



COLEGIO MEDICO DE CHILE A.G.

INFORME ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003

**COLEGIO MEDICO DE CHILE A.G.**  
**R.U.T.82.621.700-6**

INFORME ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003

CONTENIDO

---

- Dictamen del Auditor Independiente.
  
- Balance General Consolidado comparado por los periodos comprendidos entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2003.
  
- Estado de Resultados Consolidado comparado por los periodos comprendidos entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2003.
  
- Variaciones de los Componentes del Capital de Trabajo Consolidado por los periodos comprendidos entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2003.
  
- Notas a los Estados Financieros.

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

Señores  
Presidente y Consejeros  
**Colegio Médico de Chile A.G.**  
PRESENTE

Señores:

1 Hemos efectuado una auditoria a los Estados Financieros Consolidados del Colegio Médico de Chile A.G. R.U.T 82.621.700-6 al 31 de Diciembre del 2003. La preparación de dichos estados financieros, que incluyen sus correspondientes notas, es responsabilidad de la administración del Colegio Médico de Chile A.G. Nuestra responsabilidad consiste en emitir una opinión sobre estos estados financieros, con base en las auditorias que efectuamos. Los Estados Financieros del periodo 2002 fueron auditados por otros auditores.

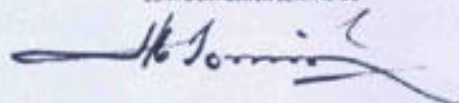
2. Nuestra auditoria fue efectuada de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad de que los estados financieros están exentos de errores significativos. Una auditoria comprende el examen, a base de pruebas, de evidencias que respaldan los importes y las informaciones reveladas en los estados financieros. Una auditoria comprende, también, una evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones significativas hechas por la administración del Colegio Médico de Chile A.G. así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria constituye una base razonable para fundamentar nuestra opinión.

3. En nuestra opinión, los mencionados estados financieros consolidados, leídos conjuntamente con las notas que se acompañan, presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación financiera del Colegio Médico de Chile A.G. R.U.T 82.621.700-6, al 31 de diciembre de 2003, los resultados de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Chile.

**AUDITORES CONSULTORES ASOCIADOS LTDA.**

Santiago, 3 de marzo de 2004.

Colegio de Contadores Auditores, Contadores  
Públicos y Contadores Generales de Chile  
INSCRIPCIÓN N° 0135  
LUIS MIGUEL SORIA CESPEDES  
CONTADOR AUDITOR CERTIFICADO



## COLEGIO MEDICO DE CHILE A.G.

### Notas a los Estados de la Posición Financiera Consolidado al 31 de diciembre de 2003

#### Nota N° 1 Breve Reseña Histórica

**Colegio Médico de Chile**, asociación gremial de carácter nacional, regidas por las normas del Decreto Ley N°3.621 de 1991, Decreto Ley N° 2.757 de 1979 y sus modificaciones y por las disposiciones contenidas en sus estatutos publicados en el Diario Oficial del 7 de mayo de 1981, siendo su objetivo el perfeccionamiento, la protección, el desarrollo y las racionalizaciones de la profesión Médico Cirujano. Para todos los efectos legales, esta Asociación Gremial es la sucesora y continuadora de la Corporación de Derecho Público "Colegio Médico de Chile", fue creada por Ley N°9.263.

El Directorio vigente al 31 de diciembre del 2003 es el siguiente:

|                        |   |                      |
|------------------------|---|----------------------|
| Presidente             | : | Juan Luis Castro G.  |
| Vicepresidente         | : | Ramón Osses          |
| Tesorero               | : | Eduardo Welch W.     |
| Secretario             | : | Hernán Chamorro      |
| Pro secretario         | : | Henrique Paris.      |
| Segundo Vicepresidente | : | Carlos Villarroel M. |
| Tercer Vicepresidente  | : | Patricio Cansino A.  |

Nota N° 2 RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

2.1. Bases de preparación

Los estados financieros consolidados que se acompañan, han sido preparados a base de principios contables generalmente aceptados. Forman parte integral de estos estados financieros del Colegio Médico de Chile A.G. las siguientes entidades:

- 1- Consejo General
- 2- Departamento de Solidaridad Gremial y Bienestar
- 3- Club de Campo
- 4- Consejo Regional Santiago
- 5- Consejo Regional Arica
- 6- Consejo Regional Iquique
- 7- Consejo Regional Antofagasta
- 8- Consejo Regional Copiapó
- 9- Consejo Regional La Serena
- 10- Consejo Regional Valparaíso
- 11- Consejo Regional Rancagua
- 12- Consejo Regional Talca
- 13- Consejo Regional Chillán
- 14- Consejo Regional Concepción
- 15- Consejo Regional Los Angeles
- 16- Consejo Regional Temuco
- 17- Consejo Regional Valdivia
- 18- Consejo Regional Puerto Montt
- 19- Consejo Regional Osorno
- 20- Consejo Regional Coyhaique
- 21- Consejo Regional Punta Arenas



## **2.2. Período Cubierto**

Los estados financieros consolidados, cubren el período comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2003 y se presentan comparados con igual período del año anterior, solo por efectos de comparación ya que estos últimos, fueron auditados por otra firma de profesionales.

## **2.3. Bases de actualización**

Los estados financieros han sido ajustados para reconocer los efectos de la variación en el poder adquisitivo de la moneda ocurrida en los respectivos ejercicios. Para estos efectos se han aplicado las disposiciones vigentes que establecen que los activos y pasivos no monetarios al cierre de cada ejercicio y el patrimonio inicial y sus variaciones, deben actualizarse con efecto en resultados. El índice aplicado fue el Índice de Precios al Consumidor publicado por el Instituto Nacional de Estadísticas, que experimentó una variación del 1.0% para el período comprendido entre el 1º de diciembre de 2002 y el 30 de noviembre de 2003. (3.0% para igual período del año anterior).

Para fines comparativos, las cifras de los estados financieros correspondientes al ejercicio 2002 fueron actualizadas extracontablemente en un 1,0%, a objeto de expresarlas a moneda de cierre de Diciembre de 2003.

## **2.4. Bases de Conversión**

Al 31 de Diciembre de 2003 y 2002, los activos y pasivos correspondientes se presentan convertidos a moneda nacional de acuerdo a los siguientes valores:

|                      | <u>31/12/2003</u> | <u>31/12/2002</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Unidad de fomento    | 16.920,00         | 16.744,12         |
| Dólar estadounidense | 593,80            | 718,61            |

No existen saldos correspondientes a otros tipos de moneda.

## **2.5. Depósitos a Plazo**

Estas inversiones se presentan al valor de colocación más los correspondientes intereses y reajustes devengados al cierre del ejercicio.

## **2.6. Valores Negociables**

La inversión en valores negociables se presenta valorizada al menor valor resultante entre comparar el costo de adquisición corregido monetariamente y el valor de mercado al cierre de cada ejercicio.

## **2.7. Ingresos por Cotizaciones**

Las cotizaciones de asociados son reconocidos sobre base devengada, según lo establecen las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas.

## **2.8. Activo Fijo y Depreciaciones**

El activo fijo, se presenta a su valor de costo, más las revalorizaciones legales correspondientes.

Las depreciaciones se han calculado de acuerdo al sistema lineal, sobre los valores corregidos de los bienes y considerando su vida útil estimada y el período cubierto por estos estados, originando un cargo a resultados de M\$234.301.- al 31 de diciembre de 2003.

## **2.9. Provisión de Vacaciones**

De acuerdo con las normas contenidas en el Boletín Técnico N° 47 y complementado con el N° 48 del Colegio de Contadores de Chile AG, la empresa provisiono las vacaciones del personal M\$38.978.- 31 de diciembre de 2003.

## **2.10. Cambios Contables**

Durante el ejercicio analizado, no se han producido cambios en los criterios contables utilizados.

## **2.11. Reclasificaciones**

Con el objeto de permitir una adecuada comparación entre los estados financieros del periodo 2003 y 2002, algunas cifras correspondientes al periodo 2002 han sido reclasificadas, sin que ello implique un cambio en los criterios contables utilizados.

**Nota N° 3 Corrección Monetaria**

La aplicación de las disposiciones mencionadas en la Nota N°2.3. produjo un cargo neto a resultados de M\$(24.631) al cierre del ejercicio 2003 y un cargo neto de M\$(89.158.-) al cierre del ejercicio 2002. El detalle del saldo al cierre del ejercicio 2003 es el siguiente:

| Detalle :                                 |                  |               |                      |
|---|------------------|---------------|----------------------|
| Detalle de Partidas<br>No Monetarias      | Resultados       |               | Saldos<br>C.M.<br>MS |
|   | (Cargos)         | (Abonos)      |                      |
|   | C.M.<br>MS       | C.M.<br>MS    |                      |
| Activos Circulantes y otros Activos       | (2.025)          | 11.631        | 9.606                |
| Activo Fijo                               | (24.029)         | 69.097        | 45.068               |
| Pasivo Circulante                         | (11.310)         | 7.735         | (3.575)              |
| Patrimonio                                | (75.730)         |               | (75.730)             |
| <b>Saldos al 31 de diciembre del 2003</b> | <b>(111.069)</b> | <b>76.832</b> | <b>(24.631)</b>      |



