

**Sociedad Agrícola y Servicios Isla de Pascua Limitada**  
Estados financieros interinos al 30 de septiembre de 2011 y 2010

# Contenido

**Balances generales interinos**

**Estados de resultados interinos**

**Estados de flujo de efectivo interinos**

**Notas a los estados financieros interinos**

## Balances generales

### Al 30 de Septiembre de

	Notas	2011 M\$	2010 M\$
<b>5.11.00.00 Total activos circulantes</b>		<b>1.334.930</b>	788.386
5.11.10.10 Disponible		9.295	49.144
5.11.10.20 Depósitos a plazo	5	762.302	165.445
5.11.10.30 Valores negociables (neto)		-	-
5.11.10.40 Deudores por venta (neto)	6	431.869	389.188
5.11.10.50 Documentos por cobrar (neto)	6	4.508	3.064
5.11.10.60 Deudores varios (neto)	6	17.202	37.612
5.11.10.70 Documentos y cuentas por cobrar empresas relacionadas	7	-	-
5.11.10.80 Existencias (neto)	8	11.052	20.394
5.11.10.90 Impuestos por recuperar	9	58.592	98.251
5.11.20.10 Gastos pagados por anticipado		12.077	5.820
5.11.20.20 Impuestos diferidos		-	-
5.11.20.30 Otros activos circulantes	10	28.033	19.468
5.11.20.40 Contratos de leasing (neto)		-	-
5.11.20.50 Activos para leasing (neto)		-	-
<b>5.12.00.00 Total activos fijos</b>		<b>2.569.347</b>	2.201.964
5.12.10.00 Terrenos		-	-
5.12.20.00 Construcciones y obras de infraestructura	11	1.442.242	1.427.800
5.12.30.00 Maquinarias y equipos	11	3.963.015	3.240.772
5.12.40.00 Otros activos fijos	11	1.622.503	1.886.815
5.12.50.00 Mayor valor por retasación técnica del activo fijo		-	-
5.12.60.00 Depreciación (menos)	11	(4.458.413)	(4.353.423)
<b>5.13.00.00 Total otros activos</b>		<b>240.333</b>	238.391
5.13.10.10 Inversiones en empresas relacionadas		-	-
5.13.10.20 Inversiones en otras empresas		-	-
5.13.10.30 Menor valor inversiones		-	-
5.13.10.40 Mayor valor de inversiones (menos)		-	-
5.13.10.50 Deudores a largo plazo		-	-
5.13.10.60 Documentos y cuentas por cobrar empresas relacionadas	7	-	-
5.13.10.65 Impuestos diferidos a largo plazo		-	-
5.13.10.70 Intangibles		-	-
5.13.10.80 Amortización (menos)		-	-
5.13.10.90 Otros	10	240.333	238.391
5.13.20.10 Contratos de leasing (neto)		-	-
<b>5.10.00.00 Total activos</b>		<b>4.144.610</b>	3.228.741

## Balances generales

### Al 30 de Septiembre de

	Notas	2011 M\$	2010 M\$
<b>5.21.00.00</b>	<b>Total pasivos circulantes</b>	<b>238.572</b>	229.830
5.21.10.10	Obligaciones con bancos e instituciones financieras corto plazo	-	-
5.21.10.20	Obligaciones con bancos e instituciones financieras porcion corto plazo	-	-
5.21.10.30	Obligaciones con el público (pagarés)	-	-
5.21.10.50	Obligaciones con el público porción corto plazo (bonos)	-	-
5.21.10.50	Obligaciones largo plazo con vencimiento dentro de un año	-	-
5.21.10.60	Dividendos por pagar	-	-
5.21.10.70	Cuentas por pagar	16.853	3.985
5.21.10.80	Documentos por pagar	-	-
5.21.10.90	Acreedores varios	-	-
5.21.20.10	Documentos y cuentas por pagar empresas relacionadas	7	-
5.21.20.20	Provisiones	12	104.684
5.21.20.30	Retenciones	-	-
5.21.20.40	Impuesto a la renta	-	-
5.21.20.50	Ingresos percibidos por adelantado	14	117.035
5.21.20.60	Impuestos diferidos	-	-
5.21.20.70	Otros pasivos circulantes	-	-
<b>5.22.00.00</b>	<b>Total pasivos largo plazo</b>	<b>1.123.028</b>	1.083.813
5.22.10.00	Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	-
5.22.20.00	Obligaciones con el público largo plazo (bonos)	-	-
5.22.30.00	Documentos por pagar largo plazo	-	-
5.22.40.00	Acreedores varios largo plazo	-	-
5.22.50.00	Documentos y cuentas por pagar empresas relacionadas	7	-
5.22.60.00	Provisiones largo plazo	13	942.397
5.22.65.00	Impuestos diferidos a largo plazo	-	-
5.22.70.00	Otros pasivos a largo plazo	14	180.631
5.23.00.00	Intereses minoritario	-	-
<b>5.24.00.00</b>	<b>Total patrimonio</b>	<b>2.783.010</b>	1.915.098
5.24.10.00	Capital pagado	15	4.048.268
5.24.20.00	Reserva revalorización capital	15	595.680
5.24.30.00	Sobreprecio en venta de acciones propias	-	-
5.24.40.00	Otras reservas	-	-
5.24.50.00	Utilidades retenidas (suma códigos 5.14.51.00 al 5.24.56.00)		(1.860.938)
5.24.51.00	Reservas futuros dividendos	-	-
5.24.52.00	Utilidades acumuladas	-	-
5.24.53.00	Pérdida acumuladas (menos)	15	(1.290.928)
5.24.54.00	Utilidad (pérdida) del período	15	(570.010)
5.24.55.00	Dividendos provisorios (menos)	-	-
5.24.56.00	Déficit acumulado período de desarrollo (menos)	-	-
<b>5.20.00.00</b>	<b>Total pasivos</b>	<b>4.144.610</b>	3.228.741

