

## 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 DE LA ENTIDAD. INFORMACIÓN PRESENTADA BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA – NIIF, HOY 31 DE OCTUBRE DE 2018.



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

El Representante Legal (e) 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 Septiembre del 2018, 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 Octubre de 2018.

  
**JUAN MANUEL REYES ÁLVAREZ.**  
Representante Legal (e)

  
**RONALD E. 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 SEPTIEMBRE de 2018

(Valores expresados en pesos)

Informacion presentada bajo Normas Internacionales de Informacion Financiera - NIIF

1 ACTIVO		2 PASIVO			
11	EFFECTIVO	31,089,500,959.86	23	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTOS	37,222,235,833.51
1105	CAJA	1,206,426,479.59	2314	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE	37,222,235,833.51
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	15,411,568,410.10			
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	6,717,376,121.00	24	CUENTAS POR PAGAR	31,750,259,600.87
1133	OTROS EQUIVALENTES	7,754,129,949.17	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,418,869,367.83
12	INVERSIONES	0.00	2406	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIO	2,653,772,174.35
1223	INVERSIONES ADMIN. DE LIQUIDEZ AL COSTO AMORT	0.00	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	11,633,409,565.79
1224	INVERSIONES DE ADMIN. DE LIQUIDEZ AL COSTO	0.00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1,089,912,941.00
13	CUENTAS POR COBRAR	131,797,378,274.56	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	818,899,734.49
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	124,203,604,068.58	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	11,260,332.12
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,394,962,703.96	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	454,481,048.39
1385	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	7,906,933,599.13	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	37,797,951.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-3,708,122,097.11	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,631,856,485.90
15	INVENTARIOS	0.00	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,932,004,987.07
1510	MUEBLES PARA LA COMERCIALIZACIÓN	0.00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,932,004,987.07
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	101,861,097,298.65	27	PROVISIONES	22,360,290,083.05
1605	TERRENOS	59,888,349,231.40	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,002,957,616.00
1640	EDIFICACIONES	19,695,701,210.00	2790	PROVISIONES DIVERSAS	21,357,332,467.05
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	614,949,786.44	29	OTROS PASIVOS	41,277,883,388.21
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	2,277,942,651.00	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	694,879,694.32
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	21,748,875,599.36	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	8,827,117,658.78
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	8,384,646,795.56	2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15,145,173,891.46	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	16,546,005,652.10
1675	EQ. DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	904,527,211.00	2918	PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDOS	15,209,880,383.01
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, Y DESPENSA	23,213,878.96		TOTAL PASIVO	134,542,673,892.71
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-24,767,210,825.43	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	180,021,864,993.37
1695	DETERIORO PARA PROTECCIÓN DE PPYE	-2,055,072,131.10	3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	92,070,000,000.00
19	OTROS ACTIVOS	49,816,562,353.01	3215	RESERVAS	18,552,914,205.99
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3,217,324,868.71	3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-16,790,089,109.98
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	278,695,978.39	3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	9,423,714,320.26
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	9,668,376,817.04	3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO CONCEPTUAL	76,765,325,577.10
1970	INTANGIBLES	56,298,819,728.51		TOTAL PATRIMONIO	180,021,864,993.37
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-27,754,395,588.69			
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	8,107,740,549.05			
	TOTAL ACTIVO	314,564,538,886.08		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	314,564,538,886.08
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
83	DEUDORAS DE CONTROL	140,912,901,601.62	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	5,674,745,055.02
8310	BONOS TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	12,135,102,607.20	9120	LITIGIOS O DEMANDAS	5,674,745,055.02
8315	ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS	128,777,798,994.42	93	ACREEDORAS DE CONTROL	336,129,139.61
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-140,912,901,601.62	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	336,129,139.74
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-140,912,901,601.62	9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	-0.13
			99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-6,010,874,194.63
			9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-5,674,745,055.02
			9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-336,129,139.61

JUAN MANUEL REYES ÁLVAREZ

Representante Legal (E)

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 SEPTIEMBRE DE 2018**


**( Valores expresados en pesos )**

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

**AÑO 2018**

**AÑO 2017**

VENTAS POR SERVICIOS	175,260,502,090.62	81%	160,865,858,514.51	79%
FRANQUICIAS POSTALES	34,992,591,892.00	16%	34,344,271,570.00	17%
SPU	7,250,666,666.00	3%	8,250,000,003.00	4%
<b>TOTAL INGRESOS DE LA OPERACIÓN</b>	<b>217,503,760,648.62</b>	<b>100%</b>	<b>203,460,130,087.51</b>	<b>100%</b>
COSTOS DE PRODUCCIÓN	194,070,074,106.74	89%	186,855,492,661.58	92%
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>23,433,686,541.88</b>	<b>11%</b>	<b>16,604,637,425.93</b>	<b>8%</b>
GASTOS DE ADMINISTRACION	9,579,260,141.99	4%	9,922,187,867.31	5%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>13,854,426,399.89</b>	<b>6%</b>	<b>6,682,449,558.62</b>	<b>3%</b>
OTROS INGRESOS	1,652,579,664.33	1%	3,071,654,048.98	2%
OTROS EGRESOS	1,282,195,141.94	1%	4,416,229,008.42	2%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>14,224,810,922.28</b>	<b>7%</b>	<b>5,337,874,599.18</b>	<b>3%</b>
PROVISIONES PARA OBLIGACIONES FISCALES	4,801,096,602.00	34%	3,143,937,802.00	59%
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>9,423,714,320.28</b>	<b>4%</b>	<b>2,193,936,797.18</b>	<b>1%</b>

  
**JUAN MANUEL REYES ÁLVAREZ**  
Representante Legal (E)

Servicios Postales Nacionales S.A.

  
**RONALD ELÍAS SUÁREZ ÁLVAREZ**  
Contador Público  
Matricula N° 86302-T  
Servicios Postales Nacionales S.A.