ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales

Comparativos Corte septiembre de 2026-2025

Bogotá D.C. octubre de 2026

ALDESARROLLO
Tecnología - Ciencia - Innovación

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026 Y 2025
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVOS	NOTA	30 de septiembre de 2026	30 de septiembre de 2025
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1	**19.556.276.998**	**8.189.877.718**
Caja		7.291.541	17.098.101
Depósitos en instituciones financieras		16.715.220.766	7.884.306.152
Efectivo de uso restringido		2.829.275.073	284.353.003
Equivalentes al efectivo		4.489.619	4.120.462
CUENTAS POR COBRAR	2	**63.549.426.807**	**38.801.083.496**
Prestación de servicios		36.871.763.455	22.641.405.915
Otras cuentas por cobrar		26.677.663.352	16.159.677.581
OTROS ACTIVOS	3	**108.125.772.541**	**73.446.825.132**
Avances y anticipos entregados		107.571.679.302	72.958.276.838
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		550.093.239	484.548.294
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**191.231.476.346**	**120.437.786.347**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	**123.850.701**	**143.754.238**
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		-	738.500.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(98.510.262)	(982.541.121)
ACTIVOS INTANGIBLES	3 Y 4	**11.015.271.727**	**11.015.570.075**
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(19.167.142)	(18.868.794)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**11.139.122.428**	**11.159.324.313**
TOTAL ACTIVOS		**202.370.598.774**	**131.597.110.660**
Deudoras de control		294.871.449.110	223.029.752.572
Pasivos contingentes por el contra		(252.436.000)	-
Cuentas de orden acreedoras por contra		(294.660.925.249)	(223.044.013.003)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	5	**60.657.934.349**	**24.613.424.590**
Recursos a favor de terceros		939	170.168.287
Descuentos de nómina		19.834.071	16.124.968
Retención en la fuente e impuesto de timbre		3.828.157.760	5.852.240.606
Impuesto al valor agregado		1.145.993.645	577.807.940
Impuestos contribuciones y tasas		2.367.694.391	343.723.848
Otras cuentas por pagar		53.296.253.542	17.653.358.942
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		**414.024.509**	**363.110.458**
Beneficios a los empleados de corto plazo		414.024.509	363.110.458
OTROS PASIVOS	6	**100.731.792.934**	**91.839.476.310**
Avances y anticipos recibidos		26.779.189.585	13.886.959.640
Recursos recibidos en administración		73.952.603.349	76.630.436.083
Depósitos recibidos en garantía		-	1.322.080.587
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**161.803.751.792**	**116.816.011.358**
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS POR PAGAR		**-**	**47.917.945**
Financiamiento interno de largo plazo		-	47.917.945
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**-**	**47.917.945**
TOTAL PASIVO		**161.803.751.792**	**116.863.929.303**
PATRIMONIO			
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		**40.566.846.982**	**14.733.181.357**
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		19.632.914.369	(335.874.091)
ORI - Otros resultados integrales		10.068.392.727	10.068.392.727
TOTAL PATRIMONIO		**40.566.846.982**	**14.733.181.357**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**202.370.598.774**	**131.597.110.660**
Acreedoras de control		294.660.925.249	223.044.013.003
Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos		252.436.000	-
Cuentas de orden deudoras de control por contra		(294.871.449.110)	(223.029.752.572)

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026 Y 2025
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

	NOTA	30 de septiembre de 2026	30 de septiembre de 2025
INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		146.705.372.612	79.890.450.852
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(19.413.311.377)	(12.173.405.426)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		**127.292.061.235**	**67.717.045.426**
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8	**106.429.094.738**	**66.352.889.029**
Sueldos y salarios		1.948.913.589	1.728.449.210
Contribuciones imputadas		37.992.209	20.139.220
Contribuciones efectivas		441.877.420	391.128.750
Aportes sobre la nómina		88.924.300	79.098.200
Prestaciones sociales		429.544.957	369.781.999
Gastos de personal diversos		178.167.846	140.898.298
Generales		98.959.590.425	60.403.892.087
Impuestos, contribuciones y tasas		4.344.083.991	3.219.501.265
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		**22.980.069**	**38.417.016**
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		22.980.069	37.521.966
Amortización de activos intangibles		-	895.050
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**106.452.074.807**	**66.391.306.045**
RESULTADO OPERACIONAL		**20.839.986.428**	**1.325.739.381**
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS			
Financieros		13.636.165	17.408.624
Ingresos diversos		53.218.863	169.424.786
Ganancias por metodo participacion inv.		-	848.336
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		**66.855.029**	**187.681.745**
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		765.633	36.560.694
Otros intereses de mora		2.011.069	67.627.163
Otros gastos financieros		200.700	-
Gastos diversos		1.270.949.686	1.745.107.360
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		**1.273.927.088**	**1.849.295.218**
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		**19.632.914.369**	**(335.874.091)**

