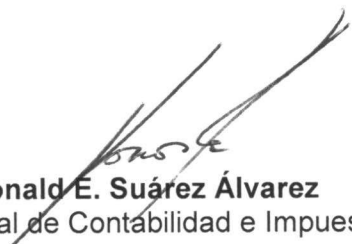


## ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

RONALD E. SUÁREZ ÁLVAREZ, JEFE NACIONAL DE CONTABILIDAD E IMPUESTOS (e), DE SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A., PROCEDE A PUBLICAR EN LA PAGINA WEB DE LA COMPAÑÍA, EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y EL ESTADO DE RESULTADOS AL 30 DE JUNIO DE 2017 DE LA ENTIDAD. INFORMACIÓN PRESENTADA BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA – NIIF, HOY 1 DE AGOSTO DE 2017.



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

La 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 Junio del 2017, 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 1 días del mes de Agosto de 2017.



**ADRIANA M. BARRAGÁN LÓPEZ.**  
Representante Legal



**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 JUNIO de 2017

(Valores expresados en pesos)

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

| 1 ACTIVO                        |   |                    | 2 PASIVO                                     |  |                    |
|---------------------------------|---|--------------------|--|--|--------------------|
| 11                              | EFFECTIVO   | 51,147,052,248.45  | 23   | OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTOS   | 41,369,000,000.00  |
| 1105                            | CAJA  | 1,285,090,656.73   | 2314   | OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE         | 41,369,000,000.00  |
| 1110                            | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                    | 19,030,151,888.99  |  |  |                    |
| 1132                            | EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO                              | 10,841,604,490.73  | 24   | CUENTAS POR PAGAR                                  | 40,201,581,618.80  |
| 1133                            | OTROS EQUIVALENTES  | 19,990,205,212.00  | 2401   | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES       | 19,043,680,651.03  |
|                                 |   |                    | 2406   | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIO      | 1,776,506,579.76   |
| 12                              | INVERSIONES   | 50,089,279.02      | 2407   | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                       | 5,793,624,873.08   |
| 1224                            | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CORTO PLAZO  | 50,089,279.02      | 2424   | DESCUENTOS DE NOMINA                               | 950,585,038.00     |
|                                 |   |                    | 2436   | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE        | 782,356,629.68     |
| 13                              | CUENTAS POR COBRAR  | 115,145,001,551.88 | 2440   | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR        | 5,801,373,748.03   |
| 1317                            | PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                   | 111,193,056,014.35 | 2445   | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA                   | 770,800,352.00     |
| 1384                            | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                  | 4,518,542,657.28   | 2490   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                            | 5,282,653,747.22   |
| 1385                            | DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO                                 | 2,895,974,505.97   |  |  |                    |
| 1386                            | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR                 | -3,462,571,625.72  | 25   | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                         | 1,783,207,822.00   |
|                                 |   |                    | 2511   | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 1,783,207,822.00   |
| 15                              | INVENTARIOS   | 0.00               |  |  |                    |
| 1510                            | MUEBLES PARA LA COMERCIALIZACIÓN                          | 0.00               | 27   | PROVISIONES  | 11,163,811,886.90  |
|                                 |   |                    | 2701   | LITIGIOS Y DEMANDAS                                | 359,229,196.00     |
| 16                              | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                              | 107,035,648,088.42 | 2790   | PROVISIONES DIVERSAS                               | 10,804,582,690.90  |
| 1605                            | TERRENOS  | 59,888,348,881.40  |  |  |                    |
| 1640                            | EDIFICACIONES   | 20,036,192,066.00  | 29   | OTROS PASIVOS                                      | 65,194,765,165.46  |
| 1635                            | BIENES MUEBLES EN BODEGA                                  | 1,003,729,792.39   | 2901   | AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS                      | 114,252,470.32     |
| 1650                            | REDES, LÍNEAS Y CABLES                                    | 2,104,446,896.00   | 2902   | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN               | 45,062,138,027.67  |
| 1655                            | MAQUINARIA Y EQUIPO                                       | 21,647,652,252.64  | 2903   | DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA                    | 59,651,725.00      |
| 1665                            | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA                     | 7,881,272,773.19   | 2910   | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                  | 5,551,086,987.77   |
| 1670                            | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                     | 14,279,506,823.06  | 2918   | PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDOS                     | 14,407,635,954.70  |
| 1675                            | EQ. DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                   | 873,404,311.00     |  |  |                    |
| 1680                            | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, Y DESPENSA                    | 34,944,400.00      |  | TOTAL PASIVO                                       | 159,712,366,493.16 |
| 1685                            | DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)                               | -18,725,289,827.76 |  |  |                    |
| 1695                            | DETERIORO PARA PROTECCIÓN DE PPYE                         | -1,988,560,279.50  | 32   | PATRIMONIO INSTITUCIONAL                           | 173,787,572,431.39 |
|                                 |   |                    | 3204   | CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO                          | 92,070,000,000.00  |
| 19                              | OTROS ACTIVOS   | 60,122,147,756.78  | 3215   | RESERVAS   | 18,552,914,205.99  |
| 1905                            | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                 | 3,375,251,005.16   | 3225   | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                | -12,360,207,210.60 |
| 1906                            | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                            | 712,117,100.85     | 3230   | RESULTADOS DEL EJERCICIO                           | -1,240,460,141.10  |
| 1907                            | ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | 9,767,570,585.54   | 3268   | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO          | 76,765,325,577.10  |
| 1908                            | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                     | 4,138,884,792.48   |  |  |                    |
| 1909                            | DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA                          | 104,551,647.00     |  | TOTAL PATRIMONIO                                   | 173,787,572,431.39 |
| 1970                            | INTANGIBLES   | 56,226,241,002.74  |  |  |                    |
| 1975                            | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)                | -19,776,582,830.79 |  |  |                    |
| 1985                            | ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS                           | 5,574,114,453.80   |  |  |                    |
|                                 |   |                    |  |  |                    |
| TOTAL ACTIVO 333,499,938,924.55 |   |                    | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 333,499,938,924.55 |  |                    |
| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS     |   |                    | 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                |  |                    |
| 83                              | DEUDORAS DE CONTROL                                       | 5,730,148,818.64   | 91   | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES                     | -5,609,941,634.00  |
| 8310                            | BONOS TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS                     | 4,479,276,366.00   | 9120   | LITIGIOS O DEMANDAS                                | -5,609,941,634.00  |
| 8315                            | ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS                            | 1,250,872,452.64   |  |  |                    |
|                                 |   |                    | 93   | ACREEDORAS DE CONTROL                              | -356,379,712.60    |
| 89                              | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                  | -5,730,148,818.64  | 9306   | BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA                       | -356,379,712.73    |
| 8915                            | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA                            | -5,730,148,818.64  | 9308   | RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS       | 0.13               |
|                                 |   |                    |  |  |                    |
|                                 |   |                    | 99   | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                         | 5,966,321,346.60   |
|                                 |   |                    | 9905   | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES                     | 5,609,941,634.00   |
|                                 |   |                    | 9915   | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA                   | 356,379,712.60     |

