ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales

Comparativos Corte julio de 2026-2025

Bogotá D.C. agosto 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 JULIO DE 2026 Y 2025
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVOS	NOTA	31 de julio de 2026	31 de julio de 2025
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1	**86.473.119.796**	**12.548.780.391**
Caja		7.169.974	20.350.420
Depósitos en instituciones financieras		85.792.754.412	12.240.003.052
Efectivo de uso restringido		668.782.678	284.353.003
Equivalentes al efectivo		4.412.733	4.073.916
CUENTAS POR COBRAR	2	**44.431.828.988**	**50.009.324.418**
Prestación de servicios		32.053.030.542	30.726.027.159
Otras cuentas por cobrar		12.378.798.446	19.283.297.258
OTROS ACTIVOS	3	**91.451.580.599**	**60.485.568.397**
Avances y anticipos entregados		91.072.221.252	60.111.584.174
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		375.359.347	369.984.223
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**222.356.529.383**	**123.043.673.206**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	**128.164.139**	**150.808.511**
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		203.900.000	738.500.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(298.096.824)	(975.486.848)
ACTIVOS INTANGIBLES	3 Y 4	**11.015.271.727**	**11.015.768.975**
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(19.167.142)	(18.669.894)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**11.143.435.866**	**11.166.577.486**
TOTAL ACTIVOS		**233.499.965.249**	**134.210.250.692**
Deudoras de control		281.297.535.806	211.055.489.036
Cuentas de orden acreedoras por contra		(281.311.796.237)	(211.069.749.467)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	5	**46.047.036.076**	**31.813.319.877**
Recursos a favor de terceros		112.009.154	120.067.161
Descuentos de nómina		18.428.839	17.373.725
Retención en la fuente e impuesto de timbre		3.467.218.981	5.162.529.254
Impuesto al valor agregado		1.442.220.668	615.089.961
Impuestos contribuciones y tasas		2.081.252.596	234.582.848
Otras cuentas por pagar		38.925.905.838	25.663.676.929
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		**330.905.630**	**307.081.183**
Beneficios a los empleados de corto plazo		330.905.630	307.081.183
OTROS PASIVOS	6	**156.830.752.810**	**89.344.487.118**
Avances y anticipos recibidos		27.470.315.967	13.085.944.936
Recursos recibidos en administración		129.360.436.843	68.712.920.020
Depósitos recibidos en garantía		-	7.545.622.162
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**203.208.694.516**	**121.464.888.177**
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS POR PAGAR		**-**	**53.996.140**
Financiamiento interno de largo plazo		-	53.996.140
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**-**	**53.996.140**
TOTAL PASIVO		**203.208.694.516**	**121.518.884.317**
PATRIMONIO			
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		**30.291.270.733**	**12.691.366.375**
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		9.357.338.119	(2.377.689.074)
ORI - Otros resultados integrales		10.068.392.727	10.068.392.727
TOTAL PATRIMONIO		**30.291.270.733**	**12.691.366.375**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**233.499.965.249**	**134.210.250.692**
Acreedoras de control		281.311.796.237	211.069.749.467
Cuentas de orden deudoras de control por contra		(281.297.535.806)	(211.055.489.036)

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 JULIO DE 2026 Y 2025
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

	NOTA	31 de julio de 2026	31 de julio de 2025
INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		105.202.284.586	55.393.940.313
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(16.171.744.812)	(10.012.942.549)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		**89.030.539.774**	**45.380.997.764**
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8	**78.778.397.871**	**45.923.706.691**
Sueldos y salarios		1.512.295.175	1.359.892.244
Contribuciones imputadas		35.452.268	15.433.415
Contribuciones efectivas		344.617.110	306.740.314
Aportes sobre la nómina		69.388.800	62.074.800
Prestaciones sociales		337.786.742	290.370.764
Gastos de personal diversos		142.333.295	109.405.316
Generales		72.780.502.617	41.700.464.302
Impuestos, contribuciones y tasas		3.556.021.865	2.079.325.536
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		**18.666.632**	**31.163.843**
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		18.666.632	30.467.693
Amortización de activos intangibles		-	696.150
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**78.797.064.503**	**45.954.870.534**
RESULTADO OPERACIONAL		**10.233.475.271**	**(573.872.770)**
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS			
Financieros		10.740.120	14.591.899
Ingresos diversos		43.891.819	83.741.886
Ganancias por metodo participacion inv.		-	848.336
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		**54.631.939**	**99.182.121**
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		765.633	35.395.356
Otros intereses de mora		2.011.069	67.602.145
Otros gastos financieros		200.700	-
Gastos diversos		927.791.689	1.800.000.923
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		**930.769.091**	**1.902.998.424**
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		**9.357.338.119**	**(2.377.689.074)**

