

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 31 de Marzo de 2026

(Cifras en pesos colombianos)

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

		NOTA	Mar-26	Dec-25	VARIACION	
					ABSOLUTA	RELATIVA %
1.1	EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1	1.581.878.534	1.886.371.650	-304.493.116	-16%
1.1.05	CAJA		5.252.715	0	5.252.715	0%
1.1.05.02	CAJA MENOR		5.252.715	0	5.252.715	0%
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.576.625.819	1.886.371.650	-309.745.831	-16%
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE		35.399.975	89.768.130	-54.368.155	-61%
1.1.10.06	CUENTA DE AHORROS		1.541.225.844	1.796.603.520	-255.377.676	-14%

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 para el año 2026, en \$5.252.715, de acuerdo a su reglamentación en tres S.M.M.L.V.

Dentro de los depósitos en cuentas de ahorro, el valor de \$1.280.212.641.81 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
B AGRARIO 339270003330 CONV 11	10.00
CUENTA DE AHORRO	1.280.212.631.81
DAVIVIENDA RESOL 140.3.5.	142.792.76
DAVIVIENDA RESOL 140-03-5-6	23.150.552.12
DAVIVIENDA RESOL131-2025 S	7.118.255.68
DAVIVIENDA SGP CONV 400 2	557.843.906.64
DAVIDIENDA CONV 011 2025 P	1.698.831.17
DAVIVIENDA CONT 385 C. POB	1.965.95
BANCO DE BOGOTA RESOL 111 2025	14.611.296.00
BANCO DE BOGOTA RESOL120-3-5-3	1.724.00
DAVIVIENDA RESOL 109 2025	499.166.946.58
DAVIVIENDA SGP CONT 03 202	176.476.360.91
TOTAL GENERAL	<u>1.280.212.641.81</u>

NOTA 2. PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS

La cartera de por concepto de servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, con respecto a diciembre de 2025, se incrementó del 9%

1.3.18	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		805.626.899	736.208.909	69.417.990	9%
1.3.18.02	SERVICIO DE ACUEDUCTO		181.458.954	200.528.897	-19.069.943	-10%
1.3.18.03	SERVICIO DE ALCANTARILLADO		160.564.294	153.120.051	7.444.243	5%
1.3.18.04	SERVICIO DE ASEO		321.900.197	315.251.650	6.648.547	2%
1.3.18.08	SUBSIDIO SERVICIO DE ACUEDUCTO		35.455.356	16.443.516	19.011.840	116%
1.3.18.09	SUBSIDIO SERVICIO DE ALCANTARILLADO		18.099.676	8.350.356	9.749.320	117%
1.3.18.10	SUBSIDIO SERVICIO DE ASEO		88.148.422	42.514.439	45.633.983	107%

NOTA 3. SUBVENCIONES POR COBRAR

Subvenciones por Cobrar sistema general de regalías –SGR y Recursos del Ministerio de Vida:

		NOTA	Mar-26	Dec-25	VARIACION	
					ABSOLUTA	RELATIVA %
1.3.24	SUBVENCIONES POR COBRAR		36.281.345.199	4.306.688.359	31.974.656.840	742%
1.3.24.16	DEL GOBIERNO		36.281.345.199	4.306.688.359	31.974.656.840	742%

Transferidos a EMSERPLA ESP., para reposición y expansión de los sistemas de acueducto y alcantarillado y la construcción de la PTAR, (plata de tratamiento de aguas residuales), que se ejecutaran en las vigencias 2026 y 2027, 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

GOBERNACION DEL HUILA	1.940.120.255.93
MUNICIPIO DE LA PLATA	674.431.090.00
MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	33.666.793.853.00
TOTAL	36.281.345.198.93

NOTA 4. REDES DE RECOLECCION DE AGUAS

		NOTA	Mar-26	Dec-25	VARIACION	
					ABSOLUTA	RELATIVA %
1.6.50	REDES LINEAS Y CABLES	4	25.063.496.425	24.432.083.217	631.413.208	3%
1.6.50.02	REDES DE DISTRIBUCION		1.766.070.082	1.766.070.082	0	0%
1.6.50.03	REDES DE RECOLECCION DE AGUAS		23.297.426.343	22.666.013.135	631.413.208	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 con el municipio de La Plata y Gobernación del Huila; y general de Participaciones en convenio con el Municipio de La Plata.

