3.608	187.815
5.11.10.40 Deudores por ventas	102.177.592	160.543	154.654	315.197
5.11.10.60 Deudores varios	47.797.244	75.100	0	75.100
5.11.10.70 Documentos y cuentas por cobrar empresas relacionadas	10.327.700	16.227	0	16.227
5.11.10.80 Existencias (neto)	9.210.704	14.472	67.874	82.346
5.11.10.90 Impuestos por recuperar	25.477.732	40.031	0	40.031
5.11.20.20 Impuestos diferidos	7.067.442	11.104	-11.075	29
5.11.20.30 Otros activos circulantes	199.560.520	313.553	-139.941	173.612
5.12.00.00 TOTAL ACTIVOS FIJOS	391.170.444	614.613	-1.379	613.234
5.12.10.00 Terrenos	28.101.177	44.153	18.173	62.326
5.12.20.00 Construcciones y obras de infraestructura	58.523.487	91.953	-15.342	76.611
5.12.30.00 Maquinarias y equipos	230.720.062	362.511	-2.952	359.559
5.12.40.00 Otros activos fijos	216.385.363	339.988	-3.995	335.993
5.12.50.00 Mayor valor por re tasación técnica del activo fijo			0	
5.12.60.00 Depreciación (menos)	-142.559.645	-223.992	2.737	-221.255
5.12.00.00 TOTAL OTROS ACTIVOS	314.990.398	494.918	43.692	538.609
5.13.10.10 Inversiones en empresas relacionadas	173.756.140	273.008	-4.817	268.191
5.13.10.20 Activos Financieros	14.870.018	23.364	0	23.364
5.13.10.30 Menor valor de inversiones	35.634.314	55.989	-151	55.838
5.13.10.40 Mayor valor de inversiones (menos)	-1.145.407	-1.800	1.800	0
5.13.10.50 Deudores a largo plazo	13.220.297	20.772	0	20.772
5.13.10.60 Documentos y cuentas por cobrar empresas relacionadas L.P.	5.363.364	8.427	41	8.468
5.13.10.65 Impuesto diferido a largo plazo	0	0	13.862	13.862
5.13.10.70 Intangibles (neto de amortización)	26.308.297	41.336	35.185	76.521
5.13.10.80 Amortización (menos)		0	0	0
5.13.10.90 Otros	46.983.375	73.821	-2.228	71.593
5.10.00.00 TOTAL ACTIVOS	1.225.018.357	1.924.768	117.432	2.042.200

CONCILIACION DE SITUACION PATRIMONIAL
PASIVOS

PASIVOS	PCGA Anteriores	Saldos PCGA Anteriores expresados en moneda funcional	EFEECTO DE LA TRANSICION A LAS IFRS	Saldos IFRS
5.21.00.00 TOTAL PASIVOS CIRCULANTES	375.673.706	590.264	181.057	771.321
5.21.10.10 Oblig. con bancos e inst. financieras	8.836.670	13.884	0	13.884
5.21.10.40 Oblig. con el público- porción corto plazo (bonos)	3.646.859	5.730	0	5.730
5.21.10.70 Cuentas por pagar	224.296.247	352.418	142.995	495.413
5.21.10.90 Acreedores varios	10.488.226	16.479	0	16.479
5.21.20.10 Documentos y cuentas por pagar empresas relacionadas	6.272.668	9.856	10.075	19.931
5.21.20.20 Provisiones y retenciones	34.674.037	54.480	0	54.480
5.21.20.40 Impuesto a la renta	5.264.665	8.272	0	8.272
5.21.20.60 Impuestos diferidos		0	-72	-72
5.21.20.70 Otros pasivos circulantes	82.194.334	129.145	28.059	157.204
5.22.00.00 TOTAL PASIVOS A LARGO PLAZO	283.040.211	444.717	23.209	467.926
5.22.10.00 Oblig. con bancos e instituciones financieras	227.159.825	356.917	-2.857	354.060
5.22.20.00 Oblig. con el público (bonos)	38.844.453	61.033	0	61.033
5.22.40.00 Acreedores varios largo plazo	271.840	427	18.335	18.762
5.22.50.00 Documentos y cuentas por pagar empresas relacionadas	107.560	169	0	169
5.22.60.00 Provisiones largo plazo	5.422.554	8.520	-1.418	7.102
5.22.70.00 Impuestos diferidos a largo plazo	1.922.715	3.021	9.025	12.046
5.22.80.00 Otros pasivos a largo plazo	9.311.264	14.630	124	14.754
5.23.00.00 INTERES MINORITARIO	412.365.868	647.916	-64.660	583.256
5.24.00.00 TOTAL PATRIMONIO	153.938.572	241.871	-22.174	219.696
5.24.10.00 Capital pagado	43.503.034	68.353	0	68.353
5.24.20.00 Reserva revalorización capital		0	0	0
5.24.30.00 Sobreprecio en venta de acciones propias		0	0	0
5.24.40.00 Otras reservas	-22.426.481	-35.237	-22.174	-57.411
5.24.50.00 Utilidades retenidas (suma códigos 5.24.51.00 al 5.24.54.51.00)	132.862.019	208.755	0	208.755
5.24.51.00 Reserva futuros dividendos	139.334.783	218.925	0	218.925
5.24.52.00 Utilidades acumuladas			0	0
5.24.53.00 Peridas acumuladas (menos)			0	0
5.24.54.00 Utilidad (pérdida) del ejercicio	-6.472.764	-10.170	0	-10.170
5.24.55.00 Dividendos provisorios (menos)				
5.24.56.00 Deficit acumulado periodo desarrollo				
5.20.00.00 TOTAL PASIVOS	1.225.018.357	1.924.768	117.432	2.042.200