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

JULIO 31 DE 2026

Resolución 356 de 2022

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

CONCEPTO	SALDO JULIO 2026
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**86.473.119.796**
Caja	**7.169.974**
Caja menor	7.169.974
Depósito En Instituciones Financieras	**85.792.754.412**
Cuenta corriente	11.988.491.134
Cuentas de ahorro	5.442.539.212
Fondos a la vista	68.361.724.065
Efectivo de Uso Restringido	**668.782.678**
Depósitos En Instituciones Financieras	668.782.678
Equivalente Al Efectivo	**4.412.733**
Fondos de inversión	4.412.733

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 JULIO 2026
CUENTAS POR COBRAR	**44.431.828.988**
Prestación De Servicios	**32.053.030.542**
Administración de proyectos	30.415.669.871
Otros Servicios	1.637.360.671
Otras Cuentas Por Cobrar	**12.378.798.446**
Reintegros por renteciones del SGR	663.614.212
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	11.715.184.234

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO JULIO 2026
OTROS ACTIVOS	**102.466.852.326**
A. Avances y anticipos entregados	**91.072.221.252**
Anticipos sobre convenios y acuerdos	90.349.304.053
Otros avances y anticipos	721.526.735
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	**375.359.347**
Retención Industria y Comercio	213.143.347
Saldos a favor en liquidaciones privadas	118.575.000
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 julio de 2026, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro**:**

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2026
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**130.320.857**
Muebles, enseres y equipo de oficina	188.060.963
Equipos de computación y comunicación	34.300.000
Equipos de transporte, tracción y elevación	343.900.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-435.940.106

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

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

CONCEPTO	SALDO JULIO 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 JULIO 2026
CUENTAS POR PAGAR	**46.047.036.076**
Recursos a favor de terceros	**112.009.154**
Rendimientos financieros	112.009.154
Descuentos de nómina	**18.428.839**
Aportes a fondos pensionales	8.350.143
Aportes a seguridad social en salud	7.641.810
Libranzas	2.436.886
Retención en la fuente e impuesto de timbre	**3.467.218.981**
Honorarios	53.741.522
Servicios	1.442.045.520
Arrendamientos	3.043.500
Compras	15.139.878
Rentas de trabajo	54.336.965
Contratos de construcción	143.155.240
Impuesto a las ventas retenido	943.404.289
Retención de impuesto de industria y comercio	812.352.067
Impuestos contribuciones y tasas	**2.081.252.596**
Impuesto de industria y comercio	6.206.000
Estampillas	1.684.409.057
Contribuciones	390.637.539
Impuesto al valor agregado	**1.442.220.668**
Venta de servicios	2.104.550.401
Compra de bienes (Db)	-2.312.037
Compra de servicios (Db)	-318.303.160
Devoluciones en venta de servicios (Db)	-123.197.060
Impuesto a las ventas retenido (Db)	-218.517.476
Otras cuentas por pagar	**38.925.905.838**
Viaticos y gastos de viaje	10.160.566
Seguros	1.827.562.170
Aportes al ICBF y SENA	9.650.700
Servicios publicos	951.414
Honorarios	290.413.248
Servicios	17.520.199.173
Arrendamiento operativo	515.890
Otras cuentas por pagar	19.266.452.677

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 31 de julio 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 JULIO 2026
OTROS PASIVOS	**156.830.752.810**
Avances y anticipos recibidos	**27.470.315.967**
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	12.664.550.989
Anticipos sobre convenios y acuerdos	14.805.764.978
Recursos recibidos en Administración	**129.360.436.843**
Convenios	61.041.821.625
Recursos recibidos para terceros	68.318.615.218

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
JULIO 31 DE 2026

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO JULIO 2026
VENTA DE SERVICIOS	**89.030.539.774**
Administración de proyectos	**105.202.284.586**
Otros servicios gravados	62.482.564.797
Servicios no gravados	42.719.719.789
Devolución de otros servicios	**-16.171.744.812**
Devoluciones servicios no gravados	-5.726.902.122
Devoluciones servicios gravados	-10.444.842.690

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte 31 de julio de 2026 de $89.030.539.774 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 JULIO 2026
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	**78.778.397.871**
Sueldos y salarios	1.512.295.175
Contribuciones imputadas	35.452.268
Contribuciones efectivas	344.617.110
Aportes sobre la nómina	69.388.800
Prestaciones sociales	337.786.742
Gastos de personal diversos	142.333.295
Gastos generales	72.780.502.617
Impuestos contribuciones y tasas	3.556.021.865

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