



ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte abril de 2025-2024

Bogotá D.C. Mayo de 2025



ALDESARROLLO
Tecnología - Ciencia - Innovación

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO COMPARATIVO
A 30 DE ABRIL DE 2025 Y 2024
 (Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	NOTA	30 de abril de 2025	30 de abril de 2024
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
	1	6.377.824.307	7.590.170.922
Caja		11.251.472	7.823.667
Depósitos en instituciones financieras		6.078.229.044	7.581.981.851
Efectivo de uso restringido		284.353.003	-
Equivalentes al efectivo		3.990.787	365.404
INVERSIONES		25.000.000	25.000.000
Inversiones en asociadas		25.000.000	25.000.000
CUENTAS POR COBRAR			
	2	46.797.260.163	34.880.565.133
Prestación de servicios		29.824.980.284	22.176.945.057
Otras cuentas por cobrar		16.972.279.879	12.703.620.076
PRESTAMOS POR COBRAR			
		-	139.228
Prestamos concedidos		-	139.228
OTROS ACTIVOS			
	3	53.868.286.316	44.208.609.278
Avances y anticipos entregados		53.484.352.867	43.796.318.340
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		379.933.449	408.290.938
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		107.068.370.785	86.704.484.561
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
	4	163.866.094	192.758.541
Muebles, enseres y equipo de oficina		214.687.335	214.687.335
Equipos de computación y comunicación		173.108.024	151.450.024
Equipos de transporte, tracción y elevación		738.500.000	745.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(962.429.265)	(919.068.818)
ACTIVOS INTANGIBLES			
	4	11.016.067.325	11.017.260.725
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(18.371.544)	(17.178.144)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.179.933.419	11.210.019.266
TOTAL ACTIVOS		118.248.304.204	97.914.503.826
Deudoras de control		198.286.926.661	186.497.732.798
Cuentas de orden acreedoras por contra		(198.301.187.093)	(186.497.732.493)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

Recursos a favor de terceros	5	32.935.523.416	21.421.618.768
Descuentos de nómina		426.514	252.538.215
Retención en la fuente e impuesto de timbre		15.592.911	13.371.513
Impuesto al valor agregado		5.937.287.992	3.708.168.521
Impuestos contribuciones y tasas		-	(1.427.822)
Otras cuentas por pagar		98.780.750	23.184.391
		26.883.435.249	17.425.783.950

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo		305.328.086	212.424.984
		305.328.086	212.424.984

OTROS PASIVOS

Avances y anticipos recibidos	6	75.625.072.695	65.058.755.233
Recursos recibidos en administración		13.750.559.963	12.477.949.163
Depósitos recibidos en garantía		61.807.512.314	48.758.797.325
Ingresos recibidos por anticipado		67.000.419,01	3.822.008.744
		-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		108.865.924.197	86.692.798.985

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de largo plazo		209.191.875	357.294.079
		209.191.875	357.294.079

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

209.191.875 357.294.079

TOTAL PASIVO

109.075.116.072 87.050.093.063

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Capital Fiscal		9.173.188.131	10.864.410.763
Donaciones		15.000.000	15.000.000
Resultados de ejercicios anteriores		946.879.000	946.879.000
Resultado del ejercicio		4.038.783.721	7.059.535.550
ORI - Otros resultados integrales		(5.895.867.317)	(7.225.396.513)
		10.068.392.727	10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO

9.173.188.131 10.864.410.763

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

118.248.304.204 97.914.503.826

Acreeadoras de control		198.301.187.093	186.497.732.493
Cuentas de orden deudoras de control por contra		(198.286.926.661)	(186.497.732.798)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS

Contador Público

TP. 122124 - T

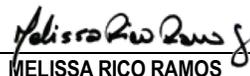


ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	30 de abril de 2025	30 de abril de 2024
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		33.850.638.213	41.282.079.507
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(9.070.319.279)	(16.285.129.522)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		24.780.318.934	24.996.949.985
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8	28.546.757.487	23.634.485.246
Sueldos y salarios		793.651.703	712.604.616
Contribuciones imputadas		15.923.525	30.801.145
Contribuciones efectivas		179.311.344	161.411.691
Aportes sobre la nómina		36.517.200	32.888.188
Prestaciones sociales		174.612.115	140.120.902
Gastos de personal diversos		68.623.647	71.351.861
Generales		26.501.836.623	22.374.062.281
Impuestos, contribuciones y tasas		776.281.329	111.244.562
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		17.807.910	16.364.044
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		17.410.110	15.966.244
Amortización de activos intangibles		397.800	397.800
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		28.564.565.397	23.650.849.289
RESULTADO OPERACIONAL		(3.784.246.464)	1.346.100.696
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS			
Financieros		13.980.899	6.743.738
Ingresos diversos		61.982.020	105.768.470
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		75.962.919	112.512.208
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		33.429.780	45.780.708
Otros intereses de mora		67.501.083	
Otros gastos financieros		-	688.938.028
Gastos diversos		2.086.652.908	7.949.290.680
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		2.187.583.772	8.684.009.417
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(5.895.867.317)	(7.225.396.513)


OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
 Representante Legal


MELISSA RICO RAMOS
 Contador Público
 TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

ABRIL 30 DE 2025

Resolución No. 182 de 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Las conciliaciones bancarias al corte del 30 de abril de 2025 se realizaron oportunamente El saldo del efectivo a la fecha mencionada se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2025
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	6.377.824.307
Caja	11.251.472
Caja menor	11.251.472
Depósito En Instituciones Financieras	6.078.229.044
Cuenta corriente	3.306.271.322
Cuentas de ahorro	2.704.530.789
Fondos a la vista	67.426.933
Efectivo de Uso Restringido	284.353.003
Depósitos En Instituciones Financieras	284.353.003
Equivalente Al Efectivo	3.990.787
Fondos de inversión	3.990.787