**Nota N° 4 Disponible**

Corresponde al saldo disponible consolidado en caja y a los saldos disponibles en las cuentas corrientes bancarias, debidamente conciliadas y certificadas al cierre de cada ejercicio. Su valor alcanza a M\$1.759.772.- y M\$237.318.- al cierre de los respectivos ejercicios 2003 y 2002. El detalle del saldo al cierre del ejercicio 2003 es el siguiente:

| Disponible                               | M\$              |
|--|------------------|
| Consejo Regional Arica                   | 1.271            |
| Consejo Regional Iquique                 | 11.943           |
| Consejo Regional Antofagasta             | 11.753           |
| Consejo Regional Copiapó                 | 8.245            |
| Consejo Regional Serena                  | 31.343           |
| Consejo Regional Valparaíso              | 418              |
| Consejo Regional Santiago                | 10.846           |
| Consejo Regional Rancagua                | 24.705           |
| Consejo Regional Talca                   | 15.334           |
| Consejo Regional Chillán                 | 10.765           |
| Consejo Regional Concepción              | 14.136           |
| Consejo Regional Los Angeles             | 38.876           |
| Consejo Regional Temuco                  | 36.131           |
| Consejo Regional Valdivia                | 18.289           |
| Consejo Regional Osorno                  | 3.755            |
| Consejo Regional Puerto Montt            | 9.187            |
| Consejo Regional Coyhaique               | 4.880            |
| Consejo Regional Punta Arenas            | 4.435            |
| Consejo General                          | 1.241.550        |
| Fondo de Solidaridad Gremial             | 171.120          |
| Club de Campo                            | 90.790           |
| <b>Saldo al 31 de diciembre del 2003</b> | <b>1.759.772</b> |

**Nota N° 5 Depósitos a plazo**

Los montos registrados en este rubro, se han valorizado según lo descrito en la nota N°2.5. Su valor alcanza los M\$370.617.- y M\$525.933.- respectivamente al cierre del ejercicio 2003 y 2002. El detalle del saldo al cierre del ejercicio 2003 es el siguiente:

| Detalle                           | M\$     |
|-----------------------------------|---------|
| Consejo Regional Antofagasta      | 3.068   |
| Consejo Regional Serena           | 64.725  |
| Consejo Regional Rancagua         | 4.022   |
| Consejo Regional Talca            | 26.971  |
| Consejo Regional Chillan          | 18.260  |
| Consejo Regional Concepción       | 23.068  |
| Consejo Regional Temuco           | 536     |
| Consejo Regional Valdivia         | 11.993  |
| Consejo Regional Osorno           | 43.234  |
| Consejo Regional Puerto Montt     | 35.261  |
| Consejo Regional Punta Arenas     | 9.466   |
| Consejo General                   | 128.831 |
| Fondo de Solidaridad Gremial      | 1.182   |
| Saldo al 31 de diciembre del 2003 | 370.617 |

**Nota N° 6 Valores Negociables**

Corresponde a acciones y letras hipotecarias en poder del Fondo de Solidaridad Gremial y del Club de Campo, valorizadas según la nota N°2.6 y presentadas a su valor neto. Su valor alcanza los M\$75.570.- y M\$552.421.- al cierre del 31 de Diciembre de 2003 y 2002, respectivamente. El detalle del saldo al cierre de 2003 es el siguiente:

| Detalle                            | <u>Fondo de Solidaridad</u> |               | Total         |
|------------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
|                                    | C.T.C. - A                  | Enerisis      |               |
| <u>Acciones</u>                    | <u>M\$</u>                  | <u>M\$</u>    | <u>M\$</u>    |
| Valor Contable                     | 55.926                      | 17.027        |               |
| Menos                              |                             |               |               |
| Provisión por Fluctuación          | (27.144)                    | (12.502)      |               |
|                                    |                             |               |               |
|                                    | <u>Club de Campo</u>        |               |               |
| Valor Contable                     |                             | 8.298         |               |
| Menos                              |                             |               |               |
| Provisión por Fluctuación          |                             | (1.852)       |               |
| <b>Acciones a valor de Mercado</b> | <b>28.782</b>               | <b>10.971</b> | <b>39.753</b> |

Enerisis corresponde 125.570 acciones a \$86, cada una precio de cierre  
C.T.C - A corresponde 12.792 acciones a \$2.250, cada una precio de cierre

| Letras Hipotecarias<br>Institución | <u>Fondo de Solidaridad</u> |                  | Total         |
|------------------------------------|-----------------------------|------------------|---------------|
|                                    | Banco Bhif                  | Banco Desarrollo |               |
|                                    | <u>M\$</u>                  | <u>M\$</u>       | <u>M\$</u>    |
| Valor Contable                     | 26.230                      | 11.218           |               |
| Menos                              |                             |                  |               |
| Provisión por Fluctuación          | (1.086)                     | (545)            |               |
| <b>Acciones a valor de Mercado</b> | <b>25.144</b>               | <b>10673</b>     | <b>35.817</b> |

Saldo al 31 de diciembre del 2003 75.570

**Nota N° 7 Cuotas Devengadas por Cobrar**

Al cierre de los ejercicios 2003 y 2002, la entidad efectuó una provisión por las cuotas devengadas por los colegiados que se encuentran con sus cuotas al día., según lo descrito en la nota N°2.7. Sus saldos alcanzan M\$564.949.- y M\$552.798.- al cierre de los ejercicio 2003 y 2002 respectivamente. El detalle del saldo al cierre de Diciembre de 2003, es el siguiente:

| Detalle                                  | M\$            |
|--|----------------|
| Cuotas devengadas                        | 626.419        |
| <u>menos</u>                             |                |
| Provisión por Incobrabilidad             | (61.470)       |
| <b>Saldo al 31 de diciembre del 2003</b> | <b>564.949</b> |

**Nota N° 8 Documentos por cobrar**

Corresponden a documentos por cobrar presentados a su valor neto deducidos de la provisión de incobrables, cuyos valores alcanzan los M\$1.380.500.- y M\$1.250.683.- al cierre de los respectivos ejercicio 2003 y 2002. La composición del saldo al cierre del ejercicio 2003 es la siguiente:

| Detalle                                 | M\$              |
|---|------------------|
| Consejo Regional Arica                  | 30               |
| Consejo Regional Antofagasta            | 4.013            |
| Consejo Regional Serena                 | 231              |
| Consejo Regional Chillan                | 267              |
| Consejo Regional Osorno                 | 638              |
| Consejo General                         | 6.891            |
| Fondo de Solidaridad Gremial            | 1.327.228        |
| Club de Campo                           | 41.202           |
| <b>Saldo al 31 de diciembre de 2003</b> | <b>1.380.500</b> |

**Nota N° 9 Deudores Varios**

Corresponde a aquellos saldos por cobrar ajenos a las operaciones comerciales de la entidad. Su valor alcanza los M\$139.128.- y M\$108.677.- al cierre del 31 de Diciembre de 2003 y 2002, respectivamente. El detalle del saldo al cierre de 2003 es el siguiente:

| Detalle                           | M\$     |
|-----------------------------------|---------|
| Consejo Regional Arica            | 3.852   |
| Consejo Regional Iquique          | 70      |
| Consejo Regional Antofagasta      | 2.036   |
| Consejo Regional Copiapo          | 416     |
| Consejo Regional Serena           | 472     |
| Consejo Regional Valparaiso       | 3.730   |
| Consejo Regional Santiago         | 2.699   |
| Consejo Regional Chillan          | 3.587   |
| Consejo Regional Concepción       | 12.309  |
| Consejo Regional Temuco           | 674     |
| Consejo Regional Puerto Montt     | 4.966   |
| Consejo Regional Coyhaique        | 13.468  |
| Consejo Regional Punta Arenas     | 2.130   |
| Consejo General                   | 76.024  |
| Club de Campo                     | 12.695  |
| Saldo al 31 de diciembre del 2003 | 139.128 |

**Nota N° 10 Distintivos Gremiales**

Sus valores alcanzan a M\$3.479.- y M\$99.- respectivamente para los años 2003 y 2002. El detalle del saldo al cierre de 2003 es el siguiente:

| Detalle                           | M\$   |
|-----------------------------------|-------|
| Consejo Regional Iquique          | 23    |
| Consejo Regional Antofagasta      | 396   |
| Consejo Regional Serena           | 233   |
| Consejo Regional Talca            | 750   |
| Consejo Regional Concepción       | 132   |
| Consejo Regional Temuco           | 52    |
| Consejo Regional Osorno           | 73    |
| Consejo Regional Coyhaique        | 96    |
| Consejo General                   | 1.724 |
| Saldo al 31 de diciembre del 2003 | 3.479 |

**Nota N° 11 Otros Activos Circulantes**

Bajo esta cuenta se han clasificado algunos valores en garantía y gastos cancelados anticipadamente, cuyos montos alcanzan a M\$16.498 y M\$9.937.- al cierre de los ejercicios 2003 y 2002, respectivamente. El detalle al 31 de diciembre del 2003 es el siguiente:

| Detalle                           | M\$    |
|-----------------------------------|--------|
| Consejo Regional Copiapó          | 2.300  |
| Consejo Regional Valparaíso       | 590    |
| Consejo Regional Rancagua         | 5.797  |
| Consejo Regional Coyhaique        | 1.727  |
| Fondo de Solidaridad Gremial      | 199    |
| Club de Campo                     | 5.885  |
| Saldo al 31 de diciembre del 2003 | 16.498 |

