



**COONVITE**

Cooperativa de Arquitectura

**PRECOOPERTATIVA DE ARQUITECTURA Y  
AFINES (COONVITE)**

NIT 901.379.311

**CARTILLA DE ESTADOS FINANCIEROS  
DICTANIMINADOS POR LOS AÑOS  
COMPARATIVOS 2022-2023**

Señores

*Asamblea General de Asociados*

*PRECOOPERTATIVA DE ARQUITECTURA Y AFINES (COONVITE)*

*JUAN MIGUEL GOMEZ DURAN como representante legal, y JUAN FERNANDO NARANJO HURTADO, en calidad de contador general de PRECOOPERTATIVA DE ARQUITECTURA Y AFINES (COONVITE).*

### **Certificamos**

*Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad el conjunto completo de estados financieros: estado de situación financiera, estado de flujo de efectivo, estado del resultado integral y el estado de cambios en el patrimonio, a la fecha de 31/12/2023, de conformidad con el Decreto 2420 de 2015, modificado por última vez por el Decreto 2270 de diciembre 13 de 2019<sup>1</sup>, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, incluyendo sus correspondientes notas, que forman parte de las revelaciones y un todo indivisible con los estados financieros.*

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa Al 31/12/2022 adicionalmente:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
  - b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo con los
-

marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.

- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

*Firmado en la ciudad de Medellín -Antioquia a los (31) días del mes de enero de 2024*

*Cordialmente,*

**JUAN MIGUEL GOMEZ.**

Representante legal

(N°. de documento de identidad)



Contador general

CC. 71.334.722

*Tarjeta profesional 159672-T*



**COONVITE**  
Cooperativa de Arquitectura

**PRECOOPERTATIVA DE ARQUITECTURA Y AFINES (COONVITE)**

**NIT 901.379.311-1**

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS**

**Diciembre\_2023**

**Diciembre\_2022**

|                                    |                    |             |                    |             |
|------------------------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
| <b>INGRESOS NETOS</b>              | <b>220.939.232</b> | <b>100%</b> | <b>166.371.123</b> | <b>100%</b> |
| <b>COSTO DE OPERACIÓN</b>          | <b>146.760.000</b> | <b>66%</b>  | <b>171.470.000</b> | <b>103%</b> |
| <b>UTILIDAD BRUTA</b>              | <b>74.179.232</b>  | <b>34%</b>  | <b>-5.098.877</b>  | <b>-3%</b>  |
| GASTOS OPERACIONALES               | 54.559.659         |             | 67.972.060         |             |
| GASTOS DE VENTAS                   | -                  |             | -                  |             |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>        | <b>19.619.573</b>  | <b>9%</b>   | <b>-73.070.937</b> | <b>-44%</b> |
| OTROS INGRESOS                     | -                  |             | -                  |             |
| OTROS EGRESOS                      | 10.435.052         |             | 6.034.089          |             |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b> | <b>9.184.521</b>   | <b>4%</b>   | <b>-79.105.026</b> | <b>-48%</b> |
| PROV IMPUESTO DE RENTA             | -                  |             | -                  |             |
| <b>UTILIDAD NETA</b>               | <b>9.184.521</b>   | <b>4%</b>   | <b>-79.105.026</b> | <b>-48%</b> |