## Estados de resultados

Por los períodos comprendidos entre el 01 de enero  
y el 30 de Septiembre de

		2011	2010
		M\$	M\$
5.31.11.00	Resultado de explotación	(999.980)	(541.040)
5.31.11.10	Margen de explotación	(402.229)	(123.283)
5.31.11.11	Ingresos de explotación	1.827.461	1.743.823
5.31.11.12	Costos de explotación (menos)	(2.229.690)	(1.867.106)
5.31.11.20	Gastos de administración y ventas (menos)	(597.751)	(417.757)
5.31.12.00	<b>Resultado fuera de explotación</b>	<b>429.970</b>	<b>416.386</b>
5.31.12.10	Ingresos financieros	20.895	1.057
5.31.12.20	Utilidad inversión empresas relacionadas	-	-
5.31.12.30	Otros ingresos fuera de la explotación	16 650.571	400.339
5.31.12.40	Pérdida inversión empresas relacionadas (menos)	-	-
5.31.12.50	Amortización menor valor de inversiones (menos)	-	-
5.31.12.60	Gastos financieros (menos)	-	-
5.31.12.70	Otros egresos fuera de la explotación (menos)	17 (232.825)	(3.290)
5.31.12.80	Corrección monetaria	4 (8.671)	18.280
5.31.12.90	Diferencias de cambio	-	-
5.31.10.00	<b>Resultado antes de impuesto e ítemes extraordinario</b>	<b>(570.010)</b>	<b>(124.654)</b>
5.31.20.00	Impuesto a la renta	18 -	-
5.31.30.00	Ítemes extraordinarios	-	-
5.31.40.00	<b>Utilidad (pérdida) antes de intereses minoritario</b>	<b>(570.010)</b>	<b>(124.654)</b>
5.31.50.00	Interés minoritario	-	-
5.31.00.00	<b>Utilidad (pérdida) líquida</b>	<b>(570.010)</b>	<b>(124.654)</b>
5.32.00.00	Amortización mayor valor de inversiones	-	-
5.30.00.00	<b>Utilidad (pérdida) del período</b>	<b>(570.010)</b>	<b>(124.654)</b>

## Estados de flujos de efectivo

**Por los períodos comprendidos entre el 01 de enero  
y el 30 de Septiembre de**

	2011 M\$	2010 M\$
5.41.11.00	<b>(341.106)</b>	(324.956)
5.41.11.10	<b>1.779.176</b>	1.313.959
5.41.11.20	-	-
5.41.11.30	-	-
5.41.11.40	<b>552.116</b>	418.992
5.41.11.50	<b>(2.672.398)</b>	(2.057.907)
5.41.11.60	-	-
5.41.11.70	-	-
5.41.11.80	-	-
5.41.11.90	-	-
5.41.12.00	<b>1.478.929</b>	418.992
5.41.12.05	<b>1.478.929</b>	-
5.41.12.10	-	418.992
5.41.12.15	-	-
5.41.12.20	-	-
5.41.12.25	-	-
5.41.12.30	-	-
5.41.12.35	-	-
5.41.12.40	-	-
5.41.12.45	-	-
5.41.12.50	-	-
5.41.12.55	-	-
5.41.12.60	-	-
5.41.12.65	-	-
5.41.12.70	-	-
5.41.12.75	-	-
5.41.13.00	<b>(521.932)</b>	(223.210)
5.41.13.05	-	-
5.41.13.10	-	-
5.41.13.15	-	-
5.41.13.20	-	-
5.41.13.25	-	-
5.41.13.30	-	-
5.41.13.35	<b>(521.932)</b>	(223.210)
5.41.13.40	-	-
5.41.13.45	-	-
5.41.13.50	-	-
5.41.13.55	-	-
5.41.13.60	-	-
5.41.13.65	-	-
5.41.10.00	<b>615.891</b>	(129.174)
5.41.20.00	-	(6.876)
5.41.00.00	<b>615.891</b>	(136.050)
5.42.00.00	<b>155.706</b>	350.639
5.40.00.00	<b>771.597</b>	214.589

