



ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte noviembre de 2025-2024

Bogotá D.C. Diciembre de 2025



ALDESARROLLO
Tecnología - Ciencia - Innovación

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO COMPARATIVO
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2025 Y 2024
 (Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	NOTA	30 de noviembre de 2025	30 de noviembre de 2024
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	7.163.316.259	25.368.348.187
Caja		9.623.847	9.566.804
Depósitos en instituciones financieras		6.472.117.797	25.236.619.851
Efectivo de uso restringido		677.413.729	44.775.372
Equivalentes al efectivo		4.160.885	77.386.160
INVERSIONES		-	25.000.000
Inversiones en asociadas		-	25.000.000
CUENTAS POR COBRAR	2	38.627.986.275	61.672.172.169
Prestación de servicios		25.089.623.608	35.200.145.205
Otras cuentas por cobrar		13.538.362.667	26.472.026.964
OTROS ACTIVOS	3	74.954.778.141	65.477.090.239
Avances y anticipos entregados		74.444.580.047	64.843.596.245
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		506.198.094	629.493.995
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		120.746.080.675	152.542.610.596
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	138.429.547	173.869.548
Muebles, enseres y equipo de oficina		216.986.336	214.687.335
Equipos de computación y comunicación		173.108.024	161.446.024
Equipos de transporte, tracción y elevación		738.500.000	745.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(990.164.813)	(947.953.811)
ACTIVOS INTANGIBLES	3 Y 4	11.015.371.175	11.016.564.575
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(19.067.694)	(17.874.294)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.153.800.722	11.190.434.123
TOTAL ACTIVOS		131.899.881.398	163.733.044.719
Deudoras de control		263.359.137.535	184.725.796.414
Cuentas de orden acreedoras por contra		(263.373.397.966)	(184.740.056.846)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	5	25.243.756.535	31.618.598.383
Recursos a favor de terceros		221.574	423.164.733
Descuentos de nómina		15.603.721	13.845.494
Retención en la fuente e impuesto de timbre		5.381.541.911	2.392.682.284
Impuesto al valor agregado		(323.280.198)	4.229.345.263
Impuestos contribuciones y tasas		617.822.475	358.649.491
Otras cuentas por pagar		19.551.847.053	24.200.911.118

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo		445.118.360	338.974.599
---	--	-------------	-------------

OTROS PASIVOS

Avances y anticipos recibidos	6	92.306.490.671	102.480.746.759
Recursos recibidos en administración		14.914.099.682	15.596.976.040
Depósitos recibidos en garantía		77.392.390.988	83.006.753.231
		-	3.877.017.488
TOTAL PASIVO CORRIENTE		117.995.365.566	134.438.319.741

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de largo plazo		17.451.032	298.379.168
---------------------------------------	--	------------	-------------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

17.451.032 298.379.168

TOTAL PASIVO

118.012.816.598 134.736.698.910

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Capital Fiscal		13.887.064.800	28.996.345.809
Donaciones		15.000.000	15.000.000
Resultados de ejercicios anteriores		946.879.000	946.879.000
Resultado del ejercicio		4.038.783.721	7.059.535.550
ORI - Otros resultados integrales		(1.181.990.648)	10.906.538.532
		10.068.392.727	10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO

13.887.064.800 28.996.345.809

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

131.899.881.398 163.733.044.719

Acreeedoras de control	263.373.397.966	184.740.056.846
Cuentas de orden deudoras de control por contra	(263.359.137.535)	(184.725.796.414)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal

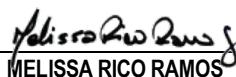
MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T



	NOTA	30 de noviembre de 2025	30 de noviembre de 2024
INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		103.447.416.290	169.384.265.980
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(16.868.145.723)	(47.636.510.727)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		86.579.270.567	121.747.755.253
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8	85.591.530.484	101.366.054.825
Sueldos y salarios		2.095.053.699	2.041.489.798
Contribuciones imputadas		39.199.683	120.154.145
Contribuciones efectivas		475.219.086	456.536.630
Aportes sobre la nómina		96.021.100	91.982.348
Prestaciones sociales		449.171.093	407.440.266
Gastos de personal diversos		166.495.010	229.038.129
Generales		78.330.785.317	96.895.286.586
Impuestos, contribuciones y tasas		3.939.585.495	1.124.126.922
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		46.239.607	45.945.186
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		45.145.657	44.851.236
Amortización de activos intangibles		1.093.950	1.093.950
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		85.637.770.091	101.412.000.011
RESULTADO OPERACIONAL		941.500.476	20.335.755.242
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS			
Financieros		8.683.348	24.020.791
Ingresos diversos		169.540.493	897.035.911
Ganancias por metodo participacion inv.		848.336	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		179.072.177	921.056.701
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		47.304.195	96.751.992
Otros intereses de mora		67.688.921	707.050.011
Otros gastos financieros		-	1.676.934
Gastos diversos		2.187.570.185	9.544.794.474
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		2.302.563.301	10.350.273.411
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(1.181.990.648)	10.906.538.532



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
 Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
 Contador Público
 TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