**JUAN MIGUEL GOMEZ.**

**JUAN MIGUEL GOMEZ DURAN**  
Gerente Y Representante Legal

*Juan Fernando Naranjo Hurtado*

**JUAN FERNANDO NARANJO HURTADO**  
Contador Publico Titulado  
TP 159672-T

*Sandra Camila Amaya Martinez*

**SANDRA CAMILA AMAYA MARTINEZ**  
Revisor Fiscal -TP 240070-T  
Ver Opinion Adjunta  
(Original Firmado)



**COOPERTATIVA DE ARQUITECTURA Y AFINES (COONVITE)**

**NIT 901.379.311-1**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**

|   | Diciembre_2023    | Diciembre_2022    |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                      | <b>87.567.505</b> | <b>93.731.397</b> |
| <b>DISPONIBLE</b>                                   | <b>17.185.882</b> | <b>70.728.059</b> |
| Caja general  | 704.500           | -                 |
| Bancos Cuentas Corrientes -Ahorros                  | 7.424.233         | 47.456.159        |
| Cuentas Ahorros entidades Cooperativas              | 7.824.811         | 22.052.949        |
| Aportes entidades Cooperativas                      | 1.232.338         | 1.218.951         |
| <b>DEUDORES</b>                                     | <b>36.000.000</b> | <b>-</b>          |
| Cientes   | -                 | -                 |
| Otras Deudores (CXC SOCIOS)                         | 36.000.000        | -                 |
| <b>INVENTARIOS</b>                                  | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| Mercancia disponible para la Venta                  | -                 | -                 |
| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>                    | <b>34.381.623</b> | <b>23.003.338</b> |
| Maquinaria y Equipo de Oficina                      | 16.249.940        | 7.333.756         |
| Equipo de comp y telec                              | 44.050.290        | 24.434.244        |
| Depreciación Acumulada                              | -25.918.607       | -8.764.662        |
| <b>PASIVOS</b>                                      | <b>23.774.362</b> | <b>92.441.853</b> |
| <b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>                     | <b>22.460.362</b> | <b>23.118.305</b> |
| Bancos Nacionales                                   | -                 | -                 |
| Otras Obligaciones (COOSERVUNAL)                    | 22.460.362        | 23.118.305        |
| <b>PROVEEDORES</b>                                  | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| Nacionales  | -                 | -                 |
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                            | <b>-</b>          | <b>421.000</b>    |
| Costos y Gastos por Pagar                           | -                 | -                 |
| Retención en la Fuente x Pagar                      | -                 | 421.000           |
| Acreedores varios (Asociados)                       | -                 | -                 |
| <b>IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>                 | <b>1.314.000</b>  | <b>12.033.000</b> |
| Iva por pagar                                       | 1.314.000         | 12.033.000        |
| <b>OBLIGACIONES LABORALES</b>                       | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| Prestaciones sociales                               | -                 | -                 |
| <b>OTROS PASIVOS</b>                                | <b>-</b>          | <b>56.869.548</b> |
| Anticipos de clientes (ingresos Recibidos Terceros) | -                 | 56.869.548        |
| <b>PATRIMONIO</b>                                   | <b>63.793.143</b> | <b>1.289.544</b>  |
| Aportes Sociales                                    | 133.713.648       | 73.713.648        |
| Reservas Estatutarias                               | -                 | 6.680.922         |
| Resultados Acumulados                               | -79.105.026       | -                 |
| Resultados del Ejercicio                            | 9.184.521         | -79.105.026       |
| <b>PASIVO + PATRIMONIO</b>                          | <b>87.567.505</b> | <b>93.731.397</b> |

**JUAN MIGUEL GOMEZ.**

JUAN MIGUEL GOMEZ DURAN  
Gerente y Representante Legal

*Juan Fernando Naranjo Hurtado*

JUAN FERNANDO NARANJO HURTADO SANDRA CAMILA AMAYA MARTINEZ  
CC 71.334.722 de Medellin Revisor Fiscal -TP 240070-T  
Contador Publico Titulado TP 159672 Ver Opinion Adjunta  
(Original Firmado)

*Sandra Camila Amaya Martinez*

## PRECOOPERTATIVA DE ARQUITECTURA Y AFINES (COONVITE)



## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NIT 901.379.311-1

DICIEMBRE 2023-DICIEMBRE\_2022

| Concepto                                 | Saldo<br>31/12/2022 | Incremento        | Disminución      | Saldo<br>31/12/2023 |
|--|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| Capital social.                          | 73.713.648          | 60.000.000        | 0                | 133.713.648         |
| Superávit capital.                       | 0                   | 0                 | 0                | 0                   |
| Reservas.                                | 6.680.922           | -                 | 6.680.922        | 0                   |
| Resultados Acumulados                    | -79.105.026         | -                 | 0                | -79.105.026         |
| Utilidades del ejercicio.                | -                   | 9.184.521         | -                | 9.184.521           |
| <b>Total Patrimonio de los Asociados</b> | <b>1.289.544</b>    | <b>69.184.521</b> | <b>6.680.922</b> | <b>63.793.143</b>   |

