



ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte mayo de 2025-2024

Bogotá D.C. Junio de 2025



ALDESARROLLO
Tecnología - Ciencia - Innovación

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO COMPARATIVO
A 31 DE MAYO DE 2025 Y 2024
 (Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVOS	NOTA	31 de mayo de 2025	31 de mayo de 2024
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	4.060.149.942	14.241.952.062
Caja		10.560.554	6.393.790
Depósitos en instituciones financieras		3.761.215.651	14.235.189.831
Efectivo de uso restringido		284.353.003	-
Equivalentes al efectivo		4.020.734	368.441
INVERSIONES		-	25.000.000
Inversiones en asociadas		-	25.000.000
CUENTAS POR COBRAR	2	49.930.550.468	29.185.396.930
Prestación de servicios		28.919.840.101	11.584.738.719
Otras cuentas por cobrar		21.010.710.367	17.600.658.211
PRESTAMOS POR COBRAR		-	-
Prestamos concedidos		-	-
OTROS ACTIVOS	3	60.503.680.664	43.599.023.215
Avances y anticipos entregados		60.096.688.382	43.116.833.950
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		402.992.282	478.189.264
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		114.494.381.074	87.051.372.207
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	159.513.566	188.766.980
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		(966.781.793)	(923.060.379)
ACTIVOS INTANGIBLES	3	11.015.967.875	11.017.161.275
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(18.470.994)	(17.277.594)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.175.481.441	11.205.928.255
TOTAL ACTIVOS		125.669.862.515	98.257.300.462
Deudoras de control		206.424.591.831	176.468.238.255
Cuentas de orden acreedoras por contra		(206.438.852.262)	(176.482.498.683)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

	5	31.103.865.214	30.300.561.512
Recursos a favor de terceros		448.980	262.720.338
Descuentos de nómina		14.397.308	12.975.279
Retención en la fuente e impuesto de timbre		4.900.671.053	3.519.801.229
Impuesto al valor agregado		527.216.606	984.350.321
Impuestos contribuciones y tasas		256.446.723	23.184.391
Otras cuentas por pagar		25.404.684.544	25.497.529.954

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

		322.216.569	238.980.106
Beneficios a los empleados de corto plazo		322.216.569	238.980.106

OTROS PASIVOS

	6	83.395.854.352	53.538.727.285
Avances y anticipos recibidos		13.925.641.121	12.499.745.714
Recursos recibidos en administración		69.403.212.813	40.843.648.359
Depósitos recibidos en garantía		67.000.419,01	195.333.211
TOTAL PASIVO CORRIENTE		114.821.936.135	84.078.268.903

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

		59.981.904	348.939.067
Financiamiento interno de largo plazo		59.981.904	348.939.067

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

		59.981.904	348.939.067
--	--	-------------------	--------------------

TOTAL PASIVO

		114.881.918.039	84.427.207.970
--	--	------------------------	-----------------------

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

		10.787.944.475	13.830.092.491
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		(4.281.110.973)	(4.259.714.785)
ORI - Otros resultados integrales		10.068.392.727	10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO

		10.787.944.475	13.830.092.491
--	--	-----------------------	-----------------------

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

		125.669.862.515	98.257.300.462
--	--	------------------------	-----------------------

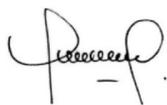
Acreeadoras de control		206.438.852.262	176.482.498.683
Cuentas de orden deudoras de control por contra		(206.424.591.831)	(176.468.238.255)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal

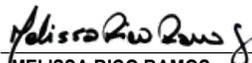
MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T



	NOTA	31 de mayo de 2025	31 de mayo de 2024
INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		38.100.092.483	50.941.667.808
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(9.328.343.023)	(16.854.881.848)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		28.771.749.460	34.086.785.960
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8	30.863.734.534	29.616.579.290
Sueldos y salarios		982.986.777	888.411.228
Contribuciones imputadas		16.372.136	32.644.515
Contribuciones efectivas		221.555.474	200.340.180
Aportes sobre la nómina		45.242.700	40.544.288
Prestaciones sociales		211.794.719	174.687.194
Gastos de personal diversos		89.816.208	85.881.565
Generales		28.263.755.017	27.935.114.453
Impuestos, contribuciones y tasas		1.032.211.502	258.955.867
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		22.259.888	20.455.054
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		21.762.638	19.957.804
Amortización de activos intangibles		497.250	497.250
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		30.885.994.422	29.637.034.344
RESULTADO OPERACIONAL		(2.114.244.961)	4.449.751.616
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS			
Financieros		14.246.510	9.415.154
Ingresos diversos		70.373.723	165.046.904
Ganancias por metodo participacion inv.		848.336	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		85.468.569	174.462.058
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		34.115.629	49.238.108
Otros intereses de mora		67.501.083	
Otros gastos financieros		-	699.596.028
Gastos diversos		2.150.717.868	8.135.094.323
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		2.252.334.580	8.883.928.459
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(4.281.110.973)	(4.259.714.785)



