



# ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

## Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte febrero de 2026-2025

Bogotá D.C. marzo de 2026

<u>ACTIVOS</u>	NOTA	28 de febrero de 2026	28 de febrero de 2025
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>			
Caja	1	43.922.029.652	22.470.540.019
Depósitos en instituciones financieras		9.430.051	14.976.332
Efectivo de uso restringido		43.230.968.738	22.107.517.076
Equivalentes al efectivo		677.413.729	284.353.003
		4.217.135	63.693.608
<b>INVERSIONES</b>			
Inversiones en asociadas		-	25.000.000
		-	25.000.000
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			
Prestación de servicios	2	47.110.294.637	45.471.288.307
Otras cuentas por cobrar		32.141.405.909	35.021.574.525
		14.968.888.728	10.449.713.782
<b>OTROS ACTIVOS</b>			
Avances y anticipos entregados	3	60.589.090.332	46.190.736.020
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		60.467.781.347	45.961.639.769
Depósitos entregados en garantía		117.308.985	225.096.251
		4.000.000	4.000.000
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>151.621.414.621</b>	<b>114.157.564.347</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>			
Muebles, enseres y equipo de oficina	4	142.064.399	172.571.149
Equipos de computación y comunicación		188.060.963	214.687.335
Equipos de transporte, tracción y elevación		37.600.000	173.108.024
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		343.900.000	745.690.000
		(427.496.564)	(960.914.210)
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>			
Activos intangibles	3 Y 4	11.015.271.727	11.016.266.225
Amortización acumulada de activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
		(19.167.142)	(18.172.644)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>11.157.336.126</b>	<b>11.188.837.374</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>162.778.750.747</b>	<b>125.346.401.720</b>
Deudoras de control		280.137.948.711	193.166.627.769
Cuentas de orden acreedoras por contra		(280.152.209.142)	(193.180.888.200)

## PASIVO Y PATRIMONIO

### PASIVO

#### PASIVO CORRIENTE

##### CUENTAS POR PAGAR

Recursos a favor de terceros	5	24.096.412.899	39.834.021.018
Descuentos de nómina		225.079	17.228.563
Retención en la fuente e impuesto de timbre		18.063.549	16.509.874
Impuesto al valor agregado		5.352.026.699	7.717.752.889
Impuestos contribuciones y tasas		-	-
Otras cuentas por pagar		854.699.272	156.430.287

##### BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo		242.076.960	242.076.960
---	--	-------------	-------------

##### OTROS PASIVOS

Avances y anticipos recibidos	6	121.054.866.536	73.010.545.378
Recursos recibidos en administración		28.182.735.671	13.811.012.199
Depósitos recibidos en garantía		92.872.130.865	51.843.275.874
TOTAL PASIVO CORRIENTE		-	7.356.257.306
		145.409.929.824	113.086.643.356

#### PASIVO NO CORRIENTE

##### PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de largo plazo		13.070.522	206.511.817
---------------------------------------	--	------------	-------------

##### TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

		13.070.522	206.511.817
--	--	------------	-------------

##### TOTAL PASIVO

		145.423.000.346	113.293.155.173
--	--	-----------------	-----------------

### PATRIMONIO

#### PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Capital Fiscal		17.355.750.401	12.053.246.547
Donaciones		15.000.000	15.000.000
Resultados de ejercicios anteriores		946.879.000	946.879.000
Resultado del ejercicio		9.903.660.886	4.038.783.721
ORI - Otros resultados integrales		(3.578.182.212)	(3.015.808.901)
		10.068.392.727	10.068.392.727

##### TOTAL PATRIMONIO

		17.355.750.401	12.053.246.547
--	--	----------------	----------------

##### TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

		<u>162.778.750.747</u>	<u>125.346.401.720</u>
--	--	------------------------	------------------------

Acreeedoras de control		280.152.209.142	193.180.888.200
Cuentas de orden deudoras de control por contra		(280.137.948.711)	(193.166.627.769)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

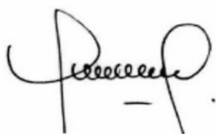
Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS

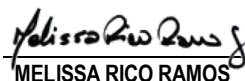
Contador Público

TP. 122124 - T

	NOTA	28 de febrero de 2026	28 de febrero de 2025
<b>INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>			
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>7</b>		
Administración de proyectos		14.677.592.855	15.615.404.813
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(4.661.934.162)	(5.489.960.671)
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>		<b>10.015.658.693</b>	<b>10.125.444.142</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>8</b>	<b>13.471.099.825</b>	<b>12.205.570.633</b>
Sueldos y salarios		435.344.914	401.158.463
Contribuciones imputadas		11.242.187	7.521.522
Contribuciones efectivas		98.473.580	91.062.058
Aportes sobre la nómina		19.852.500	18.290.100
Prestaciones sociales		111.336.646	97.397.257
Gastos de personal diversos		59.702.517	35.619.436
Generales		12.265.066.348	11.150.375.107
Impuestos, contribuciones y tasas		470.081.133	404.146.689
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>4.766.371</b>	<b>8.903.955</b>
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		4.766.371	8.705.055
Amortización de activos intangibles		-	198.900
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>13.475.866.196</b>	<b>12.214.474.588</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>(3.460.207.503)</b>	<b>(2.089.030.446)</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>			
<b>OTROS INGRESOS</b>			
Financieros		4.218.984	12.483.132
Ingresos diversos		2.298.342	48.981.748
Ganancias por metodo participacion inv.		-	-
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>		<b>6.517.326</b>	<b>61.464.880</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
<b>OTROS GASTOS</b>			
Costo efectivo de préstamos por pagar		342.973	16.168.218
Otros intereses de mora		252.018	395.112
Otros gastos financieros		200.700	-
Gastos diversos		123.696.343	971.680.004
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>124.492.034</b>	<b>988.243.335</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>		<b>(3.578.182.212)</b>	<b>(3.015.808.901)</b>



