

## **ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

RONALD E. SUÁREZ ÁLVAREZ, JEFE NACIONAL DE CONTABILIDAD E IMPUESTOS, DE SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A., DE ACUERDO A LA RESOLUCION N. 182 DEL 19 DE MAYO DE 2017 DE LA CGN Y DE CONFORMIDAD CON EL NUMERAL 36 DEL ARTÍCULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002, PROCEDE A PUBLICAR EN LA PAGINA WEB DE LA COMPAÑÍA, LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DE 2019 DE LA ENTIDAD. INFORMACIÓN PRESENTADA BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA – NIIF, HOY 31 DE MAYO DE 2019.




**Ronald E. Suárez Álvarez**  
Jefe Nacional de Contabilidad e Impuestos


El Representante Legal y el Contador de **SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.**,  
en cumplimiento de lo establecido en el artículo 37 de la Ley 222 de 1995.

**CERTIFICAN QUE:**

- Se han verificado previamente las afirmaciones explícitas e implícitas contenidas en los Estados Financieros con corte al 30 de Abril del 2019, conforme al reglamento y que las mismas se han tomado fielmente de los libros, referidas a:
  - Existencia
  - Integridad
  - Derechos y Obligaciones
  - Valuación
  - Presentación y Revelación
- Los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
- Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia.
- La información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de **SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.**

Dada en Bogotá, a los 31 días del mes de Mayo de 2019.

  
**LUIS HUMBERTO JIMENEZ MORERA**  
Representante Legal

  
**RONALD ELÍAS SUÁREZ ÁLVAREZ**  
Contador Público  
T.P. N° 86302-T

**SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.**

**NIT 900.062.917,-9**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE ABRIL de 2019**

(Valores expresados en pesos)

**Información presentada bajo Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF**

1	ACTIVO		2	PASIVO	
11	EFFECTIVO	21.338.552.563,23	23	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTOS	32.243.414.604,88
1106	CAJA	1.044.958.526,67	2314	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE	32.243.414.604,88
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.443.145.791,28			
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1.401.053.853,23	24	CUENTAS POR PAGAR	25.643.873.120,26
1133	OTROS EQUIVALENTES	9.447.394.392,05	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7.451.171.718,57
			2406	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIO	2.330.736.732,01
12	INVERSIONES	0,00	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9.557.246.501,05
1223	INVERSIONES ADMIN.DE LIQUIDEZ AL COSTO AMORT	0,00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1.415.289.541,00
1224	INVERSIONES DE ADMIN. DE LIQUIDEZ AL COSTO	0,00	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	272.346.591,67
			2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1.519.356.133,90
13	CUENTAS POR COBRAR	150.489.384.790,33	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	460.074.834,81
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	144.097.070.563,17	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	3.908.086,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.715.561.226,08	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.633.742.981,25
1385	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	9.640.747.708,19			
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-6.963.994.707,11	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.692.367.476,76
			2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.692.367.476,76
15	INVENTARIOS	0,00			
1510	MUEBLES PARA LA COMERCIALIZACIÓN	0,00	27	PROVISIONES	33.366.533.089,26
			2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	545.450.400,50
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	99.135.361.411,43	2790	PROVISIONES DIVERSAS	32.821.082.698,75
1606	TERRENOS	59.888.349.231,40			
1640	EDIFICACIONES	19.695.701.210,00	28	OTROS PASIVOS	23.953.216.111,41
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	391.835.634,00	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	950.985.840,32
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	2.277.942.649,99	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	661.513.219,60
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	21.744.222.368,86	2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	66.097.500,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	8.300.791.916,23	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	21.693.841.892,68
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.521.926.959,79	2918	PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDOS	580.776.658,81
1675	EQ. DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	904.527.211,00			
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, Y DESPensa	23.213.878,96		TOTAL PASIVO	116.899.403.412,56
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-27.558.077.517,70			
1695	DETERIORO PARA PROTECCION DE PPYE	-2.055.072.131,10	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	199.294.444.663,01
			3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	92.070.000.000,00
19	OTROS ACTIVOS	45.232.549.310,58	3216	RESERVAS	18.552.914.205,99
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	4.186.728.766,90	3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	71.943.078.578,86
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	101.958.776,00	3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	16.728.451.878,16
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	11.709.921.308,62	3268	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO CONSTITUCIONAL	0,00
1970	INTANGIBLES	55.887.969.755,19			
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-29.871.062.062,99		TOTAL PATRIMONIO	199.294.444.663,01
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	3.217.032.766,86			
	TOTAL ACTIVO	316.193.848.076,57		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	316.193.848.076,57

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	
83	DEUDORAS DE CONTROL	13.425.226.051,22
8310	BONOS TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	11.713.515.762,18
8315	ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS	1.711.710.289,04
89	DEUDORAS POR CONTRA (CP)	-13.425.226.051,22
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-13.425.226.051,22

<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	
<b>91</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>6.131.041.345,53</b>
<b>9120</b>	LITIGIOS O DEMANDAS	6.131.041.345,53
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>335.542.728,87</b>
<b>9306</b>	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	335.542.728,87
<b>9308</b>	RECURSOS ADMINSTRADOS EN NOMBRE DE TERC	0,00
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-6.466.584.074,40</b>
<b>9906</b>	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-6.131.041.345,53
<b>9916</b>	ACREEDORAS DE CONTROL POR	-335.542.728,87

**LUIS HUMBERTO JIMENEZ MORERA**  
Representante Legal  
Servicios Postales Nacionales S.A.

**RONALD ELIAS SUAREZ ALVAREZ**  
Contador Público  
Matricula N° 86302-T  
Servicios Postales Nacionales S.A.



**SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.****NIT 900.062.917.-9****ESTADO DE RESULTADOS AL 30 DE ABRIL DE 2019****( Valores expresados en pesos )****Información presentada bajo Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF**

	AÑO 2019		AÑO 2018	
VENTAS POR SERVICIOS	92.555.176.572,73	84%	85.736.370.013,67	82%
FRANQUICIAS POSTALES	14.921.507.800,00	14%	15.319.492.042,00	15%
SPU	2.454.545.454,00	2%	3.333.333.332,00	3%
<b>TOTAL INGRESOS DE LA OPERACIÓN</b>	<b>109.931.229.826,73</b>	<b>100%</b>	<b>104.389.195.387,67</b>	<b>100%</b>
COSTOS DE PRODUCCIÓN	77.554.453.170,23	71%	83.923.351.582,69	80%
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>32.376.776.656,50</b>	<b>29%</b>	<b>20.465.843.804,98</b>	<b>20%</b>
GASTOS DE ADMINISTRACION	4.674.960.872,63	4%	3.970.097.209,62	4%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>27.701.815.783,87</b>	<b>25%</b>	<b>16.495.746.595,36</b>	<b>16%</b>
OTROS INGRESOS	2.159.149.560,41	2%	-914.899.211,98	-1%
OTROS EGRESOS	3.891.670.785,12	4%	4.036.647.476,79	4%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>25.969.294.559,16</b>	<b>24%</b>	<b>11.544.199.906,59</b>	<b>11%</b>
PROVISIONES PARA OBLIGACIONES FISCALES	9.240.842.681,00	36%	3.587.040.915,00	31%
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>16.728.451.878,16</b>	<b>15%</b>	<b>7.957.158.991,59</b>	<b>8%</b>

**LUIS HUMBERTO JIMÉNEZ MORERA**Representante Legal  
Servicios Postales Nacionales S.A.**RONALD ELIAS SUÁREZ ÁLVAREZ**Contador Público  
Matricula N° 86302-T  
Servicios Postales Nacionales S.A.