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
 Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
 Contador Público
 TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

MAYO 30 DE 2025

Resolución No. 182 de 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Las conciliaciones bancarias al corte del 31 de mayo de 2025 se realizaron oportunamente El saldo del efectivo a la fecha mencionada se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO MAYO 2025
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	4.060.149.942
Caja	10.560.554
Caja menor	10.560.554
Depósito En Instituciones Financieras	3.761.215.651
Cuenta corriente	2.130.849.096
Cuentas de ahorro	1.562.917.156
Fondos a la vista	67.449.399
Efectivo de Uso Restringido	284.353.003
Depósitos En Instituciones Financieras	284.353.003
Equivalente Al Efectivo	4.020.734
Fondos de inversión	4.020.734

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 MAYO 2025
CUENTAS POR COBRAR	49.930.550.468
Prestación De Servicios	28.919.840.101
Administración de proyectos	27.276.694.430
Otros Servicios	1.643.145.671
Otras Cuentas Por Cobrar	21.010.710.367
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	20.742.384.035
Retenciones de regalías por cobrar	268.326.332

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO MAYO 2025
OTROS ACTIVOS	71.519.648.539
A. Avances y anticipos entregados	60.096.688.382
Anticipos sobre convenios y acuerdos	58.371.217.791
Otros avances y anticipos	1.725.470.591
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	402.992.282
Retención Industria y Comercio	55.720.282
Saldos a favor en liquidaciones privadas	339.901.000
Anticipo de impuesto de industria y comercio	7.371.000
B. Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Activos intangibles	11.015.967.875
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-18.470.994

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

CONCEPTO	SALDO MAYO 2025
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	159.513.566
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	-966.781.793

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

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

CONCEPTO	SALDO MAYO 2025
ACTIVOS INTANGIBLES	11.015.967.875
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-18.470.994

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 MAYO 2025
CUENTAS POR PAGAR	31.103.865.214
Recursos a favor de terceros	448.980
Rendimientos financieros	448.980
Descuentos de nómina	14.397.308
Aportes a fondos pensionales	7.273.824
Aportes a seguridad social en salud	6.683.135
Aportes a seguridad social en salud	440.349
Retención en la fuente e impuesto de timbre	4.900.671.053
Honorarios	11.397.115
Servicios	2.255.713.263
Arrendamientos	1.721.267
Compras	33.464.814
Rentas de trabajo	4.366.440
Contratos de construcción	753.676
Impuesto a las ventas retenido	2.297.891.282
Retención de impuesto de industria y comercio	295.363.196
Impuestos contribuciones y tasas	256.446.723
Impuesto de industria y comercio	87.336.000
Estampillas	168.476.285
Sobretasa bomberil	634.438
Impuesto al valor agregado	527.216.606
Venta de servicios	790.403.744
Compra de bienes (Db)	-1.063.578
Compra de servicios (Db)	-134.805.669
Devoluciones en venta de servicios (Db)	-49.024.511
Impuesto a las ventas retenido (Db)	-78.293.380



Otras cuentas por pagar	25.404.684.544
Seguros	530.324.024
Aportes al ICBF y SENA	8.725.500
Honorarios	317.900.483
Servicios	11.565.466.696
Otras cuentas por pagar	12.982.267.841

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 30 de mayo 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 MAYO 2025
OTROS PASIVOS	83.395.854.352
Avances y anticipos recibidos	13.925.641.121
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	136.963.140
Anticipos sobre convenios y acuerdos	13.788.677.981
Recursos recibidos en Administración	69.403.212.813
Convenios	69.379.913.445
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
MAYO 31 DE 2025**

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO MAYO 2025
VENTA DE SERVICIOS	28.771.749.460
Administración de proyectos	38.100.092.483
Otros servicios gravados	34.721.109.854
Servicios no gravados	3.378.982.629
Devolución de otros servicios	-9.328.343.023
Devoluciones servicios no gravados	-135.000.000
Devoluciones servicios gravados	-9.193.343.023

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 31 de mayo de 2025 de \$28.771.749.460 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

GASTOS

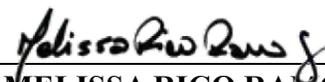
8. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CONCEPTO	SALDO MAYO 2025
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	30.863.734.534
Sueldos y salarios	982.986.777
Contribuciones imputadas	16.372.136
Contribuciones efectivas	221.555.474
Aportes sobre la nómina	45.242.700
Prestaciones sociales	211.794.719
Gastos de personal diversos	89.816.208
Gastos generales	28.263.755.017
Impuestos contribuciones y tasas	1.032.211.502

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