NOVIEMBRE 30 DE 2025

Resolución No. 182 de 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Las conciliaciones bancarias al corte del 30 de noviembre de 2025 se realizaron oportunamente. El saldo del efectivo a 30 de noviembre de 2025 se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2025
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	7.163.316.259
Caja	9.623.847
Caja menor	9.623.847
Depósito En Instituciones Financieras	6.472.117.797
Cuenta corriente	5.279.425.936
Cuentas de ahorro	1.192.691.861
Efectivo de Uso Restringido	677.413.729
Depósitos En Instituciones Financieras	677.413.729
Equivalente Al Efectivo	4.160.885
Fondos de inversión	4.160.885

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 NOVIEMBRE 2025
CUENTAS POR COBRAR	38.627.986.275
Prestación De Servicios	25.089.623.608
Administración de proyectos	23.446.487.937
Otros Servicios	1.643.135.671
Otras Cuentas Por Cobrar	13.538.362.667
Reintegros por renteciones del SGR	51.834.376
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	13.486.528.291

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2025
OTROS ACTIVOS	85.970.149.316
A. Avances y anticipos entregados	74.444.580.047
Anticipos sobre convenios y acuerdos	72.719.412.115
Otros avances y anticipos	1.725.167.932
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	506.198.094
Retención Industria y Comercio	333.626.094
Saldos a favor en liquidaciones privadas	165.201.000
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	11.015.371.175
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-19.067.694

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

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2025
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	138.429.547
Muebles, enseres y equipo de oficina	216.986.336
Equipos de computación y comunicación	173.108.024
Equipos de transporte, tracción y elevación	738.500.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-990.164.813

Correspondientes a los activos fijos adquiridos por la entidad con su respectiva depreciación.
Al corte de noviembre de 2025 la entidad cuenta con los siguientes activos intangibles:

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2025
ACTIVOS INTANGIBLES	11.015.371.175
Licencias	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-19.067.694

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 NOVIEMBRE 2025
CUENTAS POR PAGAR	25.243.756.535
Recursos a favor de terceros	221.574
Rendimientos financieros	221.574
Descuentos de nómina	15.603.721
Aportes a fondos pensionales	7.234.886
Aportes a seguridad social en salud	6.644.197
Aportes a seguridad social en salud	1.724.638
Retención en la fuente e impuesto de timbre	5.381.541.911
Honorarios	80.144.434
Servicios	2.086.624.930
Arrendamientos	2.175.000
Compras	28.788.759
Rentas de trabajo	27.301.808
Contratos de construcción	61.760.019
Impuesto a las ventas retenido	2.746.665.709
Retención de impuesto de industria y comercio	348.081.252
Impuestos contribuciones y tasas	617.822.475
Impuesto de industria y comercio	316.340.000
Estampillas	300.848.037
Sobretasa bomberil	634.438
Impuesto al valor agregado	-323.280.198
Venta de servicios	537.186.030
Compra de bienes (Db)	-781.357
Compra de servicios (Db)	-712.386.661
Devoluciones en venta de servicios (Db)	-27.680.510
Impuesto a las ventas retenido (Db)	-119.617.700
Otras cuentas por pagar	19.551.847.053
Seguros	1.618.018.135
Aportes al ICBF y SENA	8.382.900
Honorarios	391.217.501
Servicios	8.134.197.638
Otras cuentas por pagar	9.400.030.879



Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 30 de noviembre de 2025, 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.
- 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.
- Otros intereses de mora, corresponde a los intereses causados según acuerdo de pago realizado con la DIAN por concepto de mora en el pago de retenciones en la fuente.
- Multas y Sanciones corresponde al valor causado por concepto de las sanciones incurridas por extemporaneidad en el pago de retenciones en la fuente, los cuales han disminuido a lo largo del año según acuerdo de pago.

6. OTROS PASIVOS

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2025
OTROS PASIVOS	92.306.490.671
Avances y anticipos recibidos	14.914.099.682
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	1.263.579.811
Anticipos sobre convenios y acuerdos	13.650.519.871
Recursos recibidos en Administración	77.392.390.988
Convenios	77.324.091.621
Recursos recibidos para terceros	68.299.368

- 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.
- Corresponde a los recursos recibidos para su administración en la ejecución de convenios y los recursos recibidos para terceros.

ESTADO DE RESULTADOS

NOVIEMBRE 30 DE 2025

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2025
VENTA DE SERVICIOS	86.579.270.567
Administración de proyectos	103.447.416.290
Otros servicios gravados	73.431.958.926
Servicios no gravados	30.015.457.364
Devolución de otros servicios	-16.868.145.723
Devoluciones servicios no gravados	-2.959.443.040
Devoluciones servicios gravados	-13.908.702.683

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 30 de noviembre de 2025 de \$86.579.270.567 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 NOVIEMBRE 2025
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	85.591.530.484
Sueldos y salarios	2.095.053.699
Contribuciones imputadas	39.199.683
Contribuciones efectivas	475.219.086
Aportes sobre la nómina	96.021.100
Prestaciones sociales	449.171.093
Gastos de personal diversos	166.495.010
Gastos generales	78.330.785.317
Impuestos contribuciones y tasas	3.939.585.495

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