**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 2026**

**Resolución No. 182 de 2017**

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE:**

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Las conciliaciones bancarias al corte del 28 de febrero de 2026 se realizaron oportunamente. El saldo del efectivo a 28 de febrero de 2026 se compone de la siguiente manera:

<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO FEBRERO 2026</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>43.922.029.652</b>
<b>Caja</b>	<b>9.430.051</b>
Caja menor	9.430.051
<b>Depósito En Instituciones Financieras</b>	<b>43.230.968.738</b>
Cuenta corriente	31.023.668.197
Cuentas de ahorro	12.207.300.540
<b>Efectivo de Uso Restringido</b>	<b>677.413.729</b>
Depósitos En Instituciones Financieras	677.413.729
<b>Equivalente Al Efectivo</b>	<b>4.217.135</b>
Fondos de inversión	4.217.135

**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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO FEBRERO 2026</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>47.110.294.637</b>
<b>Prestación De Servicios</b>	<b>32.141.405.909</b>
Administración de proyectos	30.504.045.238
Otros Servicios	1.637.360.671
<b>Otras Cuentas Por Cobrar</b>	<b>14.968.888.728</b>
Reintegros por renteciones del SGR	323.500.073
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	14.645.388.655

### 3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2026
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>71.604.362.059</b>
<b>A. Avances y anticipos entregados</b>	<b>60.467.781.347</b>
Anticipos sobre convenios y acuerdos	60.012.986.430
Otros avances y anticipos	454.794.917
<b>Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones</b>	<b>117.308.985</b>
Retención Industria y Comercio	87.695.985
Saldos a favor en liquidaciones privadas	21.661.000
Anticipo de impuesto de industria y comercio	7.952.000
<b>B. Depósitos entregados en garantía</b>	<b>4.000.000</b>
Depósitos entregados en garantía	4.000.000
<b>Activos intangibles</b>	<b>11.015.271.727</b>
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 enero de 2026, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro:

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2026
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>142.064.399</b>
Muebles, enseres y equipo de oficina	188.060.963
Equipos de computación y comunicación	37.600.000
Equipos de transporte, tracción y elevación	343.900.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-427.496.564

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

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

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2026
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>11.015.271.727</b>
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 FEBRERO 2026
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>24.096.412.899</b>
<b>Recursos a favor de terceros</b>	<b>225.079</b>
Rendimientos financieros	225.079
<b>Descuentos de nómina</b>	<b>18.063.549</b>
Aportes a fondos pensionales	8.528.218
Aportes a seguridad social en salud	7.819.885
Libranzas	1.715.446
<b>Retención en la fuente e impuesto de timbre</b>	<b>5.352.026.699</b>
Honorarios	198.695.417
Servicios	890.790.617
Arrendamientos	5.487.857
Compras	1.052.836.505
Rentas de trabajo	45.949.745
Contratos de construcción	84.623.788
Impuesto a las ventas retenido	2.588.310.597
Retención de impuesto de industria y comercio	470.474.225
Impuesto de timbre	14.857.948
<b>Impuestos contribuciones y tasas</b>	<b>854.699.272</b>
Impuesto de industria y comercio	369.734.000
Estampillas	483.692.619
Sobretasa bomberil	1.272.653
<b>Otras cuentas por pagar</b>	<b>17.871.398.300</b>
Seguros	1.428.707.682
Otros intereses de mora	5.551.486
Aportes al ICBF y SENA	9.871.800
Honorarios	273.868.136
Servicios	10.216.973.450
Otras cuentas por pagar	5.936.425.746

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 28 de febrero 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, Retención del impuesto de Industria y Comercio e Impuesto de Timbre.
- 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 FEBRERO 2026
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>121.054.866.536</b>
<b>Avances y anticipos recibidos</b>	<b>28.182.735.671</b>
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	12.641.305.348
Anticipos sobre convenios y acuerdos	15.541.430.323
<b>Recursos recibidos en Administración</b>	<b>92.872.130.865</b>
Convenios	92.803.831.497
Recursos recibidos para terceros	68.299.368

- 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

FEBRERO 28 DE 2026

### INGRESOS

#### 7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2026
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>10.015.658.693</b>
<b>Administración de proyectos</b>	<b>14.677.592.855</b>
Otros servicios gravados	10.388.713.522
Servicios no gravados	4.288.879.333
<b>Devolución de otros servicios</b>	<b>-4.661.934.162</b>
Devoluciones servicios no gravados	-2.443.194.014
Devoluciones servicios gravados	-2.218.740.148

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte 28 de febrero de 2026 de \$10.015.658.693 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 FEBRERO 2026
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>13.471.099.825</b>
Sueldos y salarios	435.344.914
Contribuciones imputadas	11.242.187
Contribuciones efectivas	98.473.580
Aportes sobre la nómina	19.852.500
Prestaciones sociales	111.336.646
Gastos de personal diversos	59.702.517
Gastos generales	12.265.066.348
Impuestos contribuciones y tasas	470.081.133

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