**Nota N° 12 Activo Fijo**

El resumen consolidado de los Bienes Físicos que posee la entidad gremial, de acuerdo a lo señalado en la Nota N°2.8 del presente informe, es el siguiente al cierre del ejercicio 2003, al cierre del 2002 su saldo neto alcanza a M\$5.886.549.-

|                               | Construcción<br>Obras de<br>Infraestructura | Obras en<br>Construcción | Muebles,<br>Útiles y<br>Equipos | Terrenos       | Vehículos     | Biblioteca    | Otros<br>Activos<br>Fijos | Depreciación<br>Acumulada | Activo<br>Neto   |
|-------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------------------|------------------|
| Consejo Regional Azica        | 45.975                                      | -                        | 11.557                          | -              | -             | -             | 231                       | (29.792)                  | 27.971           |
| Consejo Regional Iquique      | 321.957                                     | -                        | 7.387                           | -              | -             | -             | -                         | (30.284)                  | 299.060          |
| Consejo Regional Antofagasta  | 88.266                                      | -                        | 37.922                          | -              | -             | -             | 20                        | (109.109)                 | 17.099           |
| Consejo Regional Copiapó      | 11.234                                      | 35.892                   | 7.453                           | -              | -             | -             | 1.303                     | (17.619)                  | 38.263           |
| Consejo Regional Serena       | -   | -                        | 41.597                          | -              | -             | -             | -                         | (30.684)                  | 10.913           |
| Consejo Regional Valparaíso   | 408.892                                     | 4.610                    | 12.568                          | 63.445         | -             | -             | -                         | (25.776)                  | 463.739          |
| Consejo Regional Santiago     | -   | -                        | 82.426                          | -              | 15.773        | -             | -                         | (62.528)                  | 35.671           |
| Consejo Regional Rancagua     | 35.230                                      | -                        | 22.291                          | -              | -             | 8.078         | -                         | (23.765)                  | 41.834           |
| Consejo Regional Talca        | 15.815                                      | -                        | 20.137                          | 23.555         | -             | -             | 44.613                    | (38.120)                  | 66.000           |
| Consejo Regional Chillán      | 23.241                                      | -                        | 16.668                          | 27.329         | -             | -             | -                         | (2.853)                   | 64.385           |
| Consejo Regional Concepción   | 20.454                                      | 1.037.742                | 81.854                          | 104.839        | -             | -             | 8.176                     | (77.108)                  | 1.175.957        |
| Consejo Regional Los Angeles  | -   | -                        | -                               | -              | -             | -             | -                         | -                         | -                |
| Consejo Regional Temuco       | 94.251                                      | -                        | 28.527                          | -              | -             | 452           | -                         | (23.484)                  | 99.746           |
| Consejo Regional Valdivia     | 15.113                                      | -                        | 8.727                           | -              | -             | -             | -                         | (10.126)                  | 13.714           |
| Consejo Regional Osorno       | -   | -                        | 1.492                           | -              | -             | -             | -                         | (846)                     | 646              |
| Consejo Regional Puerto Montt | 32.981                                      | -                        | 32.796                          | -              | -             | -             | -                         | (34.870)                  | 30.907           |
| Consejo Regional Coyhaique    | 18.924                                      | -                        | 5.975                           | -              | -             | -             | 583                       | (6.219)                   | 19.263           |
| Consejo Regional Punta Arenas | -   | -                        | 9.880                           | -              | -             | -             | -                         | (3.370)                   | 6.510            |
| Consejo General               | 2.205.538                                   | 70.245                   | 133.771                         | 351.649        | -             | 10.730        | -                         | (731.293)                 | 2.040.640        |
| Fondo de Solidaridad Gremial  | 29.654                                      | 8.749                    | 46.631                          | -              | -             | -             | -                         | (43.076)                  | 41.958           |
| Club de Campo                 | 1.959.100                                   | 247.409                  | 166.035                         | 183.797        | 15.529        | -             | -                         | (829.892)                 | 1.741.978        |
| <b>Saldo al 31.12.03 2003</b> | <b>5.326.625</b>                            | <b>1.404.647</b>         | <b>775.694</b>                  | <b>754.614</b> | <b>31.302</b> | <b>19.260</b> | <b>54.926</b>             | <b>(2.130.814)</b>        | <b>6.236.254</b> |

**Nota N° 13 Otros Activos**

Sus valores alcanzan a M\$1.188.592- y M\$992.487.- respectivamente para los años 2003 y 2002. El detalle del saldo al cierre de 2003 es el siguiente:

|                                   | <u>M\$</u>                               | <u>M\$</u>                  | <u>M\$</u>   | <u>M\$</u> |
|-----------------------------------|--|-----------------------------|--------------|------------|
|                                   | <u>Documentos<br/>por<br/>Cobrar L/P</u> | <u>Gastos<br/>Diferidos</u> | <u>Otros</u> |            |
| Consejo Regional Copiapó          |  |                             | 4.252        | 4.252      |
| Consejo Regional Santiago         |  | 207.415                     | 16.951       | 224.366    |
| Consejo Regional Temuco           |  |                             | 2.770        | 2.770      |
| Fondo de Solidaridad Gremial      | 943.934                                  |                             |              | 943.934    |
| Club de Campo                     |  |                             | 13.270       | 13.270     |
| Saldo al 31 de diciembre del 2003 |  |                             |              | 1.188.592  |



#### Nota N° 14 Obligaciones con Bancos a Corto Plazo

Las obligaciones consolidadas con bancos que se han pactado a corto plazo, vale decir con vencimiento dentro del ejercicio siguiente, y han sido debidamente certificadas por las instituciones acreedoras. Al cierre de cada ejercicio respectivo totalizaban M\$1.426.100.- y M\$131.321.- El detalle del saldo al cierre del año 2003 es el siguiente:

| Institución                                     | Número de Operación   | Monto en U.F. Corto Plazo | Valor U.F. al 31/12/03 | Capital en M\$   | Intereses en U.F. | Intereses en M\$ | Deuda Corto Plazo 31-Dic-03 |
|---|-----------------------|---------------------------|------------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>Consejo General</b>                          |                       |                           |                        |                  |                   |                  |                             |
| Banco Bchif                                     | 30,602,00023-7        | 316,88                    | 16.920,00              | 5.362            | 9,86              | 167              | 5.529                       |
| Banco Bchif                                     | 30,501,14065-8        | 111,04                    | 16.920,00              | 1.879            | 2,01              | 34               | 1.913                       |
| Banco Bchif                                     | 32,602,00072-8        | 481,08                    | 16.920,00              | 8.140            | 20,52             | 347              | 8.487                       |
| Banco Bchif                                     | 32,602,00079-5        | 1.376,95                  | 16.920,00              | 23.298           | 61,68             | 1.044            | 24.342                      |
| Banco Bchif                                     | 32,501,21629-0        | 285,17                    | 16.920,00              | 4.825            | 4,46              | 75               | 4.900                       |
| Banco Bchif                                     | 32,602,00095-7        | 146,35                    | 16.920,00              | 2.476            | 21,83             | 369              | 2.845                       |
| Banco Bchif                                     | 32,501,22716-0        | 364,68                    | 16.920,00              | 6.170            | 82,62             | 1.398            | 7.568                       |
| Banco Bchif Cta. Cte.                           | 50400320100028700     |                           |                        | 1.251.665        |                   |                  | 1.251.665                   |
| Sub Total Banco Bchif                           |                       | 3.082,15                  |                        | 1.303.815        | 202,98            | 3.434            | 1.307.249                   |
| Banco Scotiabank                                | 53,130,053,029-1      | 1.190,65                  | 16.920,00              | 20.146           | 82,60             | 1.398            | 21.544                      |
| Banco Boston Cta. Cte.                          | 4.671.940             |                           |                        | 66.910           |                   |                  | 66.910                      |
| Sub - total Consejo General al 31.12.03         |                       | 4.272,80                  |                        | 1.390.871        | 285,58            | 4.832            | 1.395.703                   |
| <b>Consejo Regional Concepción</b>              |                       |                           |                        |                  |                   |                  |                             |
| Banco Bchif                                     | 3250123777-4          | 1004,42                   | 16.920,00              | 16.995           | 23                | 389              | 17.384                      |
| Menos Intereses Diferidos                       |                       |                           |                        |                  |                   | -3.515           | -3.515                      |
| Sub - total Concepción al 31.12.03              |                       | 1.004,42                  |                        | 16.995           | 23                | -3.126           | 13.869                      |
| <b>Consejo Regional Valparaíso</b>              |                       |                           |                        |                  |                   |                  |                             |
| Banco Bchif                                     | 3250124334-3          | 701,69                    | 16.920,00              | 11.872           | 16,44             | 278              | 12.150                      |
| Banco Bchif                                     | 5.040.010.010.003.360 |                           |                        |                  |                   |                  | 4378                        |
| Sub - total Valparaíso al 31.12.03              |                       | 701,69                    |                        | 11.872           | 16,44             | 278              | 16.528                      |
| <b>Total Obligaciones Bancarias al 31.12.03</b> |                       | <b>5.978,91</b>           |                        | <b>1.419.738</b> | <b>325,02</b>     | <b>1.984</b>     | <b>1.426.100</b>            |

**Nota N° 15 Cuentas por Pagar**

Dentro de este ítem, se han agrupado las obligaciones contraídas con proveedores y otros prestadores por los distintos regionales. Los valores por este concepto alcanzan los M\$275.532.- y M\$160.528.- al cierre de los ejercicios 2003 y 2002 respectivamente. El detalle de estas deudas al cierre de Diciembre de 2003 es el siguiente:

| Detalle                                  | MS             |
|--|----------------|
| Consejo Regional Iquique                 | 1.119          |
| Consejo Regional Antofagasta             | 78.605         |
| Consejo Regional Copiapo                 | 346            |
| Consejo Regional Serena                  | 9.507          |
| Consejo Regional Valparaiso              | 9.880          |
| Consejo Regional Santiago                | 11.439         |
| Consejo Regional Rancagua                | 1.168          |
| Consejo Regional Concepción              | 85.269         |
| Consejo Regional Los Angeles             | 13.767         |
| Consejo Regional Temuco                  | 7.877          |
| Consejo Regional Valdivia                | 493            |
| Consejo Regional Osorno                  | 817            |
| Consejo Regional Puerto Montt            | 3.060          |
| Consejo Regional Coyhaique               | 5.213          |
| Consejo Regional Punta Arenas            | 13             |
| Consejo General                          | 31.588         |
| Fondo de Solidaridad Gremial             | 256            |
| Club de Campo                            | 15.115         |
| <b>Saldo al 31 de diciembre del 2003</b> | <b>275.532</b> |

**Nota N° 16 Documentos por Pagar**

Corresponden a obligaciones documentadas en favor de terceros. Al cierre de los años 2003 y 2002, respectivamente, sus valores alcanzan a M\$43.458.- y M\$2.450.-. El detalle de estas deudas al cierre de Diciembre de 2003 es el siguiente:

| Detalle                           | M\$    |
|-----------------------------------|--------|
| Consejo Regional Serena           | 121    |
| Consejo Regional Chillan          | 476    |
| Consejo Regional Osorno           | 4      |
| Consejo Regional Coyhaique        | 150    |
| Consejo General                   | 1.452  |
| Fondo de Solidaridad Gremial      | 41.255 |
| Saldo al 31 de diciembre del 2003 | 43.458 |

