


## ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

RONALD E. SUÁREZ ÁLVAREZ, JEFE NACIONAL DE CONTABILIDAD E IMPUESTOS, DE SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A., PROCEDE A PUBLICAR EN LA PAGINA WEB DE LA COMPAÑÍA, LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2019 DE LA ENTIDAD. INFORMACIÓN PRESENTADA BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA – NIIF, HOY 30 DE ABRIL 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 31 de Marzo 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 30 días del mes de Abril 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 31 DE MARZO de 2019

(Valores expresados en pesos)

## Informacion presentada bajo Normas Internacionales de Informacion Financiera - NIIF

1 ACTIVO		2 PASIVO			
11	EFFECTIVO	21.494.438.551,09	23 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTOS	34.083.813.564,51	
1105	CAJA	1.086.558.445,31	2314 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE	34.083.813.564,51	
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	15.198.849.729,50			
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1.459.377.641,23	24 CUENTAS POR PAGAR	27.154.535.875,95	
1133	OTROS EQUIVALENTES	3.749.652.735,05	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10.151.917.583,76	
			2406 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	2.830.189.108,55	
12	INVERSIONES	0,00	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8.193.279.951,42	
1223	INVERSIONES ADMIN. DE LIQUIDEZ AL COSTO AMORT	0,00	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	1.482.794.476,00	
1224	INVERSIONES DE ADMIN. DE LIQUIDEZ AL COSTO	0,00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	292.989.181,92	
			2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1.654.214.539,90	
13	CUENTAS POR COBRAR	109.122.527.760,87	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	216.270.943,85	
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	102.843.294.178,43	2460 CRÉDITOS JUDICIALES	4.274.882,00	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.686.915.729,39	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.328.605.208,55	
1385	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	9.556.312.560,16			
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-6.963.994.707,11	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.727.276.666,76	
			2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.727.276.666,76	
15	INVENTARIOS	0,00			
1510	MUEBLES PARA LA COMERCIALIZACIÓN	0,00	27 PROVISIONES	22.599.109.212,25	
			2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	545.450.400,50	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	98.973.489.366,85	2790 PROVISIONES DIVERSAS	22.053.658.811,75	
1605	TERRENOS	59.888.349.231,40			
1640	EDIFICACIONES	19.695.701.210,00	29 OTROS PASIVOS	17.119.411.733,67	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	632.456.845,94	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	950.985.840,32	
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	2.277.942.649,99	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	663.386.019,60	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	21.744.222.368,86	2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	714.000,00	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	8.296.952.358,29	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	14.923.549.214,94	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.273.772.900,79	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	102.684.147.053,14	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-27.708.577.157,28	32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	172.646.385.555,04	
1695	DETERIORO PARA PROTECCION DE PPYE	-2.055.072.131,10	3204 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	92.070.000.000,00	
			3215 RESERVAS	18.552.914.205,99	
19	OTROS ACTIVOS	45.740.076.929,37	3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-5.235.092.052,65	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	4.549.507.710,03	3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-9.506.762.175,40	
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	101.958.776,00	3268 IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO	76.765.325.577,10	
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	11.348.663.488,47			
1970	INTANGIBLES	55.909.913.922,19	TOTAL PATRIMONIO	172.646.385.555,04	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-29.386.999.734,18			
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	3.217.032.766,86			
TOTAL ACTIVO		275.330.532.608,18	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		275.330.532.608,18
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
83	DEUDORAS DE CONTROL	267.865.153.215,82	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	6.131.041.345,53
8310	BONOS TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	11.712.538.692,18	9120	LITIGIOS O DEMANDAS	6.131.041.345,53
8315	ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS	256.152.614.523,64			
			93	ACREEDORAS DE CONTROL	335.667.719,45
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-267.865.153.215,82	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	335.667.719,45
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-267.865.153.215,82	9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	0,00
			99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-6.466.709.064,98
			9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-6.131.041.345,53
			9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-335.667.719,45

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 31 DE MARZO DE 2019****( Valores expresados en pesos )****Informacion presentada bajo Normas Internacionales de Informacion Financiera - NIIF****AÑO 2019****AÑO 2018**

VENTAS POR SERVICIOS	43.920.303.944,78	78%	49.442.915.520,79	78%
FRANQUICIAS POSTALES	10.623.094.500,00	19%	11.057.757.150,00	18%
SPU	1.636.363.636,00	3%	2.499.999.999,00	4%
<b>TOTAL INGRESOS DE LA OPERACIÓN</b>	<b>56.179.762.080,78</b>	<b>100%</b>	<b>63.000.672.669,79</b>	<b>100%</b>
COSTOS DE PRODUCCIÓN	59.308.551.226,46	106%	62.350.797.685,75	99%
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>-3.128.789.145,68</b>	<b>-6%</b>	<b>649.874.984,04</b>	<b>1%</b>
GASTOS DE ADMINISTRACION	3.839.698.832,80	7%	2.906.458.389,08	5%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>-6.968.487.978,48</b>	<b>-12%</b>	<b>-2.256.583.405,04</b>	<b>-4%</b>
OTROS INGRESOS	1.675.413.104,66	3%	273.723.347,18	0%
OTROS EGRESOS	3.709.687.301,58	7%	3.089.255.983,41	5%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-9.002.762.175,40</b>	<b>-16%</b>	<b>-5.072.116.041,27</b>	<b>-8%</b>
PROVISIONES PARA OBLIGACIONES FISCALES	504.000.000,00	-6%	1.047.979.269,00	-21%
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>-9.506.762.175,40</b>	<b>-17%</b>	<b>-6.120.095.310,27</b>	<b>-10%</b>

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