

REPUBLICA DE COLOMBIA
MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA
EMSERPLA ESP
NIT. 813.002.781-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 30 de Junio de 2025

(Cifras en pesos colombianos)

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	NOTA	Jun-25	Mar-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1	948.319.723	815.463.183	132.856.540	16%
CAJA		4.270.500	4.270.500	0	0%
CAJA MENOR		4.270.500	4.270.500	0	0%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		944.049.223	811.192.683	132.856.540	16%
CUENTA CORRIENTE		2.179.843	30.451.449	-28.271.606	-93%
CUENTA DE AHORROS		941.869.380	780.741.234	161.128.146	21%

Este grupo de cuentas está conformado por CAJA, DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS, cuentas que se encuentran debidamente conciliadas y soportadas con los correspondientes extractos bancarios y notas créditos y débitos.

Agrupar las cuentas que representan medios de pago como dinero en efectivo, cheques, giros, entre otros, así como los depósitos en instituciones financieras, y otros equivalentes de efectivo disponibles a requerimientos del titular. Por su naturaleza, corresponde a partidas del activo disponible. Son cuentas bancarias que la Empresa de Servicio Publico EMSERPLA E.S.P. posee en:

Davivienda	Cuenta corriente y Ahorro
Banco Agrario	Cuenta corriente y Ahorro
Banco Bogotá	Cuenta corriente - Ahorro Fondo de Reposición
Bancolombia	Cuenta corriente y Ahorro - Fondo de Reserva
Coonfie	Cuenta de ahorros
Coofisam	Cuenta de ahorros

CAJA MENOR fue constituida en \$4.270.500, de acuerdo a su reglamentación en tres S.M.M.L.V.

Dentro de los depósitos en cuentas de ahorro, el valor de \$753.039.385.33 corresponde a saldos en cuentas de convenios interadministrativos celebrados con los municipios de La Plata del departamento del Huila, así:

REPUBLICA DE COLOMBIA
MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA
EMSERPLA ESP
NIT. 813.002.781-2

CUENTA CORRIENTE BANCARIA	10.00
BCO AGRARIO CONV 11/2018	10.00
CUENTA DE AHORRO	753.039.375.33
DAVIVIENDA CONTRATO INTERAD 02	10.652.638.93
DAVIVIENDA RESOL 140-03-5-649-	411.999.442.42
DAVIVIENDA-CONTR INERAD 290-20	37.633.970.04
DAVIVIENDA RESOL-140.03.5.079	292.753.323.94
TOTAL GENERAL	753.039.385.33

NOTA 2. PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS

La cartera de por concepto de servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, con respecto al primer trimestre de 2025, se incrementó del 157%, principalmente debido a que en el segundo trimestre se registró la facturación de los meses de marzo a junio de 2025. Esto teniendo en cuenta que estaba pendiente la aprobación del porcentaje de subsidios para la vigencia del año 2025, estratos 1 y 2.

	NOTA	Jun-25	Mar-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	2	1.285.392.244	499.358.465	786.033.779	157%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		291.652.275	108.917.501	182.734.774	168%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO		223.349.665	129.847.664	93.502.001	72%
SERVICIO DE ASEO		448.844.743	193.284.989	255.559.754	132%
SUBSIDIO SERVICIO DE ACUEDUCTO		79.202.960	16.443.516	62.759.444	382%
SUBSIDIO SERVICIO DE ALCANTARILLADO		40.554.000	8.350.356	32.203.644	386%
SUBSIDIO SERVICIO DE ASEO		201.788.601	42.514.439	159.274.162	375%

NOTA 3. SUBVENCIONES POR COBRAR

	NOTA	Jun-25	Mar-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
SUBVENCIONES POR COBRAR	3	1.057.156.178	1.283.243.007	-226.086.829	-18%
DEL GOBIERNO		1.057.156.178	1.283.243.007	-226.086.829	-18%

Subvenciones por Cobrar sistema general de regalías –SGR:

Transferidos a EMSERPLA ESP., para reposición y expansión de los sistemas de acueducto y alcantarillado, así:

GOBERNACION DEL HUILA	758.659.00
MUNICIPIO DE LA PLATA	1.056.397.519.00

REPUBLICA DE COLOMBIA
 MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA
EMSERPLA ESP
 NIT. 813.002.781-2

NOTA 4. REDES DE RECOLECCION DE AGUAS

	NOTA	Jun-25		Mar-25		VARIACION	
						ABSOLUTA	RELATIVA %
REDES LINEAS Y CABLES	4	21.979.563.575		21.442.721.861		536.841.714	3%
REDES DE DISTRIBUCION		1.766.070.082		1.766.070.082		0	0%
REDES DE RECOLECCION DE AGUAS		20.213.493.493		19.676.651.779		536.841.714	3%

Nuevas y reposición de redes del sistema de alcantarillado en ejecución del plan maestro de Alcantarillado, y otros convenios interadministrativos para la reposición y expansión del sistema de alcantarillado en el municipio de La Plata, con recursos de los sistemas de General de Regalías y general de Participaciones en convenio con el Municipio de La Plata.

NOTA 5. RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION

	NOTA	Jun-25		Mar-25		VARIACION	
						ABSOLUTA	RELATIVA %
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	5	862.671.861		623.562.849		239.109.012	38%
EN ADMINISTRACION		862.671.861		623.562.849		239.109.012	38%
TOTAL PASIVO		2.364.658.145	9%	2.115.735.510	8%	248.922.635	12%

Corresponde a saldos de convenios por ejecutar celebrados con los municipios de La Plata del departamento del Huila, para mantenimiento, reparación y reposición sistemas de acueducto y alcantarillado y para conservación del medio ambiente.

