



ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte febrero de 2025-2024

Bogotá D.C. Marzo de 2025



ALDESARROLLO
Tecnología - Ciencia - Innovación

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO COMPARATIVO
A 28 DE FEBRERO DE 2025 Y 2024
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVOS	NOTA	28 de febrero de 2025	29 de febrero de 2024
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	22.470.540.019	13.729.712.586
Caja		14.976.332	7.355.509
Depósitos en instituciones financieras		22.107.517.076	13.721.996.836
Efectivo de uso restringido		284.353.003	-
Equivalentes al efectivo		63.693.608	360.241
INVERSIONES		25.000.000	25.000.000
Inversiones en asociadas		25.000.000	25.000.000
CUENTAS POR COBRAR	2	45.471.288.307	36.858.275.207
Prestación de servicios		35.021.574.525	18.838.418.256
Otras cuentas por cobrar		10.449.713.782	18.019.856.951
PRESTAMOS POR COBRAR		-	61.545
Prestamos concedidos		-	61.545
OTROS ACTIVOS	3	46.190.736.020	30.699.766.275
Avances y anticipos entregados		45.961.639.769	29.746.759.713
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		225.096.251	949.006.562
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		114.157.564.347	81.312.815.612
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	172.571.149	200.741.662
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		745.690.000	745.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(960.914.210)	(911.085.697)
ACTIVOS INTANGIBLES	4	11.016.266.225	11.017.459.625
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(18.172.644)	(16.979.244)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.188.837.374	11.218.201.287
TOTAL ACTIVOS		125.346.401.720	92.531.016.900
Deudoras de control		193.166.627.769	116.150.651.569
Cuentas de orden acreedoras por contra		(193.180.888.200)	(113.310.033.116)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR	-	416
Financiamiento interno de corto plazo	-	416

CUENTAS POR PAGAR	5	39.834.021.018	27.576.526.817
Recursos a favor de terceros		17.228.563	174.798.570
Descuentos de nómina		16.509.874	13.205.496
Retención en la fuente e impuesto de timbre		7.717.752.889	3.846.036.962
Impuesto al valor agregado		-	(28.550.311)
Impuestos contribuciones y tasas		156.430.287	-
Otras cuentas por pagar		31.926.099.404	23.571.036.100

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		242.076.960	158.570.903
Beneficios a los empleados de corto plazo		242.076.960	158.570.903

OTROS PASIVOS	6	73.010.545.378	53.541.692.403
Avances y anticipos recibidos		13.811.012.199	11.760.238.835
Recursos recibidos en administración		51.843.275.874	35.047.344.251
Depósitos recibidos en garantía		7.356.257.306,01	6.730.688.510
Ingresos recibidos por anticipado		-	3.420.807
TOTAL PASIVO CORRIENTE		113.086.643.356	81.276.790.539

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR	206.511.817	373.017.952
Financiamiento interno de largo plazo	206.511.817	373.017.952

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	206.511.817	373.017.952
----------------------------------	--------------------	--------------------

TOTAL PASIVO	113.293.155.173	81.649.808.491
---------------------	------------------------	-----------------------

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	12.053.246.547	10.881.208.408
Capital Fiscal	15.000.000	15.000.000
Donaciones	946.879.000	946.879.000
Resultados de ejercicios anteriores	4.038.783.721	7.059.535.550
Resultado del ejercicio	(3.015.808.901)	(7.208.598.868)
ORI - Otros resultados integrales	10.068.392.727	10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO	12.053.246.547	10.881.208.408
-------------------------	-----------------------	-----------------------

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	125.346.401.720	92.531.016.900
----------------------------------	------------------------	-----------------------

Acreedoras de control	193.180.888.200	113.310.033.116
Cuentas de orden deudoras de control por contra	(193.166.627.769)	(116.150.651.569)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal

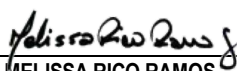
MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T



INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	28 de febrero de 2025	29 de febrero de 2024
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		15.615.404.813	12.097.260.986
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(5.489.960.671)	(351.383.647)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		10.125.444.142	11.745.877.340
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8	12.205.570.633	11.745.385.352
Sueldos y salarios		401.158.463	356.508.455
Contribuciones imputadas		7.521.522	27.622.071
Contribuciones efectivas		91.062.058	81.653.641
Aportes sobre la nómina		18.290.100	16.792.336
Prestaciones sociales		97.397.257	70.927.876
Gastos de personal diversos		35.619.436	37.207.104
Generales		11.150.375.107	11.112.329.044
Impuestos, contribuciones y tasas		404.146.689	42.344.825
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		8.903.955	8.182.022
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		8.705.055	7.983.122
Amortización de activos intangibles		198.900	198.900
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		12.214.474.588	11.753.567.374
RESULTADO OPERACIONAL		(2.089.030.446)	(7.690.034)
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS			
Financieros		12.483.132	4.706.538
Ingresos diversos		48.981.748	10.311.451
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		61.464.880	15.017.989
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		16.168.218	8.178.409
Otros intereses de mora		395.112	
Otros gastos financieros		-	18.093.628
Gastos diversos		971.680.004	7.189.654.786
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		988.243.335	7.215.926.823
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(3.015.808.901)	(7.208.598.868)



