

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 2026
(Cifras en pesos colombianos)

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	NOTA	jun-26	dic-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1	1.145.598.661	1.886.371.650	-740.772.989	-39%
CAJA		5.252.715	0	5.252.715	0%
CAJA MENOR		5.252.715	0	5.252.715	0
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.140.345.946	1.886.371.650	-746.025.704	-40%
CUENTA CORRIENTE		36.875.861	89.768.130	-52.892.269	-59%
CUENTA DE AHORROS		1.103.470.085	1.796.603.520	-693.133.435	-39%

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 \$789.700.28.23 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

DESCRIPCION	NUEVO SALDO
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINA	
CUENTA CORRIENTE BANCARIA	10,00
B AGRARIO 339270003330 CONV 11	10,00
CUENTA DE AHORRO	789.700.271,23
B DAV 00177671 RESOL 140.3.5.	142.828,30
B DAV 185963 RESOL 140-03-5-6	411.326,24
B DAV 00190823 RESOL131-2025 S	7.120.028,26
B DAV 00190872 SGP CONV 400 2	557.982.821,29
B DAV 00190831 CONT 385 C. POB	1.966,43
B BOG 398385906 CONV 140 2025	43.613.510,50
B BOG 398523681 RESOL 111 2025	14.611.662,00
B BOG 398523699 RESOL120-3-5-3	1.724,00
B DAV 00193090 RESOL 109 2025	76.401.812,32
B DAV 00193488 SGP RESOL 03 20	27.498.913,30
B DAV 00193470 SGR CONT INTER	61.913.678,59
TOTAL GENERAL	789.700.281,23

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 35%, especialmente por los subsidios por cobrar al municipio de La Plata, por valor total de \$273.295.183 que comparados con el saldo por cobrar a diciembre de 2025 que eran de \$67.308.311 se incrementaron en \$205.986.872.

	NOTA	jun-26	dic-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	2	995.907.152	736.208.909	259.698.243	35%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		197.670.654	200.528.897	-2.858.243	-1%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO		169.163.261	153.120.051	16.043.210	10%
SERVICIO DE ASEO		355.778.054	315.251.650	40.526.404	13%
SUBSIDIO SERVICIO DE ACUEDUCTO		56.573.516	16.443.516	40.130.000	244%
SUBSIDIO SERVICIO DE ALCANTARILLADO		31.563.378	8.350.356	23.213.022	278%
SUBSIDIO SERVICIO DE ASEO		185.158.289	42.514.439	142.643.850	336%

NOTA 3. SUBVENCIONES POR COBRAR

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

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	jun-26	dic-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
SUBVENCIONES POR COBRAR	3	35.476.226.739	4.306.688.359	31.169.538.380	724%
DEL GOBIERNO		35.476.226.739	4.306.688.359	31.169.538.380	724%

Transferidos a EMSERPLA ESP., para reposición y expansión de los sistemas de acueducto, alcantarillado y aseo, que se ejecutaran en las vigencias 2026 y 2027, así:

GOBERNACION DEL HUILA	1.316.702.884,93
MUNICIPIO DE LA PLATA	492.730.001,00
MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	33.666.793.853,00
TOTAL	35.476.226.738,93

NOTA 4. REDES DE RECOLECCION DE AGUAS

	NOTA	jun-26	dic-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
REDES LINEAS Y CABLES	4	27.095.138.029	24.432.083.217	2.663.054.812	11%
REDES DE RECOLECCION DE AGUAS		25.329.067.947	22.666.013.135	2.663.054.812	12%

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	jun-26	dic-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
RECURSOS EN ADMINISTRACION	5	35.761.161.423	5.231.853.081	30.529.308.342	584%
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		35.761.161.423	5.231.853.081	30.529.308.342	584%
EN ADMINISTRACION		35.761.161.423	5.231.853.081	30.529.308.342	584%

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 584% en \$30.529.308.342, principalmente por los convenios 1466 y 1501 de 2025, con el Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio.

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

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.

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 APOORTE 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

		jun-26	jun-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
4,4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3.707.243.841	1.770.372.412	1.936.871.429	109%
4.4.30.05	SUBVENCIONES RECURSOS TRANSFER POR GOBIERNO	3.707.243.841	1.770.372.412	1.936.871.429	109%

Corresponde a las ejecuciones a junio de 2026, de convenios interadministrativos celebrados con el municipio de La Plata Huila SGP y con Gobernación del Huila, SGR, por valor de \$3.707.243.841, comparados con junio de 2025 aumento la ejecución en \$1.936.871.429 el 109%.

NOTA 7. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

		jun-26	jun-25	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	7	3.059.954.873	2.055.424.150	1.004.530.723	49%

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

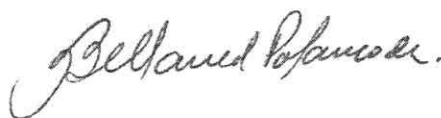
El resultado del ejercicio con corte a Junio 30 de 2026, de \$3.059.954.873 no es el resultado de la operación de los servicios que presta EMSERPLA, a continuación, se explica cómo fueron los resultados operacionales a este corte:

UTILIDAD O EXCEDENTE AÑO 2026-06	3.059.954.873
MENOS APOORTE DEL S.G.R. Y SGP	(3.707.243.841)
MAS GASTOS APLICADOS POR SGR SGP	738.037.921
UTILIDAD O EXCEDENTE OPERACIONAL	90.748.953

Como se puede apreciar los excedentes los está 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 \$90.748.953.



HERNAN FELIPE BOLAÑOS CRUZ
C.C. 10.300.766 Popayan Cauca
Representante Legal



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