**Nota N° 17 Cuentas por Pagar a Empresas Relacionadas**

El saldo de esta cuenta consolidada, alcanza a M\$91.723.- y M\$90.132.- netos al cierre de los respectivos ejercicios 2003 y 2002. El detalle del saldo al cierre del ejercicio 2003 es el siguiente:

| Saldos Cuentas Corrientes     | M\$<br>Saldos<br>Netos |
|-------------------------------|------------------------|
| Consejo Regional Arica        | 1.015                  |
| Consejo Regional Iquique      | 76.100                 |
| Consejo Regional Antofagasta  | (19.267)               |
| Consejo Regional Copiapó      | 2.772                  |
| Consejo Regional Serena       | 6.219                  |
| Consejo Regional Valparaíso   | 41.714                 |
| Consejo Regional Santiago     | 5.742                  |
| Consejo Regional Rancagua     | -                      |
| Consejo Regional Talca        | -                      |
| Consejo Regional Chillan      | 3.636                  |
| Consejo Regional Concepción   | 14.068                 |
| Consejo Regional Los Angeles  | 14.194                 |
| Consejo Regional Temuco       | -                      |
| Consejo Regional Valdivia     | 1.732                  |
| Consejo Regional Osorno       | 172                    |
| Consejo Regional Puerto Montt | 1.401                  |
| Consejo Regional Coyhaique    | 1.668                  |
| Consejo Regional Punta Arenas | 5.488                  |
| Consejo General               | 68.494                 |
| Fondo de Solidaridad Gremial  | (124.867)              |
| Club de Campo                 | (8.558)                |
| <b>Saldos Al 31.12.03</b>     | <b>91.723</b>          |

**Nota N° 18 Retenciones**

Corresponde a las retenciones por concepto de imposiciones previsionales por pagar a las A.F.P., Isapres, Impuestos mensuales por pagar retenidos a los trabajadores y el impuesto al valor agregado por cancelar al 31 de Diciembre de 2003, su saldo alcanza a M\$ 42.478.- y al cierre de 2002 fue de M\$26.909.-. El detalle del saldo al cierre de 2003 es el siguiente:

| Detalle                                  | M\$           |
|--|---------------|
| Consejo Regional Arica                   | 268           |
| Consejo Regional Iquique                 | 206           |
| Consejo Regional Antofagasta             | 293           |
| Consejo Regional Serena                  | 564           |
| Consejo Regional Valparaiso              | 1.407         |
| Consejo Regional Santiago                | 4.857         |
| Consejo Regional Rancagua                | 304           |
| Consejo Regional Talca                   | 177           |
| Consejo Regional Concepción              | 1.595         |
| Consejo Regional Temuco                  | 71            |
| Consejo Regional Valdivia                | 197           |
| Consejo Regional Osorno                  | 61            |
| Consejo Regional Puerto Montt            | 259           |
| Consejo Regional Coyhaique               | 2.889         |
| Consejo General                          | 14.811        |
| Fondo de Solidaridad Gremial             | 584           |
| Club de Campo                            | 13.935        |
| <b>Saldo al 31 de diciembre del 2003</b> | <b>42.478</b> |

**Nota N° 19 Provisiones**

Este monto corresponde al valor consolidado de los regionales que se indican y se origen es por concepto de Sus valores alcanzan a M\$161.077.- y M\$177.337.- respectivamente para los años 2003 y 2002. El detalle del saldo al cierre de 2003 es el siguiente:

| Detalle                           | M\$     |
|-----------------------------------|---------|
| Consejo Regional Valparaíso       | 2.014   |
| Consejo Regional Santiago         | 10.583  |
| Consejo Regional Concepción       | 4.559   |
| Consejo General                   | 25.771  |
| Fondo de Solidaridad Gremial      | 35.598  |
| Club de Campo                     | 82.552  |
| Saldo al 31 de diciembre del 2003 | 161.077 |

**Nota N° 20 Provisión Impuesto a la Renta**

Durante el ejercicio 2003, se produjeron ingresos denominados rentísticos por concepto de publicidad, comisiones y arriendos de bienes raíces, lo que determinó una Base Imponible de M\$ 120.346.- y una provisión M\$ 19.857.- por impuesto a la renta de Primera Categoría.

**Nota N° 21 Ingresos Percibidos por adelantado**

Sus valores alcanzan a M\$35.580.- y M\$8.418.- respectivamente para los años 2003 y 2002. El detalle del saldo al cierre de 2003 es el siguiente:

| Detalle                           | M\$    |
|-----------------------------------|--------|
| Consejo General                   | 24.741 |
| Fondo de Solidaridad Gremial      | 10.839 |
| Saldo al 31 de diciembre del 2003 | 35.580 |

**Nota N° 22 Pasivo Largo Plazo**

Sus valores alcanzan a M\$1.849.629.- y M\$1.864.100.- respectivamente para los años 2003 y 2002. El detalle del saldo al cierre de 2003 es el siguiente:

**PASIVO LARGO PLAZO****OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO**

| <u>Institución</u>                              | <u>Número de Operación</u> | <u>Monto en U.F. Corto Plazo</u> | <u>Valor U.F. al 31/12/03</u> | <u>Deuda Largo Plazo 31-Dic-03</u> |
|---|----------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| <b><u>Consejo General</u></b>                   |                            |                                  |                               |                                    |
| Banco Bhif                                      | 30,602,00023-7             | 900,66                           | 16.920,00                     | 15.239                             |
| Banco Bhif                                      | 30,501,14065-8             | 343,82                           | 16.920,00                     | 5.817                              |
| Banco Bhif                                      | 32,602,00072-8             | 2.385,45                         | 16.920,00                     | 40.362                             |
| Banco Bhif                                      | 32,602,00079-5             | 7.486,45                         | 16.920,00                     | 126.671                            |
| Banco Bhif                                      | 32,501,21629-0             | 283,28                           | 16.920,00                     | 4.793                              |
| Banco Bhif                                      | 32,602,00095-7             | 3.387,21                         | 16.920,00                     | 57.312                             |
| Banco Bhif                                      | 32,501,22716-0             | 11.827,13                        | 16.920,00                     | 200.115                            |
| Banco Scotiabank                                | 53,130,055,029-1           | 13.011,21                        | 16.920,00                     | 220.149                            |
| <b>Sub total Consejo General</b>                |                            | <b>39.625,21</b>                 |                               | <b>670.458</b>                     |
| <b><u>Consejo Regional Concepción</u></b>       |                            |                                  |                               |                                    |
| Banco Bhif                                      | 3250123777-8               | 33472,08                         | 16.920,00                     | 566.349                            |
| <b>Sub total Concepción</b>                     |                            | <b>33472,08</b>                  |                               | <b>566.349</b>                     |
| <b><u>Consejo Regional Valparaíso</u></b>       |                            |                                  |                               |                                    |
| Banco Bhif                                      | 3250124334-3               | 23960,28                         | 16.920,00                     | 405.407                            |
| <b>Sub total Valparaíso</b>                     |                            | <b>23960,28</b>                  |                               | <b>405.407</b>                     |
| <b>Total Obligaciones Bancarias al 31.12.03</b> |                            |                                  |                               | <b>1.642.214</b>                   |
| <b>INGRESOS DIFERIDOS</b>                       |                            |                                  |                               |                                    |
| Consejo Regional Santiago                       |                            |                                  |                               | 207.415                            |
| <b>TOTAL RUBRO AL 31.12.03</b>                  |                            |                                  |                               | <b>1.849.629</b>                   |

### Nota N° 23 Patrimonio

El patrimonio neto consolidado alcanza a M\$7.809.782.- para el año 2003 y M\$7.655.707.- para el año 2002. El movimiento de las cuentas patrimoniales, entre el 1 de enero de 2003 y el 31 de diciembre de 2003 es el siguiente:

| Cifras en Miles de Pesos     | Superávit Acumulado | Reservas de Revalorización | Fondo Reserva | Reservas Sociales | Fondo Permanente de Emergencia | Fondo Reserva Técnica | Superávit del Ejercicio | Totales   |
|------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------|
| Saldos al 01-01-2003:        | 3.610.821           | 1.945.389                  | 41.326        | 32.631            | 5.568                          | 2.025.000             | (80.828)                | 7.579.907 |
| Distribución de Excedente    | (80.828)            |                            |               |                   |                                |                       | 80.828                  | -         |
| Reclasificaciones            | (62.412)            | 293.729                    | 37.437        | (8.894)           | 2.744                          | (269.470)             |                         | (6.866)   |
| Revalorización del ejercicio | 34.676              | 22.391                     | 788           | 237               | 83                             | 17.555                |                         | 75.730    |
| Superávit del Ejercicio 2003 |                     |                            |               |                   |                                |                       | 141.154                 | 141.154   |
| Saldos al 31-12-2003:        | 3.502.257           | 2.261.509                  | 79.551        | 23.974            | 8.395                          | 1.773.085             | 141.154                 | 7.789.925 |

### Nota N° 24 Juicios Pendientes y Contingencias

Al cierre del ejercicio 2003, la empresa no tiene situaciones de litigio y/o acotaciones de carácter tributario o laboral, ni juicios pendientes de carácter civil o penal, que signifiquen contingencias que puedan afectar la presentación de los estados financieros y su patrimonio, según cartas de Gerencia General y Abogados.

### Nota N° 25 Hechos Relevantes

Al 31 de diciembre de 2003, la entidad no presenta hechos relevantes.





**Nota N° 26 Hechos Posteriores**

No existen hechos posteriores significativos entre el 31 de Diciembre de 2003 y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros que puedan afectar significativamente el Patrimonio de la Empresa.