NOTA 5. RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION

		NOTA	Mar-26	Dec-25	VARIACION	
		5			ABSOLUTA	RELATIVA %
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		36.976.718.768	5.231.853.081	31.744.865.687	607%
2.9.02.01	EN ADMINISTRACION		36.976.718.768	5.231.853.081	31.744.865.687	607%

corresponde a saldos de convenios por ejecutar celebrados con los municipios de La Plata, departamento del Huila y Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio, para mantenimiento, reparación y reposición sistemas de acueducto y alcantarillado. para conservación del medio ambiente y construcción de la PTAR. Comparados con diciembre de 2025, aumentaron el 607% en \$31.744.865.687, principalmente por los convenios 1466 y 1501 de 2025, con el Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio.

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

CONVENIOS POR EJECUTAR A MARZO DE 2026	
DESCRIPCION	SALDO
CONVENIO 11 2018- MUNICIPIO LA PLATA	10.00
RESOLUCION 140 DE 2023-MUNICIPIO LA PLATA	142.792.76
RESOL 140-03-5-649-ALCANTARILLADO-MUNIC LA PLATA	23.150.552.12
RESOLUCION 131-2025 MUNICIOIO LA PLATA	7.118.255.68
CONVENIO 400 2025 APORTE CAM	557.843.906.64
CONVENIO 011 DE 2025 PGIRS	1.712.671.12
CONTRATO 385 CENTROS POBLADOS	1.965.95
RESOLUCION 120-3-5-391 ACUEDUCTO SAN ISIDRO	14.611.296.00
RESOLUCION 120-3-5-391 ACUEDUCTO TABLON -7 AGOSTO	1.724.00
RESOLUCION 261 DE 2025	499.166.946.58
CONTRATO 003 2026	176.210.274.51
MUNICIPIO DE NATAGA	43.613.026.50
MINISTERIO DE VIVIENDA CONVENIOS 1466 Y 1501 DE 2025	33.666.793.853.00
MUNICIPIO DE LA PLATA SGR	444.592.350.00
GOBERNACION DEL HUILA SGR	1.541.759.143.50
Total general	36.976.718.768.36

NOTA 6. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

		NOTA	Mar-26	Mar-25	VARIACION	
					ABSOLUTA	RELATIVA %
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6%	2.401.090.852	1.686.242.154	714.848.698	42%
4.4.30	SUBVENCIONES		2.401.090.852	1.686.242.154	714.848.698	42%
4.4.30.05	SUBVENCIONES RECURSOS TRANSFER POR GOBIERNO		2.401.090.852	1.686.242.154	714.848.698	42%

Corresponde a las ejecuciones a marzo de 2026, de convenios interadministrativos celebrados con el municipio de La Plata Huila SGP y con Gobernación del Huila, SGR, por valor de \$2.401.090.852, comparados con marzo de 2025 aumento la ejecución en \$714.848.698 el 42%.

NOTA 7. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

	NOTA	Mar-26	Mar-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	7	2.252.787.452	1.490.947.262	761.840.190	51%

El resultado del ejercicio con corte a Marzo 31 de 2026, de \$2.252.787.452 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:

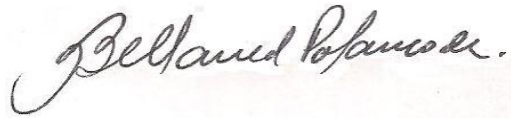
REPUBLICA DE COLOMBIA
MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA
EMSERPLA ESP
NIT. 813.002.781-2

UTILIDAD O EXCEDENTE AÑO 2025	2.252.787.452
MENOS APOORTE DEL S.G.R. Y SGP	(2.401.090.853)
MAS GASTOS APLICADOS POR SGR SGP	421.468.996
UTILIDAD O EXCEDENTE OPERACIONAL	273.165.595

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 \$273.165.595.



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