La entidad reconoce en este grupo los pasivos originados de las obligaciones de pago de compromisos que nacen de la ejecución de convenios de nivel territorial, que hasta la fecha de cortes de las presentes notas no se han ejecutado.

Dichas obligaciones se registran en los Estados financieros por el valor de la transacción y su causación y obligación de pago se genera en la medida en que se vayan ejecutando.

REPUBLICA DE COLOMBIA
 MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA
EMSERPLA ESP
 NIT. 813.002.781-2

SALDO POR EJECUTAR CONVENIOS A JUNIO DE 2025	
DESCRIPCION	SALDO
CONVENIO 11 2018	10.00
RESOLUCION 140 DE 2023	120.091.102.78
CONTRATO INTERAD 024 2024	194.011.93
RESOL 140-03-5-649-ALCANTARILLADO	411.999.442.42
RESOL.140.03.5.079 ADQUISICION VEHICULO	292.753.323.94
CONTRATO INTERADM 290-2025	37.633.970.04
Total general	862.671.861.11

NOTA 6. VENTAS DE SERVICIOS

	NOTA	Jun-25		Mar-25	VARIACION	
					ABSOLUTA	RELATIVA %
VENTA DE SERVICIOS	6	2.615.913.815	59%	831.042.606	1.784.871.209	215%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		879.455.028		278.608.864	600.846.164	216%
COMERCIALIZACION		879.455.028		278.608.864	600.846.164	216%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO		449.648.306		142.957.519	306.690.787	215%
COMERCIALIZACION		449.648.306		142.957.519	306.690.787	215%
SERVICIO DE ASEO		1.403.512.406		454.349.414	949.162.992	209%
RECOLECCION DOMICILIARIA		612.013.908		198.396.763	413.617.145	208%
BARRIDO Y LIMPIEZA		41.728.222		13.527.053	28.201.169	208%
APROVECHAMIENTO		55.637.628		18.036.069	37.601.559	208%
TRATAMIENTO		111.275.256		36.072.139	75.203.117	208%
DISPOSICION FINAL		417.282.212		135.270.520	282.011.692	208%
LIMPIEZA Y LAVADO DE OBRAS PUBLICAS		153.003.476		49.599.190	103.404.286	208%
COMERCIALIZACION		12.571.704		3.447.680	9.124.024	265%
DEVOLUCIONES REBAJAS DESC.VENTA SERVICIOS		-116.701.925		-44.873.191	-71.828.734	160%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		-52.304.770		-19.248.307	-33.056.463	172%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO		-37.576.132		-12.044.119	-25.532.013	212%
SERVICIO DE ASEO		-26.821.023		-13.580.765	-13.240.258	97%

Tanto la facturación como las bajas de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, con respecto al primer trimestre de 2025, se incrementó del 157%, principalmente debido a que en el segundo trimestre se registró la facturación de los meses de marzo a junio de 2025. Esto teniendo en cuenta que estaba pendiente la aprobación del porcentaje de subsidios para la vigencia del año 2025, estratos 1 y 2

NOTA 7. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

	NOTA	Jun-25		Mar-25	VARIACION	
					ABSOLUTA	RELATIVA %
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.770.372.412	40%	1.686.242.154	84.130.258	5%
SUBVENCIONES		1.770.372.412		1.686.242.154	84.130.258	5%
SUBVENCIONES RECURSOS TRANSFER POR GOBIERNO	7	1.770.372.412		1.686.242.154	84.130.258	5%

REPUBLICA DE COLOMBIA
MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA
EMSERPLA ESP
NIT. 813.002.781-2

Corresponde a las ejecuciones de convenio interadministrativos celebrados con el municipio de La Plata Huila, SGP por valor de \$1.411.658.411.65

Se registros valor de \$358.714.000 del SGR, según resolución 007 de 2025, que al corte de Junio 30 de 2025 no se han ejecutado.

NOTA 8. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

	NOTA	Jun-25	Mar-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	8	2.055.424.150	1.490.947.262	564.476.888	38%

El resultado del ejercicio con corte a Junio 30 de 2025, de \$2.055.424.150 no es el resultado de la operación de los servicios que presta EMSERPLA, a continuación, se explica cómo fueron los resultados operacionales a este corte:

EXPLICACION DE LOS EXCEDENTES	
UTILIDAD O EXCEDENTE AÑO 2025-06	2.055.424.150
MENOS APOORTE DEL S.G.R. Y SGP	1.770.372.412
UTILIDAD O EXCEDENTE OPERACIONAL	285.051.738

Como se puede apreciar los excedentes los esta generando las trasferencias del gobierno las cuales en su ejecución conforman el activo en redes para los sistemas de acueducto y alcantarillado; por lo tanto, al realizar el análisis del comportamiento de los resultados observamos que la operatividad propia de EMSERPLA, arroja excedentes de \$285.051.738.



ANDRES EDUARDO HERNANDEZ TEJADA
C.C. 1.081.397.805 La Plata Huila
Representante Legal



MARIA BELLANED POLANCO P.
C.C. 36.164.001 Neiva Huila
Contadora Pública T.P. 79104-T