**María Paz Gallo**  
**Gerente General**

**Hernán Acevedo**  
**Auditor Interno**

Santiago, 3 de marzo de 2004.

## "COLEGIO MEDICO DE CHILE A. G."

Estados Financieros Consolidados Actualizados Comparados

Por los Periodos Comprendidos Entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2002 y 1 de enero y 31 de diciembre 2003

| CONCEPTOS                                 | 31-Dic-03         | (*)<br>31-Dic-02  | Aumentos<br>(Disminuciones) |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                            |                   |                   |                             |
| <b>ACTIVOS CIRCULANTES</b>                |                   |                   |                             |
| Disponible                                | 1.759.772         | 237.318           | 1.522.454                   |
| Depositos a plazo                         | 370.617           | 525.933           | (155.316)                   |
| Valores Negociables                       | 75.570            | 552.421           | (476.851)                   |
| Cuotas devengadas por cobrar, neto        | 564.949           | 552.798           | 12.151                      |
| Documentos por cobrar                     | 1.380.500         | 1.250.683         | 129.817                     |
| Deudores Varicos                          | 139.128           | 108.677           | 30.451                      |
| Distintivos Gremiales                     | 3.479             | 99                | 3.380                       |
| Otros activos circulantes                 | 16.498            | 9.937             | 6.561                       |
| <b>Total Activo Circulante</b>            | <b>4.310.513</b>  | <b>3.237.866</b>  | <b>1.072.647</b>            |
| <b>ACTIVOS FIJOS</b>                      |                   |                   |                             |
| Construcciones y obras de infraestructura | 5.326.625         | 6.317.710         | (991.085)                   |
| Obras en Construcción                     | 1.404.647         | 8.033             | 1.396.614                   |
| Muebles, útiles y equipos                 | 775.694           | 694.879           | 80.815                      |
| Terrenos                                  | 754.614           | 754.850           | (236)                       |
| Vehículos                                 | 31.302            | 31.301            | 1                           |
| Biblioteca                                | 19.260            | 19.122            | 138                         |
| Otros Activos Fijos                       | 54.926            | 47.844            | 7.082                       |
| Depreciación Acumulada                    | (2.130.814)       | (1.987.190)       | (143.624)                   |
| <b>Total Activo Fijo</b>                  | <b>6.236.254</b>  | <b>5.886.549</b>  | <b>349.705</b>              |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                      |                   |                   |                             |
| Documentos por cobrar L/P                 | 943.934           | 953.424           | (9.490)                     |
| Gastos Diferidos                          | 207.415           | -                 | 207.415                     |
| Otros                                     | 37.243            | 39.063            | (1.820)                     |
| <b>Total Otros Activos</b>                | <b>1.188.592</b>  | <b>992.487</b>    | <b>196.105</b>              |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                      | <b>11.735.359</b> | <b>10.116.902</b> | <b>1.618.457</b>            |

(\*) Valores Actualizados por el I.P.C. del 1%

Las Notas N°1 a la N°26 son parte integral de estos Estados Financieros

# "COLEGIO MEDICO DE CHILE A. G."

AUDITORES CONSULTORES  
ASOCIADOS LTDA.

Estados Financieros Consolidados Actualizados Comparados

Por los Periodos Comprendidos Entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2002 y 1 de enero y 31 de diciembre 2003

| CONCEPTOS                                  | 31-Dic-03         | (*)<br>31-Dic-02  | Aumentos<br>(Disminuciones) |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| <b>PASIVOS</b>                             |                   |                   |                             |
| <b>PASIVOS CIRCULANTES</b>                 |                   |                   |                             |
| Obligaciones con Bancos                    | 1.426.100         | 131.321           | 1.294.779                   |
| Cuentas por pagar                          | 275.532           | 160.528           | 115.004                     |
| Documentos por pagar                       | 43.458            | 2.480             | 41.008                      |
| Cuentas por Pagar a entidades relacionadas | 91.723            | 90.132            | 1.591                       |
| Retenciones                                | 42.478            | 26.909            | 15.569                      |
| Provisiones                                | 161.077           | 177.337           | (16.260)                    |
| Provisión Impuesto a la Renta              | 19.857            | -                 | 19.857                      |
| Ingresos percibidos por adelantado         | 35.580            | 8.418             | 27.162                      |
| <b>Total Pasivo Circulante</b>             | <b>2.095.805</b>  | <b>597.095</b>    | <b>1.498.710</b>            |
| <b>PASIVOS LARGO PLAZO</b>                 |                   |                   |                             |
| Obligaciones con Bancos L/P                | 1.642.214         | 1.837.232         | (195.018)                   |
| Cuenta por Pagar                           | -                 | 26.868            | (26.868)                    |
| Ingresos Diferidos                         | 207.415           | -                 | 207.415                     |
| <b>Total Pasivos Largo Plazo</b>           | <b>1.849.629</b>  | <b>1.864.100</b>  | <b>(14.471)</b>             |
| <b>CAPITAL Y RESERVAS</b>                  |                   |                   |                             |
| Excedentes acumulados                      | 3.502.257         | 3.646.929         | (144.672)                   |
| Reservas de revalorización                 | 2.261.509         | 1.964.843         | 296.666                     |
| Fondo de reserva                           | 79.551            | 41.739            | 37.812                      |
| Reservas Sociales                          | 23.974            | 32.958            | (8.984)                     |
| Fondo permanente de emergencia             | 8.395             | 5.624             | 2.771                       |
| Fondo de reserva técnica                   | 1.773.085         | 2.045.250         | (272.165)                   |
| Superávit (déficit) del ejercicio          | 141.154           | (81.636)          | 222.790                     |
| <b>Total Capital y Reservas</b>            | <b>7.789.925</b>  | <b>7.655.707</b>  | <b>134.218</b>              |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                       | <b>11.735.359</b> | <b>10.116.902</b> | <b>1.618.457</b>            |

(\*) Valores Actualizados por el I.P.C. del 1%

Las Notas N°1 a la N°26 son parte integral de estos Estados Financieros

# "COLEGIO MEDICO DE CHILE A. G."

AUDITORES CONSULTORES  
ASOCIADOS LTDA.

Estados Financieros Consolidados Actualizados Comparados

Por los Periodos Comprendidos Entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2002 y 1 de enero y 31 de diciembre 2003

| CONCEPTOS                              | 31-Dic-03       |              | (*)<br>31-Dic-02 |                | Aumentos<br>(Disminuciones) |              |
|--|-----------------|--------------|------------------|----------------|-----------------------------|--------------|
|  |                 | %<br>Ventas  |                  | %<br>Ventas    |                             |              |
| <b>RESULTADOS</b>                      |                 |              |                  |                |                             |              |
| <b>RESULTADO OPERACIONAL</b>           |                 |              |                  |                |                             |              |
| Ingresos de la actividad gremial       | 4.595.019       | 100,00       | 3.820.526        | 100,00         | 774.493                     | 20,27        |
| Costos de la actividad gremial         | (3.346.956)     | (72,84)      | (3.524.991)      | (92,26)        | 178.035                     | (5,05)       |
| Margen de Explotación                  | 1.248.063       | 27,16        | 295.535          | 7,74           | 952.528                     | 15,22        |
| Gastos de administración               | (1.006.526)     | (21,90)      | (783.818)        | (20,52)        | (222.708)                   | 28,41        |
| Depreciaciones y castigos              | (254.203)       | (5,53)       | (226.628)        | (5,93)         | (27.575)                    | 12,17        |
| <b>RESULTADO OPERACIONAL</b>           | <b>(12.666)</b> | <b>(,28)</b> | <b>(714.911)</b> | <b>(18,71)</b> | <b>702.245</b>              | <b>55,80</b> |
| <b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>        |                 |              |                  |                |                             |              |
| Ingresos fuera de la actividad gremial | 469.206         | 10,21        | 609.089          | 15,94          | (139.883)                   | (22,97)      |
| Egresos fuera de la actividad gremial  | (166.926)       | (3,63)       | (43.311)         | (1,13)         | (123.615)                   | 285,41       |
| Gastos financieros, Netos              | (103.972)       | (2,26)       | 156.655          | 4,10           | (260.627)                   | (166,37)     |
| <b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>        | <b>198.308</b>  | <b>4,32</b>  | <b>722.433</b>   | <b>18,91</b>   | <b>(524.125)</b>            | <b>96,07</b> |
| Corrección Monetaria                   | (24.631)        | (,54)        | (89.158)         | (2,33)         | 64.527                      | (72,37)      |
| <b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTO</b>     | <b>161.011</b>  | <b>3,50</b>  | <b>(81.636)</b>  | <b>(2,14)</b>  | <b>242.647</b>              | <b>79,50</b> |
| Impuesto a la Renta                    | (19.857)        | (,43)        | -                | -              | (19.857)                    | -            |
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>          | <b>141.154</b>  | <b>3,07</b>  | <b>(81.636)</b>  | <b>(2,14)</b>  | <b>222.790</b>              | <b>79,50</b> |

(\*) Valores Actualizados por el I.P.C. del 1%

Las Notas N°1 a la N°26 son parte integral de estos Estados Financieros

# "COLEGIO MEDICO DE CHILE A. G."

AUDITORES CONSULTORES  
ASOCIADOS LTDA.