2. CUENTAS POR COBRAR

Representan los derechos adquiridos por la entidad de los cuales se espera la entrada de un flujo financiero determinable a través de efectivo, las cuentas por cobrar presentan los saldos que se encuentran detallados a continuación:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2025
CUENTAS POR COBRAR	46.797.260.163
Prestación De Servicios	29.824.980.284
Administración de proyectos	28.181.834.613
Otros Servicios	1.643.145.671
Otras Cuentas Por Cobrar	16.972.279.879
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	16.958.362.119
Retenciones de regalías por cobrar	13.917.760

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2025
OTROS ACTIVOS	64.884.353.641
A. Avances y anticipos entregados	53.484.352.867
Anticipos sobre convenios y acuerdos	51.766.454.776
Otros avances y anticipos	1.717.898.091
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	379.933.449
Retención Industria y Comercio	39.617.449
Saldos a favor en liquidaciones privadas	339.901.000
Anticipo de impuesto de industria y comercio	415.000
B. Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Activos intangibles	11.016.067.325
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-18.371.544

- A. Corresponde a valores entregados a contratistas como parte de la ejecución de convenios y contratos de acuerdo con las condiciones pactadas en el clausulado de los mismos.
- B. Depósito entregado como garantía de pago de las cuotas de afiliación.

ACTIVO NO CORRIENTE:

4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al cierre del mes de abril de 2025, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2025
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	163.866.094
Muebles, enseres y equipo de oficina	214.687.335
Equipos de computación y comunicación	173.108.024
Equipos de transporte, tracción y elevación	738.500.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-962.429.265

Corresponde a los activos fijos adquiridos por la entidad con su respectiva depreciación.

Al corte de abril de 2025 la entidad cuenta con los siguientes activos intangibles:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2025
ACTIVOS INTANGIBLES	11.016.067.325
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-18.371.544

Las licencias vigentes son: GLOBAL BUSSINES SOLUTIONS-GBS y HELISA (Módulo administrativo, Ventas, Nómina, Presupuesto)

Las licencias desarrolladas internamente son EDUCOACH, EDUTOOLS, EDUMAGAZINE, EDUSITE, EDUCENTER.

PASIVO

5. CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2025
CUENTAS POR PAGAR	32.935.523.416
Recursos a favor de terceros	426.514
Rendimientos financieros	426.514
Descuentos de nómina	15.592.911
Aportes a fondos pensionales	7.581.113
Aportes a seguridad social en salud	6.990.424
Aportes a seguridad social en salud	1.021.374
Retención en la fuente e impuesto de timbre	5.937.287.992
Honorarios	201.096.359
Servicios	2.911.364.826
Arrendamientos	175.132
Compras	292.330
Rentas de trabajo	4.739.000
Contratos de construcción	1.984.948
Impuesto a las ventas retenido	2.461.469.065
Retención de impuesto de industria y comercio	356.166.332
Impuestos contribuciones y tasas	98.091.000
Impuesto de industria y comercio	98.091.000
Otras contribuciones y tasas	689.750
Sobretasa bomberil	689.750
Otras cuentas por pagar	26.883.435.249
Seguros	411.245.304
Aportes al ICBF y SENA	9.500.000
Honorarios	329.566.383

Servicios	14.081.866.914
Arrendamiento operativo	1.691.245
Otras cuentas por pagar	12.049.565.402

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 30 de abril de 2025, con relación al registro de facturas y cuentas de cobro asociados a la ejecución de los contratos y convenios de la entidad.

6. OTROS PASIVOS

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2025
OTROS PASIVOS	75.625.072.695
Avances y anticipos recibidos	13.750.559.963
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	36.213.240
Anticipos sobre convenios y acuerdos	13.714.346.723
Recursos recibidos en Administración	61.807.512.314
Convenios	61.784.212.946
Recursos recibidos para terceros	23.299.368
Depósitos recibidos en garantía	67.000.419
Depósitos sobre contratos	67.000.419

- A. Lo anterior corresponde a dineros recibidos por anticipado en el desarrollo de convenios y contratos, de acuerdo con los compromisos adquiridos por las partes en el clausulado de los mismos.
- B. Corresponde a los recursos recibidos para su administración en la ejecución de convenios y los recursos recibidos para terceros.

**ANALISIS ESTADO DE RESULTADOS
ABRIL 30 DE 2025**

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2025
VENTA DE SERVICIOS	24.780.318.934
Administración de proyectos	33.850.638.213
Otros servicios gravados	30.561.090.147
Servicios no gravados	3.289.548.065
Devolución de otros servicios	-9.070.319.279
Devoluciones servicios no gravados	-135.000.000
Devoluciones servicios gravados	-8.935.319.279

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 30 de abril de 2025 de \$24.780.318.934 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

GASTOS

8. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2025
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	28.546.757.487
Sueldos y salarios	793.651.703
Contribuciones imputadas	15.923.525
Contribuciones efectivas	179.311.344
Aportes sobre la nómina	36.517.200
Prestaciones sociales	174.612.115
Gastos de personal diversos	68.623.647
Gastos generales	26.501.836.623
Impuestos contribuciones y tasas	776.281.329

Los gastos generales corresponden a todos aquellos recursos utilizados en el normal funcionamiento de la entidad y el cumplimiento de los diferentes contratos adquiridos.

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS
Contador Publico
TP. 122124 – T