Las Notas adjuntas N° 1 a 25 forman parte integral de estos estados financieros interinos.

2.03

## Conciliación

### Entre el flujo originado por actividades de la operación y el resultado del ejercicio

	2011 M\$	2010 M\$
5.50.00.00	<b>(341.106)</b>	(324.956)
5.50.10.00	<b>(570.010)</b>	(124.654)
5.50.20.00		-
5.50.20.10	<b>215.719</b>	-
5.50.20.20		-
5.50.20.30		-
5.50.20.40		-
<b>5.50.30.00</b>	<b>205.340</b>	135.556
5.50.30.05	<b>196.669</b>	153.836
5.50.30.10		-
5.50.30.15	-	-
5.50.30.20	-	-
5.50.30.25	-	-
5.50.30.30	-	-
5.50.30.35	-	-
5.50.30.40	<b>8.671</b>	(18.280)
5.50.30.45		-
5.50.30.50		-
5.50.30.55		-
<b>5.50.40.00</b>	<b>(131.316)</b>	(11.718)
5.50.40.10	<b>(48.285)</b>	(43.468)
5.50.40.20	<b>(50.688)</b>	61.740
5.50.40.30	<b>(32.343)</b>	(29.990)
<b>5.50.50.00</b>	<b>(60.839)</b>	(324.140)
5.50.50.10	<b>4.019</b>	(308.932)
5.50.50.20	-	-
5.50.50.30	-	-
5.50.50.40	-	(15.208)
5.50.50.50	<b>(64.858)</b>	-
<b>5.50.60.00</b>	<b>-</b>	-

## Notas a los estados financieros interinos

### Al 30 de Septiembre de 2011 y 2010

#### 1 Identificación de la Sociedad

La Sociedad Agrícola y Servicios Isla de Pascua Ltda., Filial CORFO, tiene por objetivo administrar y explotar, por cuenta propia o ajena, predios agrícolas y urbanos, servicios de utilidad pública y otros bienes ubicados en la Isla de Pascua. Los servicios actualmente a su cargo son : Producción, Distribución y Comercialización de Electricidad y Agua Potable, Servicios de Carga y Descarga Marítima, Crianza, Reproducción, Faenamiento y Venta de Vacunos; Plantaciones de Bosques y Plantaciones Frutales.

#### 2 Resumen de los principales criterios de contabilidad aplicados

##### a) Base de preparación

Los estados financieros interinos al 30 de Septiembre de 2011 y 2010 han sido preparados de acuerdo a principios de contabilidad generalmente aceptados en Chile.

##### b) Período contable

Los presentes estados financieros corresponden a los períodos de nueve meses comprendidos entre el 1 de enero y el 30 de Septiembre de 2011 y 2010.

##### c) Base de presentación

Para fines comparativos, las cifras de los estados financieros al 30 de Septiembre de 2010, fueron actualizadas extracontablemente en el porcentaje de variación experimentada por el índice de precios al consumidor (I.P.C.) entre el 31 de Agosto de 2011 y 31 de Agosto de 2010, que fue de un 3,2%.

##### d) Corrección monetaria

Con el objeto de reflejar en los estados financieros el efecto de la variación en el poder adquisitivo de la moneda, se actualizó el capital propio financiero y sus variaciones y los activos y pasivos no monetarios, de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados.

##### e) Bases de conversión

Los saldos en unidades reajustables, se expresan a su equivalente en pesos a la fecha de cierre de cada período, de acuerdo a las siguientes paridades:

	<b>2011</b>	2010
	<b>\$</b>	\$
Unidad de fomento reajutable (UF)	<b>22.012,69</b>	21.339,99



f) Depósitos a Plazo

Los depósitos a plazo se presentan a su valor de colocación más los intereses devengados al cierre de cada período.

g) Estimación deudores incobrables

Las cuentas por cobrar se presentan netas de provisión para deudas incobrables, las que han sido determinadas en cada período considerando aquellos saldos que se estiman de dudosa recuperabilidad. El criterio utilizado considera como base que las cuentas por cobrar con una antigüedad superior a 6 meses se provisionan en un 50% aquellas superiores a 1 año en un 100%.

h) Existencias

Los materiales, repuestos e insumos existentes al cierre de cada período se valorizan al costo corregido monetariamente, montos que no exceden los respectivos valores netos de realización.