Estados Financieros Consolidados Actualizados Comparados

Por los Periodos Comprendidos Entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2002 y 1 de enero y 31 de diciembre 2003

| CONCEPTOS                                 | 31-Dic-03        | (*)             | 31-Dic-02        | Aumentos<br>(Disminuciones) |                           |
|---|------------------|-----------------|------------------|-----------------------------|---------------------------|
| <b>VARIACIONES DEL CAPITAL DE TRABAJO</b> |                  |                 |                  |                             |                           |
| <b>ACTIVOS CIRCULANTES</b>                |                  | <b>% C.T.</b>   |                  | <b>% C.T.</b>               | <b>% VAR.</b>             |
| Disponible                                | 1.759.772        | 47,15           | 237.318          | 8,29                        | 1.522.454 641,52          |
| Depositos a plazo                         | 370.617          | 9,93            | 525.933          | 18,37                       | (155.316) (29,53)         |
| Valores Negociables                       | 75.570           | 2,02            | 552.421          | 19,30                       | (476.851) (86,32)         |
| Cuotas devengadas por cobrar, neto        | 564.949          | 15,14           | 552.798          | 19,31                       | 12.151 2,20               |
| Documentos por cobrar                     | 1.380.500        | 36,99           | 1.250.683        | 43,70                       | 129.817 10,38             |
| Deudores Varios                           | 139.128          | 3,73            | 108.677          | 3,80                        | 30.451 28,02              |
| Distintivos Gremiales                     | 3.479            | 0,09            | 99               | 0,00                        | 3.380 3.414,14            |
| Otros activos circulantes                 | 16.498           | 0,44            | 9.937            | 0,35                        | 6.561 66,03               |
| <b>Total Activo Circulante</b>            | <b>4.310.513</b> | <b>115,48</b>   | <b>3.237.866</b> | <b>113,12</b>               | <b>1.072.647 4.046,44</b> |
| <b>PASIVOS CIRCULANTES</b>                |                  | <b>% C.T.</b>   |                  | <b>% C.T.</b>               |                           |
| Cuentas por pagar                         | 275.532          | (7,38)          | 160.528          | (5,61)                      | 115.004 71,64             |
| Documentos por pagar                      | 43.458           | (1,16)          | 2.450            | (,09)                       | 41.008 1.673,80           |
| Retenciones                               | 42.478           | (1,14)          | 26.909           | (,94)                       | 15.569 57,86              |
| Provisiones                               | 161.077          | (4,32)          | 177.337          | (6,20)                      | (16.260) (9,17)           |
| Provisión Impuesto a la Renta             | 19.857           | (,53)           | -                | -                           | 19.857 -                  |
| Ingresos percibidos por adelantado        | 35.580           | (,95)           | 8.418            | (,29)                       | 27.162 322,67             |
| <b>Total Pasivo Circulante</b>            | <b>577.982</b>   | <b>(15,48)</b>  | <b>375.642</b>   | <b>(13,12)</b>              | <b>202.340 2.116,80</b>   |
| <b>CAPITAL DE TRABAJO</b>                 | <b>3.732.531</b> | <b>(100,00)</b> | <b>2.862.224</b> | <b>(100,00)</b>             | <b>870.307 (30,41)</b>    |

(\*) Valores Actualizados por el I.P.C. del 1%

Las Notas N°1 a la N°26 son parte integral de estos Estados Financieros.

COLEGIO MEDICO DE CHILE A.G.

BALANCE CONSOLIDADO

por el periodo comprendido entre el 1 de enero y 31 de Diciembre de 2003

| CONCEPTOS                              | ENTIDADES                         |                                      |   |  |                                    |   |  |   |                                    |                                    |   |   |
|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---|--|------------------------------------|---|--|---|------------------------------------|------------------------------------|---|---|
|  | I<br>Consejo<br>Regional<br>Arica | II<br>Consejo<br>Regional<br>Iquique | III<br>Consejo<br>Regional<br>Antofagasta | IV<br>Consejo<br>Regional<br>Coyhaique | V<br>Consejo<br>Regional<br>Seraes | VI<br>Consejo<br>Regional<br>Valparaiso | VII<br>Consejo<br>Regional<br>Santiago | VIII<br>Consejo<br>Regional<br>Rancagua | IX<br>Consejo<br>Regional<br>Talca | X<br>Consejo<br>Regional<br>Chiloe | XI<br>Consejo<br>Regional<br>Concepcion |   |
| <b>RESULTADO OPERACIONAL</b>           |                                   |                                      |   |  |                                    |   |  |   |                                    |                                    |   |   |
| Ingresos de la Actividad General       | 23.738                            | 55.271                               | 46.262                                    | 13.186                                 | 36.867                             | 147.117                                 | 574.348                                | 43.326                                  | 52.867                             | 35.133                             | 172.527                                 |   |
| Cuentas de la Actividad General        | (71.786)                          | (23.296)                             | (15.206)                                  | (8.826)                                | (28.781)                           | (88.188)                                | (206.358)                              | (22.440)                                | (77.072)                           | (15.064)                           | (72.488)                                |   |
| Margen de Explotacion                  | 11.948                            | 31.975                               | 15.054                                    | 4.360                                  | 8.086                              | 58.929                                  | 368.000                                | 20.886                                  | 35.815                             | 20.069                             | 100.039                                 |   |
| Gastos de Administracion               | (12.872)                          | (12.546)                             | (8.422)                                   | (4.985)                                | (8.471)                            | (32.825)                                | (284.455)                              | (11.815)                                | (25.822)                           | (4.545)                            | (26.378)                                |   |
| Depreciaciones y Costeos               | (15.800)                          | (8.467)                              | (11.022)                                  | (4.420)                                | (8.207)                            | (8.820)                                 | (14.048)                               | (3.027)                                 | (2.862)                            | (1.418)                            | (14.271)                                |   |
| Resultado Operacional                  | (14.922)                          | 7.744                                | (23.381)                                  | (2.225)                                | (8.572)                            | 36.362                                  | 90.677                                 | 5.048                                   | 8.348                              | 14.586                             | 50.362                                  |   |
| <b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>        |                                   |                                      |   |  |                                    |   |  |   |                                    |                                    |   |   |
| Ingresos fuera de la actividad general | 1.362                             | 869                                  | (1.324)                                   | 90                                     | 8.813                              | 22.151                                  | 58.888                                 | 2.480                                   | -                                  | -                                  | 28.521                                  |   |
| Egresos fuera de la actividad general  | -                                 | -                                    | -   | -                                      | -                                  | (8.885)                                 | (57.735)                               | (2.985)                                 | -                                  | -                                  | (5.361)                                 |   |
| Ingresos Financieros                   | -                                 | 140                                  | -   | -                                      | 45                                 | -                                       | 520                                    | 440                                     | 2.714                              | -                                  | 722                                     |   |
| Gastos Financieros                     | (72)                              | -                                    | (2.271)                                   | -                                      | (78)                               | (24.738)                                | (454)                                  | -                                       | -                                  | (81)                               | (44.824)                                |   |
| Resultado No Operacional               | 1.320                             | 1.129                                | (4.113)                                   | 90                                     | 8.250                              | (15.472)                                | (95)                                   | 625                                     | 2.714                              | (81)                               | (22.061)                                |   |
| Comisión Minorista y DE de Cambio      | (81)                              | 1.268                                | 388                                       | 1.264                                  | (885)                              | 888                                     | (2.202)                                | 310                                     | (874)                              | 268                                | 88                                      |   |
| Ingresos a la Renta                    | -                                 | -                                    | -   | -                                      | -                                  | -                                       | -                                      | -                                       | -                                  | -                                  | -                                       | - |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) EJERCICIO</b>    | (13.682)                          | 8.873                                | (19.769)                                  | (216)                                  | (1.322)                            | 20.890                                  | 89.624                                 | 5.673                                   | 8.474                              | 14.505                             | 7.301                                   |   |

| III<br>Consejo<br>Regional<br>Los Angeles | III<br>Consejo<br>Regional<br>Temuco | IV<br>Consejo<br>Regional<br>Valdivia | IV<br>Consejo<br>Regional<br>Osorno | V<br>Consejo<br>Regional<br>Punta Arenas | VII<br>Consejo<br>Regional<br>Coyhaique | VIII<br>Consejo<br>Regional<br>Punta Arenas | IX<br>Consejo<br>General | X<br>Fondo de<br>Solidaridad<br>General | XI<br>Club de<br>Cajon | Consolidado |
|---|--------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--|---|---|--------------------------|---|------------------------|-------------|
| 7.734                                     | 15.238                               | 35.438                                | 31.788                              | 41.858                                   | 31.148                                  | 8.357                                       | 852.228                  | 1.888.888                               | 751.748                | 4.881.221   |
| (24.528)                                  | (24.884)                             | (15.824)                              | (7.462)                             | (22.285)                                 | (7.272)                                 | (8.271)                                     | (785.118)                | (2.382.718)                             | (857.412)              | (2.433.888) |
| (8.802)                                   | (9.646)                              | (14.812)                              | (14.327)                            | (18.853)                                 | (23.772)                                | 188   | 66.722                   | 188.152                                 | 184.336                | 1.248.333   |
| (7.042)                                   | (12.578)                             | (4.908)                               | (2.867)                             | (7.361)                                  | (8.272)                                 | (7.286)                                     | (218.772)                | (88.732)                                | (182.082)              | (7.088.528) |
| (2.881)                                   | (7.888)                              | (1.888)                               | (448)                               | (1.888)                                  | (1.812)                                 | (1.812)                                     | (88.118)                 | (1.281)                                 | (78.081)               | (284.222)   |
| (13.888)                                  | 35.872                               | 8.812                                 | 8.981                               | 18.482                                   | 11.884                                  | (7.288)                                     | (188.787)                | 88.132                                  | (83.812)               | (11.888)    |
| 34.738                                    | 84                                   | 738                                   | 528                                 | 1.988                                    | 2.427                                   | 127   | 288.788                  | 14.181                                  | 48.872                 | 488.228     |
| -   | -                                    | -                                     | -                                   | -  | -                                       | -   | (75.128)                 | (3.811)                                 | (13.822)               | (188.228)   |
| -   | 788                                  | 182                                   | -                                   | -  | -                                       | 217   | -                        | -                                       | 8.148                  | 14.878      |
| -   | (72)                                 | (88)                                  | (22)                                | (82)                                     | (218)                                   | -   | (28.882)                 | -                                       | (328)                  | (118.888)   |
| 34.738                                    | 751                                  | 811                                   | 511                                 | 1.884                                    | 2.208                                   | 344   | 118.272                  | 11.148                                  | 48.738                 | 188.228     |
| -   | (882)                                | (287)                                 | (388)                               | (841)                                    | (718)                                   | (127)                                       | 7.488                    | (28.878)                                | (3.811)                | (24.872)    |
| -   | -                                    | -                                     | -                                   | -  | -                                       | -   | (18.881)                 | -                                       | -                      | (18.881)    |
| 18.878                                    | 35.761                               | 8.487                                 | 78.148                              | 11.218                                   | 18.882                                  | 8.881                                       | (88.884)                 | 75.281                                  | (23.887)               | 141.884     |

