ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales

Comparativos Corte agosto de 2026-2025

Bogotá D.C. septiembre de 2026

ALDESARROLLO
Tecnología - Ciencia - Innovación

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO COMPARATIVO
A 31 DE AGOSTO DE 2026 Y 2025
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVOS	NOTA	31 de agosto de 2026	31 de agosto de 2025
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1	**15.649.748.202**	**9.204.991.273**
Caja		6.137.084	16.388.542
Depósitos en instituciones financieras		14.970.371.368	8.900.151.614
Efectivo de uso restringido		668.782.678	284.353.003
Equivalentes al efectivo		4.457.073	4.098.114
CUENTAS POR COBRAR	2	**60.074.771.672**	**41.138.308.944**
Prestación de servicios		41.272.369.998	22.734.159.352
Otras cuentas por cobrar		18.802.401.673	18.404.149.592
OTROS ACTIVOS	3	**91.591.055.155**	**60.012.945.567**
Avances y anticipos entregados		91.192.426.673	59.575.035.713
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		394.628.482	433.909.854
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**167.315.575.030**	**110.356.245.784**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	**126.007.420**	**147.556.505**
Muebles, enseres y equipo de oficina		188.060.963	214.687.335
Equipos de computación y comunicación		34.300.000	173.108.024
Equipos de transporte, tracción y elevación		86.900.000	738.500.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(183.253.543)	(978.738.854)
ACTIVOS INTANGIBLES	3 Y 4	**11.015.271.727**	**11.015.669.525**
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(19.167.142)	(18.769.344)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**11.141.279.147**	**11.163.226.030**
TOTAL ACTIVOS		**178.456.854.176**	**121.519.471.813**
Deudoras de control		281.051.829.061	215.261.168.215
Pasivos contingentes por el contra		(252.436.000)	-
Cuentas de orden acreedoras por contra		(281.066.089.492)	(215.275.428.646)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	5	**62.377.768.838**	**29.090.211.293**
Recursos a favor de terceros		20.441	154.547.385
Descuentos de nómina		19.427.292	16.089.261
Retención en la fuente e impuesto de timbre		4.267.091.670	6.127.583.882
Impuesto al valor agregado		-	-
Impuestos contribuciones y tasas		2.107.482.342	344.126.848
Otras cuentas por pagar		55.983.747.093	22.447.863.917
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		**371.221.378**	**332.717.752**
Beneficios a los empleados de corto plazo		371.221.378	332.717.752
OTROS PASIVOS	6	**91.299.922.851**	**81.419.253.507**
Avances y anticipos recibidos		27.159.430.239	14.246.772.583
Recursos recibidos en administración		64.140.492.612	62.798.103.328
Depósitos recibidos en garantía		-	4.374.377.596
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**154.048.913.067**	**110.842.182.551**
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS POR PAGAR		**-**	**51.003.258**
Financiamiento interno de largo plazo		-	51.003.258
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**-**	**51.003.258**
TOTAL PASIVO		**154.048.913.067**	**110.893.185.809**
PATRIMONIO			
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		**24.407.941.109**	**10.626.286.004**
Capital Fiscal		15.000.000	15.000.000
Donaciones		946.879.000	946.879.000
Resultados de ejercicios anteriores		9.903.660.886	4.038.783.721
Resultado del ejercicio		3.474.008.496	(4.442.769.444)
ORI - Otros resultados integrales		10.068.392.727	10.068.392.727
TOTAL PATRIMONIO		**24.407.941.109**	**10.626.286.004**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**178.456.854.176**	**121.519.471.813**
Acreedoras de control		281.066.089.492	215.275.428.646
Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos		252.436.000	-
Cuentas de orden deudoras de control por contra		(281.051.829.061)	(215.261.168.215)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALDESARROLLO
Tecnología - Ciencia - Innovación

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE RESULTADOS INTERMEDIO COMPARATIVO
DEL 1 AL 31 DE AGOSTO DE 2026 Y 2025
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

	NOTA	31 de agosto de 2026	31 de agosto de 2025
INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		121.773.693.397	69.358.078.197
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(16.838.832.449)	(11.060.504.172)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		**104.934.860.948**	**58.297.574.025**
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8	**100.253.309.722**	**60.959.364.335**
Sueldos y salarios		1.729.964.135	1.543.478.308
Contribuciones imputadas		35.578.568	17.160.354
Contribuciones efectivas		393.440.250	348.897.626
Aportes sobre la nómina		79.142.000	70.500.000
Prestaciones sociales		383.236.281	330.768.953
Gastos de personal diversos		164.845.420	120.639.921
Generales		93.410.908.539	55.638.540.016
Impuestos, contribuciones y tasas		4.056.194.529	2.889.379.157
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		**20.823.350**	**34.515.299**
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		20.823.350	33.719.699
Amortización de activos intangibles		-	795.600
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**100.274.133.072**	**60.993.879.634**
RESULTADO OPERACIONAL		**4.660.727.876**	**(2.696.305.608)**
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS			
Financieros		12.286.297	15.036.233
Ingresos diversos		46.654.161	86.116.899
Ganancias por metodo participacion inv.		-	848.336
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		**58.940.458**	**102.001.468**
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		765.633	45.993.763
Otros intereses de mora		2.011.069	67.615.501
Otros gastos financieros		200.700	-
Gastos diversos		1.242.682.437	1.734.856.039
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		**1.245.659.839**	**1.848.465.303**
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		**3.474.008.496**	**(4.442.769.444)**

