

6.4.2. Conciliaciones del Patrimonio Neto, reportado bajo NEC al Patrimonio Neto bajo NIIF para PYMES al 01 de enero y al 31 de diciembre del 2011

PROMAC PROVEEDORA DE MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CÍA. LTDA.

CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO REPORTADO BAJO NEC AL PATRIMONIO NETO REPORTADO BAJO NIIF PARA PYMES

AL 01 DE ENERO DEL 2011

(Expresado en U.S. dólares)

	Ref.	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Capital	Resultados Acumulados NIIF PYMES	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo 01 enero 2011 - NEC		1.200,00	933,52	11.136,41	-	71.234,22	16.669,99	101.174,14
<i>Cambio de políticas y corrección de errores</i>		-	-	-	-	-	(5.181,98)	(5.181,98)
Saldo reexpresado 01 enero 2011 - NEC		1.200,00	933,52	11.136,41	-	71.234,22	11.488,01	95.992,16
<i>Ajustes por la Adopción de la NIIF para PYMES</i>								-
a) Provisión por Deterioro de Cartera	3.3.1.2.1.				(175,56)			(175,56)
b) Medición de Pasivos a Costo Amortizado	3.3.1.2.2.				(3.264,72)			(3.264,72)
c) Reconocimiento de Beneficios a Empleados	3.3.1.2.3.				(746,24)			(746,24)
Saldo 01 enero 2011 - NIIF PYMES		1.200,00	933,52	11.136,41	(4.186,53)	71.234,22	11.488,01	91.805,63

PROMAC PROVEEDORA DE MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN CÍA. LTDA.

CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO REPORTADO BAJO NEC AL PATRIMONIO NETO REPORTADO BAJO NIIF PARA PYMES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

	Ref.	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Capital	Resultados Acumulados NIIF PYMES	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo 01 enero 2011 - NEC		1.200,00	933,52	11.136,41	-	71.234,22	16.669,99	101.174,14
<i>Cambio de políticas y corrección de errores</i>		-	-	-	-	-	(5.181,98)	(5.181,98)
Saldo reexpresado 01 enero 2011 - NEC		1.200,00	933,52	11.136,41	-	71.234,22	11.488,01	95.992,16
<i>Ajustes por la Adopción de la NIIF para PYMES</i>								
a) Provisión por Deterioro de Cartera	3.3.1.2.1.				(175,56)			(175,56)
b) Medición de Pasivos a Costo Amortizado	3.3.1.2.2.				(3.264,72)			(3.264,72)
c) Reconocimiento de Beneficios a Empleados	3.3.1.2.3.				(746,24)			(746,24)
Saldo 01 enero 2011 - NIIF PYMES		1.200,00	933,52	11.136,41	(4.186,53)	71.234,22	11.488,01	91.805,63
<i>Traslado del Resultado del Ejercicio</i>						11.488,01	(11.488,01)	-
<i>Resultado del Ejercicio - NEC</i>							77.601,23	77.601,23
<i>Resultado del Ejercicio - NIIF *</i>								-
a) Ingreso por Reversión de Deterioro	3.3.2.2.1.						120,57	120,57
b) Medición de Pasivos a Costo Amortizado	3.3.2.2.2.						2.763,62	2.763,62
c) Ajuste medición de Beneficios a Empleados	3.3.2.2.3.						746,24	746,24
Saldo 31 diciembre 2011 - NIIF PYMES		1.200,00	933,52	11.136,41	(4.186,53)	82.722,23	81.231,66	173.037,29

* El resultado del Ejercicio NIIF se presenta en resultados para propósitos de comparación de balance, sin embargo se acumula en Resultados Acumulados - NIIF para PYMES y no en Resultados Acumulados, para el 01 de enero del 2012.