# COLEGIO MEDICO DE CHILE A.G.

## BALANCE CONSOLIDADO

por el periodo comprendido entre el 1 de enero y 31 de Diciembre de 2003



| CONCEPTOS                                  | I                      | II                       | III                          | IV                        | V                       | VI                          | VII                       | VIII                      | IX                     | X                      |
|--|------------------------|--------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|
|  | Consejo Regional Arica | Consejo Regional Iquique | Consejo Regional Antofagasta | Consejo Regional Coquimbo | Consejo Regional Serena | Consejo Regional Valparaiso | Consejo Regional Santiago | Consejo Regional Rancagua | Consejo Regional Talca | Consejo Regional Chilo |
| <b>PASIVOS</b>                             |                        |                          |                              |                           |                         |                             |                           |                           |                        |                        |
| <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                   |                        |                          |                              |                           |                         |                             |                           |                           |                        |                        |
| Obligaciones con Bancos                    | -                      | -                        | -                            | -                         | -                       | 16.528                      | -                         | -                         | -                      | -                      |
| Cuentas por Pagar                          | -                      | 1.119                    | 76.805                       | 348                       | 9.507                   | 9.980                       | 11.428                    | 1.198                     | -                      | -                      |
| Documentos por Pagar                       | -                      | -                        | -                            | -                         | 121                     | -                           | -                         | -                         | -                      | 478                    |
| Cuentas por pagar entidades relacionadas   | 1.203                  | 76.108                   | -                            | 2.772                     | 6.219                   | 41.714                      | 5.743                     | -                         | -                      | 3.026                  |
| Ingresos percibidos por anticipado         | -                      | -                        | -                            | -                         | -                       | -                           | -                         | -                         | -                      | -                      |
| Retenciones                                | 288                    | 208                      | 283                          | -                         | 584                     | 1.407                       | 4.857                     | 304                       | 177                    | -                      |
| Provisiones                                | -                      | -                        | -                            | -                         | -                       | 2.014                       | 10.583                    | -                         | -                      | -                      |
| Provisión Impuesto a la Renta              | -                      | -                        | -                            | -                         | -                       | -                           | -                         | -                         | -                      | -                      |
| <b>Total Pasivo Circulante</b>             | <b>1.291</b>           | <b>77.425</b>            | <b>76.888</b>                | <b>3.118</b>              | <b>16.411</b>           | <b>71.543</b>               | <b>32.622</b>             | <b>1.472</b>              | <b>177</b>             | <b>4.112</b>           |
| <b>PASIVO LARGO PLAZO</b>                  |                        |                          |                              |                           |                         |                             |                           |                           |                        |                        |
| Obligaciones con Bancos Largo Plazo        | -                      | -                        | -                            | -                         | -                       | 405.407                     | -                         | -                         | -                      | -                      |
| Ingresos diferidos                         | -                      | -                        | -                            | -                         | -                       | -                           | -                         | -                         | -                      | -                      |
| Deudas y Ctas por Pagar Entp. Relacionadas | -                      | -                        | -                            | -                         | -                       | -                           | -                         | -                         | -                      | -                      |
| <b>Total Pasivo a Largo Plazo</b>          | <b>-</b>               | <b>-</b>                 | <b>-</b>                     | <b>-</b>                  | <b>-</b>                | <b>405.407</b>              | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| <b>PATRIMONIO</b>                          |                        |                          |                              |                           |                         |                             |                           |                           |                        |                        |
| Excedentes Acumulados                      | 21.085                 | 180.048                  | (33.411)                     | 38.885                    | 79.926                  | (18.817)                    | 253.125                   | 51.291                    | 35.241                 | 75.258                 |
| Fondo permanente de Emergencia             | -                      | -                        | -                            | -                         | -                       | 522                         | 5.102                     | -                         | -                      | -                      |
| Reservas Revalorización                    | 20.525                 | 24.980                   | 22.954                       | 454                       | 15.576                  | 5.806                       | 22.185                    | 15.385                    | 84.748                 | 3.071                  |
| Reservas Sociales                          | 4.093                  | 5.873                    | -                            | -                         | -                       | -                           | -                         | 1.218                     | -                      | -                      |
| Fondo de Reserva                           | 150                    | -                        | -                            | 33.848                    | -                       | -                           | -                         | -                         | -                      | -                      |
| Fondo de Reserva Técnica                   | -                      | -                        | -                            | -                         | -                       | -                           | -                         | -                         | -                      | -                      |
| Utilidad (Pérdida) del Ejercicio           | (13.882)               | 9.955                    | (15.755)                     | (585)                     | (1.595)                 | 35.479                      | 36.424                    | 7.182                     | 8.899                  | 14.823                 |
| <b>Total Patrimonio</b>                    | <b>31.841</b>          | <b>231.871</b>           | <b>(21.289)</b>              | <b>50.398</b>             | <b>91.506</b>           | <b>12.775</b>               | <b>336.816</b>            | <b>74.666</b>             | <b>128.878</b>         | <b>93.152</b>          |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                       | <b>23.134</b>          | <b>311.696</b>           | <b>55.603</b>                | <b>53.478</b>             | <b>107.917</b>          | <b>489.723</b>              | <b>369.438</b>            | <b>76.138</b>             | <b>129.055</b>         | <b>97.264</b>          |

# COLEGIO MEDICO DE CHILE A.G.

## BALANCE CONSOLIDADO

por el periodo comprendido entre el 1 de enero y 31 de Diciembre de 2003



| ENTIDADES                               |   |                                       |  |                                     |  |  |  |                           |  |                           | Consolidado |
|---|---|---------------------------------------|--|-------------------------------------|--|--|--|---------------------------|--|---------------------------|-------------|
| XI<br>Consejo<br>Regional<br>Concepción | XII<br>Consejo<br>Regional<br>Los Angeles | XIII<br>Consejo<br>Regional<br>Temuco | XIV<br>Consejo<br>Regional<br>Valdivia | XV<br>Consejo<br>Regional<br>Osorno | XVI<br>Consejo<br>Regional<br>Puerto Montt | XVII<br>Consejo<br>Regional<br>Coyhaique | XVIII<br>Consejo<br>Regional<br>Punta Arenas | XIX<br>Consejo<br>General | XX<br>Fondo de<br>Solidaridad<br>General | XXI<br>Club de<br>Carraje |             |
| 13.889                                  | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | 1.365.703                 | -  | -                         | 1.428.100   |
| 85.269                                  | 13.767                                    | 7.877                                 | 463                                    | 817                                 | 3.090                                      | 5.213                                    | 13   | 31.508                    | 258                                      | 15.115                    | 275.532     |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | 4                                   | -  | 130                                      | -  | 1.482                     | 41.255                                   | -                         | 43.469      |
| 14.085                                  | 14.194                                    | -                                     | 1.732                                  | 172                                 | 1.401                                      | 1.888                                    | 5.487  | 55.484                    | -  | -                         | 244.415     |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | 24.741                    | 10.828                                   | -                         | 35.569      |
| 1.585                                   | -   | 71                                    | 187                                    | 61                                  | 258  | 2.888                                    | -  | 14.511                    | 584                                      | 13.235                    | 42.478      |
| 4.558                                   | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | 25.771                    | 35.588                                   | 82.952                    | 161.677     |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | 18.957                    | -  | -                         | 18.957      |
| 119.380                                 | 27.961                                    | 7.948                                 | 2.422                                  | 1.054                               | 4.720                                      | 8.920                                    | 5.500  | 1.582.417                 | 86.532                                   | 111.802                   | 2.248.487   |
| 586.346                                 | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | 670.458                   | -  | -                         | 1.642.214   |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | 307.415                   | -  | -                         | 307.415     |
| 586.346                                 | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | 677.673                   | -  | -                         | 1.648.629   |
| 910.210                                 | -   | 83.530                                | 19.240                                 | 36.842                              | 43.734                                     | 9.710                                    | 7.798  | 520.623                   | 771.878                                  | 814.888                   | 1.902.357   |
| -                                       | -   | 2.771                                 | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | -                         | -  | -                         | 6.380       |
| 43.911                                  | -   | 9.788                                 | 12.728                                 | 305                                 | 21.352                                     | 2.858                                    | 9.875  | 738.908                   | 123.628                                  | 1.106.244                 | 2.261.309   |
| -                                       | -   | 801                                   | -                                      | -                                   | -  | 1.245                                    | -  | 11.043                    | -  | -                         | 23.874      |
| 11.886                                  | -   | 10.471                                | 188                                    | -                                   | -  | -  | 9.542  | -                         | 28.654                                   | -                         | 70.551      |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | -                         | 1.773.085                                | -                         | 1.773.085   |
| 7.420                                   | 10.915                                    | 35.783                                | 9.407                                  | 13.145                              | 11.515                                     | 15.923                                   | (5.683)                                      | (30.086)                  | 73.383                                   | (22.957)                  | 141.134     |
| 573.432                                 | 10.915                                    | 131.961                               | 41.574                                 | 47.282                              | 75.601                                     | 26.514                                   | 17.041                                       | 1.180.488                 | 2.770.848                                | 1.886.545                 | 7.786.825   |
| 1.285.541                               | 28.879                                    | 138.889                               | 43.894                                 | 65.348                              | 82.321                                     | 38.434                                   | 22.541                                       | 3.848.778                 | 3.898.478                                | 3.878.347                 | 11.885.881  |