Las existencias de ganado y combustible se presentan en activos circulantes en el rubro existencias.

Las existencias de materiales, repuestos e insumos, se presentan bajo el rubro otros activos.

i) Masa ganadera

La totalidad de la masa ganadera se ha valorizado de acuerdo al valor de kilogramo del animal en pie transado al cierre de cada período en las ferias de ganado, considerando las diversas categorías de ellos. La masa ganadera que se estima se comercializará en el período siguiente se ha clasificado en el activo circulante y la masa restante se presenta en el activo fijo como otros activos fijos.

j) Activos fijos

Los bienes del activo fijo, excepto las plantaciones forestales y bienes semovientes, se presentan valorizados al costo de adquisición más las revalorizaciones legales acumuladas al cierre de cada período.

k) Depreciación activo fijo

La depreciación de los bienes del activo fijo, con excepción de las plantaciones forestales y bienes semovientes, se ha calculado en base al método de depreciación lineal, considerando la vida útil económica estimada de los bienes.

l) Indemnización por años de servicios

La indemnización por años de servicios del personal es provisionada considerando la obligación total devengada al cierre de cada período, de acuerdo al método de valor corriente, la cual se presenta en el pasivo a largo plazo.

m) Vacaciones y beneficios del personal

El costo de vacaciones y los beneficios del personal se reconocen sobre base devengada, de acuerdo a lo establecido en el Boletín Técnico N° 47 del Colegio de Contadores de Chile A.G.

n) Ingresos de explotación

Los ingresos que provienen de las ventas propias del giro de la Sociedad, son reconocidos en los resultados, cuando se tiene la certeza que se ha producido un incremento patrimonial en la Sociedad, además la determinación del monto del ingreso y del costo es confiable, a su vez existe certeza que los beneficios económicos de la transacción fluirán hacia la Sociedad. Dichos ingresos son reconocidos al momento en que los servicios son prestados y/o facturados.

Respecto a las transferencias o cesiones de productos y servicios que se realizan entre los diferentes departamentos operativos de la Sociedad, se reconocen contablemente para efectos de control como cesiones internas y se presentan a su valor de venta y costo correspondiente. Para efecto de presentación en los estados financieros, dichos conceptos han sido neteados no presentando saldos por estos conceptos.

o) Estado de flujo de efectivo

La confección del estado de flujo de efectivo se ha efectuado sobre la base del método directo.

Bajo el concepto de efectivo y efectivo equivalente se incluyen los saldos disponibles en caja y bancos sin restricciones, así como también los depósitos a plazo cuyos plazos de vencimiento no excedan 90 días. Se considera como flujo operacional aquel obtenido de las actividades propias del giro de la Sociedad.

p) Uso de estimaciones

La Administración de la Sociedad ha utilizado supuestos y estimaciones para la determinación de ciertos activos y pasivos y revelación de contingencias, a fin de preparar estos estados financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Chile.

q) Reclasificaciones

Se han efectuado algunas reclasificaciones menores necesarias para la adecuada presentación de los estados financieros comparativos.

### 3 Cambios contables

Durante el período 2011, no se han registrado cambios contables en relación al período anterior.

## 4 Corrección monetaria

Como resultado de la aplicación de las normas de corrección monetaria señalada en Nota 2d), se originó un cargo neto a resultados por M\$ 8.671 en el período 2011 (cargo neto de M\$ 18.280 en el período 2010), según el siguiente detalle:

(Cargos)/Abonos a resultado por actualización IPC	2011 M\$	2010 M\$
Existencias	<b>3.580</b>	6.040
Activos fijos	<b>43.445</b>	46.798
Otros activos	<b>14.917</b>	7.596
Patrimonio	<b>(65.652)</b>	(39.995)
Pasivos	<b>(4.961)</b>	(2.159)
<b>Efecto neto en resultados</b>	<b>(8.671)</b>	18.280

## 5 Depósitos a plazo

Los depósitos a plazo son valorizados de acuerdo a lo descrito en Nota 2f) y su detalle es el siguiente:

Institución	Moneda	Capital		Interés devengado		Total	
		2011 M\$	2010 M\$	2011 M\$	2010 M\$	2011 M\$	2010 M\$
Banco Estado	Pesos	<b>761.100</b>	165.335	<b>1.202</b>	110	<b>762.302</b>	165.445
<b>Totales</b>		<b>761.100</b>	165.335	<b>1.202</b>	110	<b>762.302</b>	165.445



## 7 Saldos y transacciones con empresas relacionadas

- a) Al 30 de Septiembre de 2011 y 2010, la Sociedad no mantiene saldos con partes relacionadas.
- b) Las transacciones efectuadas durante los periodos 2011 y 2010, se detallan a continuación:

Entidad	Tipo de relación	Transacción	2011		2010	
			Monto	Monto	Monto	Monto
			M\$	M\$	M\$	M\$
Corporación de Fomento de la Producción- CORFO	Directa	Aportes de capital Subsidio para gastos operacionales	<b>1.478.929</b>	-	-	-
			<b>314.548</b>	<b>314.548</b>	314.244	314.244
<b>Totales</b>			<b>1.793.477</b>	<b>314.548</b>	314.244	314.244

## 8 Existencias

Al 30 de Septiembre de 2011 y 2010 las existencias corresponden a ganado bovino por M\$ 11.052 y M\$ 20.394 respectivamente.

## 9 Impuestos por recuperar

Al 30 de Septiembre de 2011 y 2010 el saldo de impuestos por recuperar corresponde al Impuesto Específico al Petróleo Diesel por M\$ 58.592 y M\$ 98.251 respectivamente.

## 10 Otros activos

El detalle de los otros activos es el siguiente:

## a) Corto plazo

	2011 M\$	2010 M\$
Existencia de bodega (1)	-	-
Petróleo	<b>24.546</b>	18.077
Combustible vehículos y maquinarias	<b>3.487</b>	1.391
<b>Totales</b>	<b>28.033</b>	19.468

## b) Largo plazo

	2011 M\$	2010 M\$
Existencia de bodega (1)	<b>176.586</b>	221.452
Existencia repuestos en tránsito (1)	<b>64.482</b>	18.073
Provisión por obsolescencia	<b>(735)</b>	(1.134)
<b>Totales</b>	<b>240.333</b>	238.391

- (1) Las existencias de bodega corresponden a los materiales y repuestos específicos para las instalaciones eléctricas, funcionamiento de generadores y distribución de agua potable.

## 11 Activos fijos

La composición de los activos fijos, es la siguiente:

	<b>2011</b>	2010
	<b>M\$</b>	M\$
<b>Construcciones y obras de infraestructura :</b>		
Construcciones	<b>792.817</b>	800.565
Obras de infraestructura	<b>649.425</b>	627.235
<b>Total construcciones y obras de infraestructura</b>	<b>1.442.242</b>	1.427.800
<b>Maquinarias y equipos :</b>		
Máquinas y equipos	<b>2.723.169</b>	2.006.093
Vehículos y equipos de transporte	<b>1.239.846</b>	1.234.679
<b>Total maquinarias y equipos</b>	<b>3.963.015</b>	3.240.772
<b>Otros activos fijos :</b>		
Semovientes bovinos	<b>145.055</b>	174.305
Semovientes equinos	<b>761</b>	1.057
Muebles y útiles	<b>90.910</b>	84.719
Herramientas y bienes menores	<b>23.676</b>	22.293
Instrumental técnico	<b>181.948</b>	179.175
Instalaciones	<b>338.001</b>	339.674
Obras en ejecución	<b>757.440</b>	1.085.593
Otros activos fijos	<b>84.712</b>	-
<b>Total otros activos fijos</b>	<b>1.622.503</b>	1.886.815
<b>Total activos fijos brutos</b>	<b>7.027.760</b>	6.555.387
Depreciación acumulada	<b>(4.458.413)</b>	(4.353.423)
<b>Total activos fijos netos</b>	<b>2.569.347</b>	2.201.964

## 12 Provisiones

Al 30 de Septiembre de 2011 y 2010, la Sociedad presenta la siguiente relación de provisiones:

Conceptos	2011 M\$	2010 M\$
Provisión de vacaciones	75.907	68.815
Provisión bono de vacaciones	19.250	27.386
Indemnización por años de servicio	9.527	-
Otras provisiones	-	1.854
<b>Totales</b>	<b>104.684</b>	<b>98.055</b>

## 13 Provisión indemnización por años de servicio

Al 30 de Septiembre de 2011 y 2010 los movimientos de la provisión por indemnización años de servicio del personal, fue el siguiente:

Conceptos	2011 M\$	2010 M\$
Saldo inicial	787.546	865.141
Provisión del período	154.851	75.903
Finiquitos pagados	-	(39.397)
<b>Total provisión</b>	<b>942.397</b>	<b>901.647</b>

## 14 Otros pasivos

El detalle del rubro, es el siguiente:

	Corto plazo		Largo plazo	
	2011 M\$	2010 M\$	2011 M\$	2010 M\$
Ingresos percibidos por adelantado (1)	12.185	23.042	177.071	178.492
Subsidio CORFO (2)	104.850	104.748	-	-
Provisión traslados funcionarios	-	-	3.560	3.674
<b>Totales</b>	<b>117.035</b>	<b>127.790</b>	<b>180.631</b>	<b>182.166</b>

- (1) Corresponde a ingresos percibido por adelantado por servicios de suministro de agua potable a complejo hotelero Explora, a prestarse en un plazo de 15 años.
- (2) De acuerdo a lo establecido por la Ley de Presupuesto Nacional, anualmente la Sociedad percibe un subsidio por intermedio de su socio principal, la Corporación de la Producción y el Fomento.

## 15 Cambios en el patrimonio

Durante los períodos 2011 y 2010, las cuentas de patrimonio presentan las siguientes variaciones:

Conceptos	Capital pagado M\$	Reserva Revalorización Capital M\$	Sobreprecio en venta de acciones M\$	Otras reservas M\$	Reserva futuros dividendos M\$	Resultados acumulados M\$	Dividendos provisorios M\$	Déficit período de desarrollo M\$	Resultado del período M\$
Saldos históricos al 31 de diciembre 2009	2.569.339	422.518	-	-	-	(936.389)	-	-	(117.719)
Distribución resultado ejercicio anterior	-	-	-	-	-	(117.719)	-	-	(117.719)
Dividendo definitivo ejercicio anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumentos de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capitalización reservas y/o utilidades	-	--	-	-	-	-	-	-	-
Déficit acumulado período de desarrollo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes ejercicios años anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revalorización capital propio	-	59.838	-	-	-	(21.083)	-	-	-
Resultado período	-	-	-	-	-	-	-	-	(120.789)
Dividendos provisorios	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldos al 30 de Septiembre 2010</b>	<b>2.569.339</b>	<b>482.356</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1.075.191)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(120.789)</b>
<b>Saldos al 30 de Septiembre actualizados para efectos comparativos</b>	<b>5.569.339</b>	<b>580.010</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1.109.597)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(124.654)</b>
Saldos históricos al 31 de diciembre 2010	<b>2.569.339</b>	<b>497.315</b>	-	-	-	<b>(1.080.462)</b>	-	-	<b>(177.752)</b>
Distribución resultado ejercicio anterior	-	-	-	-	-	<b>(177.752)</b>	-	-	<b>177.752</b>
Dividendo definitivo ejercicio anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumentos de capital (1)	<b>1.478.929</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Capitalización reservas y/o utilidades	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Déficit acumulado período de desarrollo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes ejercicios años anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revalorización capital propio	-	<b>98.365</b>	-	-	-	<b>(32.714)</b>	-	-	-
Resultado período	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>(570.010)</b>
Dividendos provisorios	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldos al 30 de Septiembre 2011</b>	<b>4.048.268</b>	<b>595.680</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1.290.928)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(570.010)</b>

- (1) Con fecha 19 de noviembre de 2010 bajo escritura pública, se efectuó un aumento de capital por M\$ 1.478.929, el cual será íntegramente aportado y enterado por la Corporación de Fomento de la Producción, en dinero efectivo, por parcialidades, a medida que las necesidades sociales lo requieran y dentro del plazo de dos años a contar de la fecha de la escritura.



## 16 Otros ingresos fuera de la explotación

Al 30 de Septiembre de 2011 y 2010, bajo este rubro la Sociedad incluye los siguientes ingresos fuera de explotación:

Conceptos	2011 M\$	2010 M\$
Otros ingresos distribución eléctrica	47.889	16.645
Otros ingresos distribución agua	38.614	-
Otros ingresos ganaderos	90	59.011
Arriendos de maquinaria	11.350	8.814
Ingresos percibidos por subsidio CORFO (1)	314.548	314.244
Indemnización por siniestro de activo fijo	237.568	-
Otros ingresos	512	1.625
<b>Totales</b>	<b>650.571</b>	<b>400.339</b>

(1) De acuerdo a lo establecido en la Ley de Presupuesto de la Nación, anualmente la Sociedad percibe un subsidio por intermedio de su socio principal, la Corporación de la Producción y Fomento, destinado a cubrir el déficit operacional.

