

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

SIFFLET C.L.

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	Pérdidas Acumuladas	Ganancias Acumuladas	Utilidad del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo 01 enero 2011 - NEC		1.000,00	339,81	270,48	-	(3.645,14)	8.075,29	2.233,77	8.274,21
<i>Cambio de políticas y corrección de errores</i>		-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo reexpresado 01 enero 2011 - NEC		1.000,00	339,81	270,48	-	(3.645,14)	8.075,29	2.233,77	8.274,21
<i>Ajustes por la Adopción de la NIIF para PYMES</i>									
a) Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	3.3.1.2.1.				4.749,05				
b) Créditos Fiscales	3.3.1.2.2.				(3.468,45)				
c) Propiedades Planta y Equipo	3.3.1.2.3.				4.686,73				
d) Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	3.3.1.2.1.				6.387,63				
e) Obligaciones Tributarias y Laborales	3.3.1.2.4.				603,24				
f) Beneficios a Empleados - Post Empleo	3.3.1.2.4.				(508,95)				
g) Pasivos por Impuestos Diferidos	3.3.1.2.5.				(1.124,82)				
Saldo 01 enero 2011 - NIIF PYMES		1.000,00	339,81	270,48	11.324,43	(3.645,14)	8.075,29	2.233,77	19.598,64

SIFFLET C.L.**CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO REPORTADO BAJO NEC AL PATRIMONIO NETO REPORTADO BAJO NIIF PARA PYMES****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011***(Expresado en U.S. dólares)*

	Ref.	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Capital	Resultados Acumulados NIIF PYMES	Pérdidas Acumuladas	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo 01 enero 2011 - NEC		1.000,00	339,81	270,48	-	(3.645,14)	8.075,29	2.233,77	8.274,21
<i>Cambio de políticas y corrección de errores</i>		-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo reexpresado 01 enero 2011 - NEC		1.000,00	339,81	270,48	-	(3.645,14)	8.075,29	2.233,77	8.274,21
<i>Ajustes por la Adopción de la NIIF para PYMES</i>									
a) Deudores Comerciales y Otras Cuentas por P	3.3.1.2.1.				4.749,05				
b) Créditos Fiscales	3.3.1.2.2.				(3.468,45)				
c) Propiedades Planta y Equipo	3.3.1.2.3.				4.686,73				
d) Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pa	3.3.1.2.1.				6.387,63				
e) Obligaciones Tributarias y Laborales	3.3.1.2.4.				603,24				
f) Beneficios a Empleados - Post Empleo	3.3.1.2.4.				(508,95)				
g) Pasivos por Impuestos Diferidos	3.3.1.2.5.				(1.124,82)				
Saldo 01 enero 2011 - NIIF PYMES		1.000,00	339,81	270,48	11.324,43	(3.645,14)	8.075,29	2.233,77	19.598,64
<i>Traslado del Resultado del Ejercicio</i>							2.233,77	(2.233,77)	-
<i>Resultado del Ejercicio - NEC</i>								1.623,91	1.623,91
<i>Resultado del Ejercicio - NIIF *</i>									-
a) Otros Ingresos	3.3.2.2.1							3.248,19	3.248,19
b) Gastos Impuestos Contribuciones Otros	3.3.2.2.2							3.378,74	3.378,74
c) Gasto Depreciación	3.3.2.2.3							(520,36)	(520,36)
d) Gasto Jubilación Patronal	3.3.2.2.4							(138,24)	(138,24)
e) Ingreso Impuesto a la Renta (PID)	3.3.2.2.5							68,78	68,78
Saldo 31 diciembre 2011 - NIIF PYMES		1.000,00	339,81	270,48	11.324,43	(3.645,14)	10.309,06	7.661,02	27.259,66

* 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.