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

AGOSTO 31 DE 2026

Resolución 356 de 2022

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Las conciliaciones bancarias al corte del 31 de agosto de 2026 se realizaron oportunamente. El saldo del efectivo a 31 de agosto de 2026 se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2026
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**15.649.748.202**
Caja	**6.137.084**
Caja menor	6.137.084
Depósito En Instituciones Financieras	**14.970.371.368**
Cuenta corriente	10.079.977.273
Cuentas de ahorro	4.890.374.593
Efectivo de Uso Restringido	**668.782.678**
Depósitos En Instituciones Financieras	668.782.678
Equivalente Al Efectivo	**4.457.073**
Fondos de inversión	4.457.073

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 AGOSTO 2026
CUENTAS POR COBRAR	**60.074.771.672**
Prestación De Servicios	**41.272.369.998**
Administración de proyectos	39.635.009.327
Otros Servicios	1.637.360.671
Otras Cuentas Por Cobrar	**18.802.401.673**
Reintegros por renteciones del SGR	756.291.583
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	18.046.110.090

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2026
OTROS ACTIVOS	**102.606.326.882**
A. Avances y anticipos entregados	**91.192.426.673**
Anticipos sobre convenios y acuerdos	90.460.776.385
Otros avances y anticipos	731.650.289
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	**394.628.482**
Retención Industria y Comercio	91.620.692
Saldos a favor en liquidaciones privadas	259.366.789
Anticipo de impuesto de industria y comercio	43.641.000
B. Depósitos entregados en garantía	**4.000.000**
Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Activos intangibles	**11.015.271.727**
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-19.167.142

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 agosto de 2026, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro**:**

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2026
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**126.007.420**
Muebles, enseres y equipo de oficina	188.060.963
Equipos de computación y comunicación	34.300.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-183.253.543

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

Al corte de agosto de 2026 la entidad cuenta con los siguientes activos intangibles:

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2026
ACTIVOS INTANGIBLES	**11.015.271.727**
Licencias	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-19.167.142

Las licencias adquiridas 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 AGOSTO 2026
CUENTAS POR PAGAR	**62.377.252.948**
Recursos a favor de terceros	**20.441**
Rendimientos financieros	20.441
Descuentos de nómina	**19.427.292**
Aportes a fondos pensionales	8.492.263
Aportes a seguridad social en salud	7.783.930
Libranzas	3.151.099
Retención en la fuente e impuesto de timbre	**4.267.091.670**
Honorarios	47.785.635
Servicios	1.681.728.934
Arrendamientos	5.566.487
Compras	15.844.113
Rentas de trabajo	53.855.645
Contratos de construcción	106.503.258
Impuesto a las ventas retenido	1.372.953.349
Retención de impuesto de industria y comercio	982.854.250
Impuestos contribuciones y tasas	**2.107.482.342**
Impuesto de industria y comercio	76.596.000
Estampillas	1.640.248.803
Contribuciones	390.637.539
Otras cuentas por pagar	**55.983.231.203**
Viaticos y gastos de viaje	2.019.260
Seguros	1.717.449.386
Aportes al ICBF y SENA	9.753.200
Servicios publicos	951.414
Honorarios	268.877.318
Servicios	33.116.719.590
Otras cuentas por pagar	20.867.461.035

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 31 de agosto de 2026, con relación a todas las causaciones de facturas y cuentas de cobro asociados a la ejecución de los contratos y convenios de la entidad.

- La retención en la fuente pendiente por pagar a la Dian y Retención del impuesto de Industria y Comercio
- Los arrendamientos corresponden a los alquileres de equipos de cómputo y equipos audiovisuales.
- Las cuentas de cobro correspondientes a los servicios prestados por los proveedores.

6. OTROS PASIVOS

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2026
OTROS PASIVOS	**91.299.922.851**
Avances y anticipos recibidos	**27.159.430.239**
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	12.412.255.100
Anticipos sobre convenios y acuerdos	14.747.175.139
Recursos recibidos en Administración	**64.140.492.612**
Convenios	64.071.593.245
Recursos recibidos para terceros	68.899.368

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.

ESTADO DE RESULTADOS
AGOSTO 31 DE 2026

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2026
VENTA DE SERVICIOS	**104.934.860.948**
Administración de proyectos	**121.773.693.397**
Otros servicios gravados	70.898.843.721
Servicios no gravados	50.874.849.676
Devolución de otros servicios	**-16.838.832.449**
Devoluciones servicios no gravados	-5.750.123.021
Devoluciones servicios gravados	-11.088.709.428

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte 31 de agosto de 2026 de $104.934.860.948 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

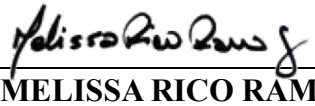
8. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2026
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	**100.253.309.722**
Sueldos y salarios	1.729.964.135
Contribuciones imputadas	35.578.568
Contribuciones efectivas	393.440.250
Aportes sobre la nómina	79.142.000
Prestaciones sociales	383.236.281
Gastos de personal diversos	164.845.420
Gastos generales	93.410.908.539
Impuestos contribuciones y tasas	4.056.194.529

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