## 17 Otros egresos fuera de la explotación

Al 30 de septiembre de 2011 y 2010, la Sociedad incurrió en gastos fuera de explotación por los siguientes conceptos:

	2011 M\$	2010 M\$
Activo fijo castigados	215.719	-
Costo de venta de repuestos	4.102	2.247
Donaciones	4.862	1.041
Otros	8.142	2
<b>Totales</b>	<b>232.825</b>	<b>3.290</b>

## 18 Impuesto a la renta y diferidos

De acuerdo a lo dispuesto en el Artículo 41 de la Ley 16.441 de 1996, la Sociedad se encuentra exenta del impuesto de primera categoría de la Ley de Impuesto a la Renta, razón por la cual no se han constituido provisiones por dicho concepto y no se han generado impuestos diferidos.

## 19 Gastos del directorio

Las remuneraciones pagadas a miembros del Directorio de la Sociedad en los períodos del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2011 y 2010, respectivamente, por concepto de dietas, comités y gastos de representación, los cuales forman parte de los gastos de administración y ventas, a continuación se detallan:

Conceptos	2011 M\$	2010 M\$
Remuneración directores	50.828	50.283
Otros gastos	29.872	11.912
<b>Total</b>	<b>80.700</b>	<b>62.195</b>

## 20 Compromisos y contingencias

**Al 30 de septiembre de 2011**

A la fecha de emisión de los presentes estados financieros (21 de Octubre de 2011), la Sociedad presenta las siguientes contingencias:

**Litigios judiciales**

- a) Naturaleza: Indemnización de Perjuicios  
 Demandante: Rafael Ika Córdova  
 Demandado: Agrícola y Servicios Isla de Pascua Ltda.  
 Rol: 2665  
 Abogado Patrocinante: Rodrigo Gómez  
 Cuantía: M\$ 20.000  
 Estado de Resultado: En primera instancia, estamos en el término probatorio, con fecha 29 de junio se acompaña informe pericial.  
 Evaluación de Posible Resultado: Información insuficiente para predecir un posible resultado.
- b) Naturaleza: Resolución de contrato e Indemnización de Perjuicios  
 Demandante: Raúl Araki Pakomio  
 Demandado: Agrícola y Servicios Isla de Pascua Ltda.  
 Rol: 2717  
 Abogado Patrocinante: Rodrigo Gómez  
 Cuantía: M\$ 5.196  
 Estado de Resultado: En primera instancia se nos notifica el auto de prueba, y falta notificar al demandante, quien tiene la carga de la prueba.-  
 Evaluación de Posible Resultado: Información insuficiente para predecir un posible resultado.

- c) Naturaleza: Cobro de Prestaciones Laborales.  
Demandante: 57 trabajadores de la Empresa  
Demandado: Agrícola y Servicios Isla de Pascua Ltda.  
RUC: 11-4-0004585-4  
RIL: 5-2011  
Abogado Patrocinante: Luis Navarro.  
Cuantía: aproximadamente M\$ 3.311.371  
Estado de Resultado: En fallo de primera instancia de fecha 16 de agosto del presente, se rechazo cada una de las partes incluidas en la demanda.

### **Gravámenes**

- d) Los vehículos que a continuación se indican se encuentran prendados desde el año 2006 a favor de la Inspección Provincial del Trabajo de Valparaíso:

- Camioneta Toyota Hi-Lux DLX D 2.4 año 1999 inscrita en el Registro Nacional de Vehículos Motorizados bajo el número TC-5330-5.
- Camioneta Toyota Hi-Lux DLX 2.4 año 2000 inscrita en el Registro Nacional de Vehículos Motorizados bajo el número TV-1916-2.
- Maquina industrial Komatsu año 1999, inscrita en el Registro Nacional de Vehículos Motorizados bajo el número TG-2627-4.

Dichas garantías fueron constituidas para cumplir con la exigencia establecida en el Decreto Supremo 48 del 1986, del Ministerio del Trabajo y Previsión

### **Otros**

- e) La Sociedad no mantiene vigentes las concesiones de uso marítimo.  
La Sociedad con fecha 30 de junio de 2011 efectuó el pago de los derechos de la concesión por el periodo comprendido entre enero de 2002 y el 30 de junio de 2011, por un monto total de M\$ 72.176.

- f) La Sociedad no cuenta con concesiones vigentes por los bienes inmuebles en la Isla de Pascua en donde están sus instalaciones y realiza sus operaciones.