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

FEBRERO 28 DE 2025

Resolución No. 182 de 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Las conciliaciones bancarias al corte del 28 de febrero de 2025 se realizaron oportunamente
El saldo del efectivo a la fecha mencionada se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2025
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	22.470.540.019
Caja	14.976.332
Caja menor	14.976.332
Depósito En Instituciones Financieras	22.107.517.076
Cuenta corriente	9.519.555.325
Cuentas de ahorro	5.214.475.881
Fondos a la vista	7.373.485.869
Efectivo de Uso Restringido	284.353.003
Depósitos En Instituciones Financieras	284.353.003
Equivalente Al Efectivo	63.693.608
Fondos de inversión	63.693.608

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 FEBRERO 2025
CUENTAS POR COBRAR	45.471.288.307
Prestación De Servicios	35.021.574.525
Administración de proyectos	33.378.428.854
Otros Servicios	1.643.145.671
Otras Cuentas Por Cobrar	10.449.713.782
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	10.273.854.149
Retefuente de regalías por cobrar	175.859.633



3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2025
OTROS ACTIVOS	57.207.002.245
A. Avances y anticipos entregados	45.961.639.769
Anticipos sobre convenios y acuerdos	44.243.121.308
Avances para viáticos y gastos de viaje	3.185.410
Otros avances y anticipos	1.715.333.051
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	225.096.251
Retención Industria y Comercio	20.787.251
Saldos a favor en liquidaciones privadas	204.309.000
B. Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Activos intangibles	11.016.266.225
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-18.172.644

- 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 febrero de 2025, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro:

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2025
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	172.571.149
Muebles, enseres y equipo de oficina	214.687.335
Equipos de computación y comunicación	173.108.024
Equipos de transporte, tracción y elevación	745.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-960.914.210

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

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

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2025
ACTIVOS INTANGIBLES	11.016.266.225
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-18.172.644

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 FEBRERO 2025
CUENTAS POR PAGAR	39.834.021.018
Recursos a favor de terceros	17.228.563
Rendimientos financieros	17.228.563
Descuentos de nómina	16.509.874
Aportes a fondos pensionales	7.787.010
Aportes a seguridad social en salud	7.196.321
Aportes a seguridad social en salud	1.526.543
Retención en la fuente e impuesto de timbre	7.717.752.889
Honorarios	369.084.628
Servicios	3.393.390.608
Arrendamientos	1.124.382
Compras	1.019.143.938
Rentas de trabajo	31.826.094
Contratos de construcción	17.417.503
Impuesto a las ventas retenido	2.467.342.089
Retención de impuesto de industria y comercio	418.423.647
Impuestos contribuciones y tasas	156.395.000
Impuesto de industria y comercio	156.395.000
Otras contribuciones y tasas	35.287
Sobretasa bomberil	35.287
Otras cuentas por pagar	31.926.099.404
Seguros	693.386.726
Aportes al ICBF y SENA	9.104.300
Honorarios	321.437.363



Servicios	19.946.771.863
Otras cuentas por pagar	10.955.399.152

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 28 de febrero 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 FEBRERO 2025
OTROS PASIVOS	73.010.545.378
Avances y anticipos recibidos	13.811.012.199
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	36.213.240
Anticipos sobre convenios y acuerdos	13.774.798.959
Recursos recibidos en Administración	51.843.275.874
Convenios	51.819.976.506
Recursos recibidos para terceros	23.299.368
Depósitos recibidos en garantía	7.356.257.306
Depósitos sobre contratos	7.356.257.306

- 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
FEBRERO 28 DE 2025**

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2025
VENTA DE SERVICIOS	10.125.444.142
Administración de proyectos	15.615.404.813
Otros servicios gravados	13.169.368.296
Servicios no gravados	2.446.036.516
Devolución de otros servicios	-5.489.960.671
Devoluciones servicios no gravados	-135.000.000
Devoluciones servicios gravados	-5.354.960.671

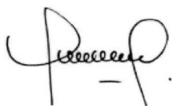
Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 28 de febrero de 2025 de \$10.125.444.142 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

GASTOS

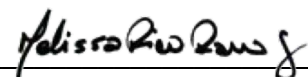
8. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2025
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	12.205.570.633
Sueldos y salarios	401.158.463
Contribuciones imputadas	7.521.522
Contribuciones efectivas	91.062.058
Aportes sobre la nómina	18.290.100
Prestaciones sociales	97.397.257
Gastos de personal diversos	35.619.436
Gastos generales	11.150.375.107
Impuestos contribuciones y tasas	404.146.689

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