**JUAN MIGUEL GOMEZ DURAN**  
Gerente y Representante Legal

**JUAN FERNANDO NARANJO HURTADO**  
CC 71.334.722 de Medellin  
Contador Publico Titulado TP 159672-T

**SANDRA CAMILA AMAYA MARTINEZ**  
Revisor Fiscal -TP 240070-T  
Ver Opinion Adjunta  
(Original Firmado)



**COONVITE**

Cooperativa de Arquitectura

**PRECOOPERTATIVA DE ARQUITECTURA Y AFINES (COONVITE)**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ( Metodo Indirecto)**

**NIT 901.379.311-1**

|   | <b>A DICIEMBRE 31 DE 2023</b> | <b>A DICIEMBRE 31 DE 2022</b> |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Utilidad del ejercicio  | 9.184.521                     | - 79.105.026                  |
| Partidas que no tienen efecto en el efectivo                                  | 2.471.429                     | - 5.211.831                   |
| (+) Depreciaciones  | 10.435.052                    | 6.034.089                     |
| (+) Amortizaciones  | -                             | -                             |
| (-) Ingresos por recuperaciones   | -                             | -                             |
| <b>Variación en partidas relacionadas con las actividades de operación.</b>   | <b>22.091.002</b>             | <b>- 78.282.768</b>           |
| (+) Incremento obligaciones laborales   | -                             | -                             |
| (+) Incremento impuestos por pagar  | - 13.347.000                  | - 9.708.000                   |
| (+ -) Variacion cuentas por pagar   | -                             | 6.190.483                     |
| (+ -) Variacion de inventarios  | -                             | -                             |
| (+ -) Variacion de Cuentas x Cobrar   | - 36.000.000                  | 51.800.000                    |
| (+ -) Variacion otros pasivos   | -                             | - 166.876.516                 |
| <b>Efectivo generado por actividades de operación</b>                         | <b>- 27.255.998</b>           | <b>- 196.876.801</b>          |
| (-) Incremento compra de Activos Fijos e Intangibles                          | -                             | - 23.005.300                  |
| (+) Disminucion Venta de Activos Fijos e Intangibles                          | -                             | -                             |
| <b>Variación en partidas relacionadas con las actividades de Inversion</b>    | <b>- 27.255.998</b>           | <b>- 219.882.101</b>          |
| (+) Incremento Pasivos Financieros  | -                             | -                             |
| (-) Disminución de Pasivos Financieros  | - 657.943                     | 6.123.433                     |
| (+ -) Variacion cuentas de Patrimonio (AP Sociales)                           | - 60.000.000                  | 60.000.000                    |
| <b>Variación en partidas relacionadas con las actividades de Financiacion</b> | <b>- 87.913.941</b>           | <b>- 153.758.668</b>          |
| <b>Efectivo en el inicio del periodo</b>                                      | <b>70.728.059</b>             | <b>224.486.727</b>            |
| <b>Efectivo generado en el periodo</b>  | <b>- 17.185.882</b>           | <b>70.728.059</b>             |

*JUAN MIGUEL GOMEZ.*

**JUAN MIGUEL GOMEZ DURAN**  
Gerente y Representante Legal

*Juan Fernando Naranjo*

**JUAN FERNANDO NARANJO H.**  
CC 71.334.722 de Medellin  
Contador Publico Titulado TP 15967

*Sandra Camila Amaya Martinez*

**SANDRA CAMILA AMAYA MARTINEZ**  
Revisor Fiscal -TP 240070-T  
Ver Opinion Adjunta  
(Original Firmado)