# COLEGIO MEDICO DE CHILE A.G.

## BALANCE CONSOLIDADO

por el período comprendido entre el 1 de enero y 31 de Diciembre de 2003

AUDITORES CONSULTORES  
ASOCIADOS LTDA

| CONCEPTOS                                 | I                      | II                       | III                          | IV                       | V                       | VI                          | VII                       | VIII                      | IX                     | X                       |
|---|------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------------|
|   | Consejo Regional Arica | Consejo Regional Iquique | Consejo Regional Antofagasta | Consejo Regional Copiapo | Consejo Regional Serena | Consejo Regional Valparaiso | Consejo Regional Santiago | Consejo Regional Rancagua | Consejo Regional Talca | Consejo Regional Osorno |
| <b>ACTIVOS</b>                            |                        |                          |                              |                          |                         |                             |                           |                           |                        |                         |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                  |                        |                          |                              |                          |                         |                             |                           |                           |                        |                         |
| Disponibles                               | 1.271                  | 11.943                   | 11.753                       | 8.345                    | 31.343                  | 418                         | 10.946                    | 24.705                    | 15.324                 | 15.785                  |
| Depositos a Plazo                         | -                      | -                        | 3.098                        | -                        | 84.725                  | -                           | -                         | 4.822                     | 26.971                 | 18.280                  |
| Valores Negociables                       | -                      | -                        | -                            | -                        | -                       | -                           | -                         | -                         | -                      | -                       |
| Documentos por cobrar                     | 30                     | -                        | 4.013                        | -                        | 221                     | -                           | -                         | -                         | -                      | 387                     |
| Cuentas devengadas por cobrar, neto       | -                      | -                        | -                            | -                        | -                       | 21.248                      | 85.898                    | -                         | -                      | -                       |
| Deudores Varios                           | 3.822                  | 76                       | 2.036                        | 418                      | 472                     | 3.730                       | 3.889                     | -                         | -                      | 3.587                   |
| Deudores Gravados                         | -                      | 33                       | 368                          | -                        | 233                     | -                           | -                         | -                         | 750                    | -                       |
| Cuentas por Cobrar Entidades Relacionadas | -                      | -                        | 18.287                       | -                        | -                       | -                           | -                         | -                         | -                      | -                       |
| Otros Activos Circulantes                 | -                      | -                        | -                            | 2.300                    | -                       | 580                         | -                         | 3.737                     | -                      | -                       |
| <b>Total Activo Circulante</b>            | <b>5.133</b>           | <b>12.058</b>            | <b>40.533</b>                | <b>10.981</b>            | <b>87.084</b>           | <b>25.964</b>               | <b>108.401</b>            | <b>34.524</b>             | <b>43.055</b>          | <b>32.879</b>           |
| <b>ACTIVO FIJO</b>                        |                        |                          |                              |                          |                         |                             |                           |                           |                        |                         |
| Construcción y obras de infraestructuras  | 45.975                 | 321.857                  | 88.268                       | 11.234                   | -                       | 408.862                     | -                         | 35.230                    | 15.815                 | 23.241                  |
| Obras en construcción                     | -                      | -                        | -                            | 26.892                   | -                       | 4.810                       | -                         | -                         | -                      | -                       |
| Muebles, Utiles y equipo                  | 11.957                 | 7.387                    | 37.922                       | 7.463                    | 41.387                  | 12.988                      | 82.428                    | 22.281                    | 35.137                 | 18.888                  |
| Ferros                                    | -                      | -                        | -                            | -                        | -                       | 82.445                      | -                         | -                         | 23.568                 | 27.328                  |
| Vehiculos                                 | -                      | -                        | -                            | -                        | -                       | -                           | 15.773                    | -                         | -                      | -                       |
| Biblioteca                                | -                      | -                        | -                            | -                        | -                       | -                           | -                         | 8.078                     | -                      | -                       |
| Otros Activos Fijos                       | 234                    | -                        | 30                           | 1.305                    | -                       | -                           | -                         | -                         | 44.813                 | -                       |
| Depreciación Acumulada                    | (28.782)               | (30.284)                 | (108.108)                    | (17.819)                 | (30.854)                | (25.778)                    | (22.328)                  | (22.765)                  | (38.120)               | (21.852)                |
| <b>Total Activo Fijo</b>                  | <b>27.971</b>          | <b>298.869</b>           | <b>17.088</b>                | <b>36.382</b>            | <b>10.813</b>           | <b>465.738</b>              | <b>35.871</b>             | <b>41.534</b>             | <b>86.000</b>          | <b>84.288</b>           |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                      |                        |                          |                              |                          |                         |                             |                           |                           |                        |                         |
| Documentos por Cobrar Largo Plazo         | -                      | -                        | -                            | -                        | -                       | -                           | -                         | -                         | -                      | -                       |
| Gastos Diferidos                          | -                      | -                        | -                            | -                        | -                       | -                           | 207.418                   | -                         | -                      | -                       |
| Otros                                     | -                      | -                        | -                            | 4.252                    | -                       | -                           | 18.981                    | -                         | -                      | -                       |
| <b>Total Otros Activos</b>                | <b>-</b>               | <b>-</b>                 | <b>-</b>                     | <b>4.252</b>             | <b>-</b>                | <b>-</b>                    | <b>226.400</b>            | <b>-</b>                  | <b>-</b>               | <b>-</b>                |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                      | <b>33.104</b>          | <b>311.899</b>           | <b>57.621</b>                | <b>52.478</b>            | <b>107.817</b>          | <b>488.723</b>              | <b>369.438</b>            | <b>76.058</b>             | <b>129.055</b>         | <b>87.167</b>           |

# COLEGIO MEDICO DE CHILE A.G.

## BALANCE CONSOLIDADO

por el periodo comprendido entre el 1 de enero y 31 de Diciembre de 2003

AUDITORES CONSULTORES  
ASOCIADOS LTDA

| ENTIDADES                               |   |                                       |  |                                     |  |  |  |                           |  |                         | Consolidado |
|---|---|---------------------------------------|--|-------------------------------------|--|--|--|---------------------------|--|-------------------------|-------------|
| XI<br>Consejo<br>Regional<br>Concepción | XII<br>Consejo<br>Regional<br>Los Angeles | XIII<br>Consejo<br>Regional<br>Temuco | XIV<br>Consejo<br>Regional<br>Valdivia | XV<br>Consejo<br>Regional<br>Osorno | XVI<br>Consejo<br>Regional<br>Puerto Montt | XVII<br>Consejo<br>Regional<br>Coyhaique | XVIII<br>Consejo<br>Regional<br>Punta Arenas | XIX<br>Consejo<br>General | XX<br>Fondo de<br>Solidaridad<br>General | XXI<br>Club de<br>Campo |             |
| 14.136                                  | 38.876                                    | 26.131                                | 16.266                                 | 3.755                               | 9.147                                      | 4.560                                    | 4.425  | 1.241.500                 | 171.120                                  | 85.790                  | 1.759.772   |
| 23.268                                  | -   | 536                                   | 11.963                                 | 43.234                              | 35.291                                     | -  | 8.468  | 128.821                   | 1.182                                    | -                       | 379.817     |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | -                         | 89.124                                   | 8.446                   | 75.570      |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | 638                                 | -  | -  | -  | 8.861                     | 1.327.228                                | 41.203                  | 1.380.590   |
| 30.526                                  | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | 145.119                   | 179.966                                  | 69.323                  | 394.949     |
| 12.308                                  | -   | 674                                   | -                                      | -                                   | 4.908                                      | 13.469                                   | 2.130  | 39.024                    | -  | 12.695                  | 136.139     |
| 132                                     | -   | 52                                    | -                                      | 73                                  | -  | 86                                       | -  | 1.724                     | -  | -                       | 3.479       |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | -                         | 124.987                                  | 8.598                   | 152.660     |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | 1.727                                    | -  | -                         | -  | 189                     | 5.365       |
| 83.164                                  | 38.876                                    | 27.263                                | 30.282                                 | 47.705                              | 49.414                                     | 30.171                                   | 16.021                                       | 1.800.139                 | 1.873.586                                | 254.898                 | 4.453.225   |
| 26.454                                  | -   | 94.251                                | 16.113                                 | -                                   | 32.861                                     | 18.924                                   | -  | 2.205.538                 | 26.854                                   | 1.859.100               | 5.326.020   |
| 1.037.742                               | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | 70.245                    | 8.749                                    | 247.409                 | 1.404.947   |
| 81.854                                  | -   | 28.527                                | 8.727                                  | 1.402                               | 32.798                                     | 5.875                                    | 8.960  | 133.771                   | 46.621                                   | 196.035                 | 775.894     |
| 104.828                                 | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | 361.849                   | -  | 183.767                 | 754.814     |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | -                         | -  | 15.529                  | 31.322      |
| -                                       | -   | 402                                   | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | 15.726                    | -  | -                       | 19.280      |
| 8.179                                   | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | 563                                      | -  | -                         | -  | -                       | 54.928      |
| (27.168)                                | -   | (23.464)                              | (16.126)                               | (244)                               | (24.875)                                   | (8.219)                                  | (3.375)                                      | (721.292)                 | (43.276)                                 | (529.692)               | (2.130.814) |
| 1.175.927                               | -   | 96.748                                | 13.714                                 | 948                                 | 30.927                                     | 18.263                                   | 5.510  | 2.040.840                 | 41.268                                   | 1.741.879               | 8.236.254   |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | -                         | 343.824                                  | -                       | 343.824     |
| -                                       | -   | -                                     | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | -                         | -  | -                       | 207.415     |
| -                                       | -   | 2.729                                 | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | -                         | -  | -                       | 37.240      |
| -                                       | -   | 2.729                                 | -                                      | -                                   | -  | -  | -  | -                         | 343.824                                  | (2.270)                 | 1.186.500   |
| 1.269.141                               | 38.876                                    | 126.899                               | 43.998                                 | 48.348                              | 86.321                                     | 38.434                                   | 21.541                                       | 3.846.778                 | 3.869.479                                | 2.916.147               | 11.899.941  |