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

SEPTIEMBRE 30 DE 2026

Resolución 356 de 2022

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Las conciliaciones bancarias al corte del 30 de septiembre de 2026 se realizaron oportunamente. El saldo del efectivo a 30 de septiembre de 2026 se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO SEPTIEMBRE 2026
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**19.556.276.998**
Caja	**7.291.541**
Caja menor	7.291.541
Depósito En Instituciones Financieras	**16.715.220.766**
Cuenta corriente	10.860.425.676
Cuentas de ahorro	5.854.795.090
Efectivo de Uso Restringido	**2.829.275.073**
Depósitos En Instituciones Financieras	2.829.275.073
Equivalente Al Efectivo	**4.489.619**
Fondos de inversión	4.489.619

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 SEPTIEMBRE 2026
CUENTAS POR COBRAR	**63.549.426.807**
Prestación De Servicios	**36.871.763.455**
Administración de proyectos	35.234.402.784
Otros Servicios	1.637.360.671
Otras Cuentas Por Cobrar	**26.677.663.352**
Reintegros por renteciones del SGR	81.982.799
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	26.595.680.553

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO SEPTIEMBRE 2026
OTROS ACTIVOS	**119.141.044.268**
A. Avances y anticipos entregados	**107.571.679.302**
Anticipos sobre convenios y acuerdos	106.841.446.115
Otros avances y anticipos	730.233.187
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	**550.093.239**
Retención Industria y Comercio	247.085.449
Saldos a favor en liquidaciones privadas	259.366.789
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 septiembre de 2026, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro**:**

CONCEPTO	SALDO SEPTIEMBRE 2026
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**123.850.701**
Muebles, enseres y equipo de oficina	188.060.963
Equipos de computación y comunicación	34.300.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-98.510.262

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

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

CONCEPTO	SALDO SEPTIEMBRE 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 SEPTIEMBRE 2026
CUENTAS POR PAGAR	**60.657.934.349**
Recursos a favor de terceros	**939**
Rendimientos financieros	939
Descuentos de nómina	**19.834.071**
Aportes a fondos pensionales	8.695.698
Aportes a seguridad social en salud	7.987.365
Libranzas	3.151.008
Retención en la fuente e impuesto de timbre	**3.828.157.760**
Honorarios	49.040.300
Servicios	1.434.440.198
Arrendamientos	5.895.487
Compras	499.239.656
Rentas de trabajo	23.331.680
Contratos de construcción	33.119.887
Impuesto a las ventas retenido	969.311.257
Retención de impuesto de industria y comercio	813.779.295
Impuestos contribuciones y tasas	**2.367.694.391**
Impuesto de industria y comercio	76.596.000
Estampillas	1.874.836.969
Contribuciones	416.261.422
Impuesto al valor agregado	**1.145.993.645**
Venta de servicios	1.839.461.264
Devoluciones en compra de servicios	8.536.553
Compra de bienes (Db)	-2.878.061
Compra de servicios (Db)	-259.626.270
Devoluciones en venta de servicios (Db)	-213.810.227
Impuesto a las ventas retenido (Db)	-225.689.614
Otras cuentas por pagar	**53.296.253.542**
Viaticos y gastos de viaje	10.715.378
Seguros	1.675.974.715
Aportes al ICBF y SENA	9.782.300
Servicios publicos	951.414
Honorarios	244.358.523
Servicios	28.203.878.086
Otras cuentas por pagar	23.150.593.126

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 30 de septiembre 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 SEPTIEMBRE 2026
OTROS PASIVOS	**100.731.792.934**
Avances y anticipos recibidos	**26.779.189.585**
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	12.240.958.443
Anticipos sobre convenios y acuerdos	14.538.231.142
Recursos recibidos en Administración	**73.952.603.349**
Convenios	73.790.103.982
Recursos recibidos para terceros	162.499.368

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
SEPTIEMBRE 30 DE 2026

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO SEPTIEMBRE 2026
VENTA DE SERVICIOS	**127.292.061.235**
Administración de proyectos	**146.705.372.612**
Otros servicios gravados	81.379.882.565
Servicios no gravados	65.325.490.047
Devolución de otros servicios	**-19.413.311.377**
Devoluciones servicios no gravados	-7.199.284.966
Devoluciones servicios gravados	-12.214.026.411

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte 30 de septiembre de 2026 de $127.292.061.235 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 SEPTIEMBRE 2026
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	**106.429.094.738**
Sueldos y salarios	1.948.913.589
Contribuciones imputadas	37.992.209
Contribuciones efectivas	441.877.420
Aportes sobre la nómina	88.924.300
Prestaciones sociales	429.544.957
Gastos de personal diversos	178.167.846
Gastos generales	98.959.590.425
Impuestos contribuciones y tasas	4.344.083.991

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