A la fecha la Corporación de la Fomento de la Producción, principal propietario de la Sociedad, se encuentra en trámite de renovación de las concesiones ante el Ministerio de Bienes Nacionales

- g) La Sociedad a través de carta certificada dirigida a Entel se procedió a desahuciar el contrato de apoyo con Entel, sin embargo y concordante con la misma, se cuenta con un año para proceder con un nuevo convenio hasta que salga un nuevo decreto tarifario (SEC) eléctrico para Isla de Pascua, el cual contempla los valores a cobrar por apoyo.

Con excepción de aquellas obligaciones que emanan del convenio colectivo de los trabajadores, la Sociedad no presenta otras contingencias ni compromisos significativos vigentes al 30 de Septiembre de 2011.

### **Al 30 de Septiembre de 2010**

La Sociedad no mantiene vigentes las concesiones de uso marítimo.

La Sociedad no presenta otras contingencias ni compromisos vigentes al 30 de Septiembre de 2010.

## 21 Cauciones obtenidas de terceros

Al 30 de Septiembre de 2011 y 2010 la Sociedad no ha recibido cauciones de terceros.

## 22 Moneda nacional y extranjera

Rubro	Moneda	Monto 2011 M\$	Monto 2010 M\$
<b>Total activos circulantes</b>		<b>1.334.930</b>	<b>788.386</b>
Disponibles	\$ no reajutable	<b>9.295</b>	49.144
Depósitos a plazo	\$ no reajutable	<b>762.302</b>	165.445
Deudores por venta (neto)	\$ no reajutable	<b>431.869</b>	389.188
Documentos por cobrar (neto)	\$ no reajutable	<b>4.508</b>	3.064
Deudores varios (neto)	\$ no reajutable	<b>17.202</b>	37.612
Existencias (neto)	\$ no reajutable	<b>11.052</b>	20.394
Impuestos por recuperar	\$ no reajutable	<b>58.592</b>	98.251
Gastos pagados por anticipado	U.F.	<b>12.077</b>	5.820
Otros activos circulantes	\$ no reajutable	<b>28.033</b>	19.468
<b>Total activos fijos</b>		<b>2.569.347</b>	<b>2.201.964</b>
Construcciones y obras de infraestructura	\$ no reajutable	<b>1.442.242</b>	1.427.800
Maquinarias y equipos	\$ no reajutable	<b>3.963.015</b>	3.240.772
Otros activos fijos	\$ no reajutable	<b>1.622.503</b>	1.886.815
Depreciación (menos)	\$ no reajutable	<b>(4.458.413)</b>	(4.353.423)
<b>Total otros activos</b>		<b>240.333</b>	<b>238.391</b>
Otros	\$ no reajutable	<b>240.333</b>	238.391
Intangibles	\$ no reajutable	-	-
Amortización (menos)	\$ no reajutable	-	-
<b>Total pasivos circulantes</b>		<b>238.572</b>	<b>229.830</b>
Cuentas por pagar	\$ no reajutable	<b>16.853</b>	3.985
Provisiones	\$ no reajutable	<b>104.684</b>	98.055
Retenciones	\$ no reajutable	-	-
Ingresos percibidos por adelantado	\$ no reajutable	<b>104.850</b>	104.747
Ingresos percibidos por adelantado	UF	<b>12.185</b>	23.043
<b>Total pasivos largo plazo</b>		<b>1.123.028</b>	<b>1.083.813</b>
Provisiones largo plazo	\$ no reajutable	<b>942.397</b>	901.647
Ingresos percibidos por adelantado	UF	<b>177.071</b>	178.492
Ingresos percibidos por adelantado	\$ no reajutable	<b>3.560</b>	3.674

## 23 Sanciones

### **Al 30 de Septiembre de 2011:**

Con fecha 12 de abril de 2011 la Superintendencia de Electricidad y Combustibles, SEC, mediante Resolución Exenta N°133, sancionó a la Sociedad con una amonestación por escrito, producto del reclamo de un cliente por el corte del suministro eléctrico sin aviso.

Al 30 de Septiembre de 2011 la sociedad no presenta otras sanciones que informar.

### **Al 30 de Septiembre de 2010:**

Al 30 de Septiembre de 2010 la Sociedad no presenta sanciones que informar.

## 24 Hechos posteriores

Entre el 30 de Septiembre de 2011 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros intermedios (21 de octubre de 2011), no han ocurrido hechos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en las cifras en ellos presentadas, ni en la situación económica y financiera de la Sociedad.

## 25 Medio ambiente

Por la naturaleza del negocio de Sociedad Agrícola y Servicios Isla de Pascua Ltda., la Sociedad no se ha visto afectada, ya sea en forma directa o indirecta en lo que se refiere a la protección del medio ambiente.