


## 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 31 DE ENERO DE 2019 DE LA ENTIDAD. INFORMACIÓN PRESENTADA BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA – NIIF, HOY 28 DE FEBRERO DE 2019.




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

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

**CERTIFICA QUE:**

- Se han verificado previamente las afirmaciones explícitas e implícitas contenidas en los Estados Financieros con corte al 31 de Enero 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 28 días del mes de Febrero de 2019.

  
**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 31 DE ENERO de 2019

(Valores expresados en pesos)

Información presentada bajo Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF

1	ACTIVO	2	PASIVO		
11	EFFECTIVO	30.849.265.676,98	23	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO	33.789.047.937,95
1105	CAJA	1.042.486.410,79	2314	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE	33.789.047.937,95
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.447.235.428,83	24	CUENTAS POR PAGAR	23.542.188.550,92
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1.473.099.416,98	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	8.422.683.086,97
1133	OTROS EQUIVALENTES	16.886.444.420,38	2406	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIO	3.302.124.294,71
12	INVERSIONES	0,00	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6.775.766.286,95
1223	INVERSIONES ADMIN. DE LIQUIDEZ AL COSTO AMORT.	0,00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1.215.911.552,00
1224	INVERSIONES DE ADMIN. DE LIQUIDEZ AL COSTO	0,00	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	321.925.119,93
13	CUENTAS POR COBRAR	105.789.064.375,89	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	93.191.533,92
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	99.289.378.873,74	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-195.337.821,57
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.557.441.079,92	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	4.154.478,00
1385	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	9.372.300.561,34	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.601.768.022,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-6.430.058.139,11	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.328.561.402,76
15	INVENTARIOS	0,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS EMPLEADOS A CORTO	4.328.561.402,76
1610	MUEBLES PARA LA COMERCIALIZACIÓN	0,00	27	PROVISIONES	20.750.186.783,39
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	98.406.055.923,05	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.759.929.269,11
1605	TERRENOS	59.886.349.231,40	2790	PROVISIONES DIVERSAS	18.990.257.514,28
1640	EDIFICACIONES	19.895.701.210,00	29	OTROS PASIVOS	18.293.241.987,06
1636	BIENES MUEBLES EN BODEGA	376.894.794,00	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	950.985.840,32
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	2.277.942.649,99	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	7.027.551,60
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	21.744.222.368,86	2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	8.296.952.358,29	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	16.754.451.936,33
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	14.338.218.120,19	2918	PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDOS	580.776.658,81
1675	EQ. DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	904.527.211,00	TOTAL PASIVO	100.703.224.682,08	
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, Y DESPENSA	23.213.878,96	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	177.988.787.143,91
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-27.084.893.768,54	3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	92.070.000.000,00
1695	DETERIORO PARA PROTECCIÓN DE PPYE	-2.055.072.131,10	3215	RESERVAS	18.552.914.205,99
19	OTROS ACTIVOS	43.647.826.830,07	3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4.885.039.820,34
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.253.715.876,07	3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-4.514.412.518,84
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	100.820.856,00	3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO I	76.765.325.577,10
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y C	10.972.417.118,04	TOTAL PATRIMONIO	177.988.787.143,91	
1970	INTANGIBLES	58.927.381.126,83	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	278.692.011.805,99	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-29.823.741.713,73			
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	3.217.032.766,86			
TOTAL ACTIVO	278.692.011.805,99				
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
83	DEUDORAS DE CONTROL	225.352.902.983,56	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	7.133.282.957,13
8310	BONOS TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	11.781.486.832,18	9120	LITIGIOS O DEMANDAS	7.133.282.957,13
8315	ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS	213.571.416.131,38	93	ACREEDORAS DE CONTROL	335.888.083,49
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-225.352.902.983,56	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	335.888.083,62
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-225.352.902.983,56	9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERC	-0,13
		99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-7.469.171.040,62	
		9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-7.133.282.957,13	
		9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR	-335.888.083,49	

RONALD ELIAS SUAREZ ALVAREZ

Contador Público

Matrícula N° 86302-T

Servicios Postales Nacionales S.A.

## SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.

NIT 900.062.917.-9

## ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE ENERO DE 2019

( Valores expresados en pesos )

Información presentada bajo Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF

	AÑO 2019		AÑO 2018	
VENTAS POR SERVICIOS	13.550.082.731,24	82%	16.437.143.272,56	84%
FRANQUICIAS POSTALES	2.925.183.200,00	18%	3.095.014.800,00	16%
SPU	0,00	0%	0,00	0%
TOTAL INGRESOS DE LA OPERACIÓN	16.475.265.931,24	100%	19.532.158.072,56	100%
COSTOS DE PRODUCCIÓN	19.725.630.528,21	120%	19.919.016.166,46	102%
UTILIDAD BRUTA	-3.250.364.596,97	-20%	-386.858.093,90	-2%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	957.410.925,39	6%	664.200.814,74	3%
UTILIDAD OPERACIONAL	-4.207.775.522,36	-26%	-1.051.058.908,64	-5%
OTROS INGRESOS	93.805.653,44	1%	-595.729.764,21	-3%
OTROS EGRESOS	232.442.949,92	1%	1.060.895.810,31	5%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-4.346.412.818,84	-26%	-2.707.684.483,16	-14%
PROVISIONES PARA OBLIGACIONES FISCALES	168.000.000,00	-4%	349.326.423,00	-13%
UTILIDAD NETA	-4.514.412.818,84	-27%	-3.057.010.906,16	-16%

RONALD ELIAS SUÁREZ ÁLVAREZ

Contador Público

Matrícula N° 86302-T

Servicios Postales Nacionales S.A.