ADRIANA MARÍA BARRAGÁN LÓPEZ

Representante Legal

Servicios Postales Nacionales S.A.

RONALD ELÍAS 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 JUNIO DE 2017**  
**( Valores expresados en pesos )**

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

|  | <b>AÑO 2017</b>           | <b>AÑO 2016</b>           |
|--|---------------------------|---------------------------|
| VENTAS POR SERVICIOS                   | 109,256,986,721.53        | 112,101,402,884.66        |
| FRANQUICIAS POSTALES                   | 21,669,603,900.00         | 23,461,766,752.00         |
| SPU                                    | 5,500,000,002.00          | 10,231,306,979.00         |
| <b>TOTAL INGRESOS DE LA OPERACIÓN</b>  | <b>136,426,590,623.53</b> | <b>145,794,476,615.66</b> |
| COSTOS DE PRODUCCIÓN                   | 127,232,002,138.71        | 134,064,797,804.88        |
| <b>UTILIDAD BRUTA</b>                  | <b>9,194,588,484.82</b>   | <b>11,729,678,810.78</b>  |
| GASTOS DE ADMINISTRACION               | 6,679,249,303.26          | 9,769,525,688.13          |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>            | <b>2,515,339,181.56</b>   | <b>1,960,153,122.65</b>   |
| OTROS INGRESOS                         | 3,095,325,817.59          | 378,862,562.96            |
| OTROS EGRESOS                          | 4,906,249,050.25          | 4,935,135,446.57          |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>     | <b>704,415,948.90</b>     | <b>-2,596,119,760.96</b>  |
| PROVISIONES PARA OBLIGACIONES FISCALES | 1,944,876,090.00          | 1,956,693,900.00          |
| <b>UTILIDAD NETA</b>                   | <b>-1,240,460,141.10</b>  | <b>-4,552,813,660.96</b>  |

**ADRIANA MARÍA BARRAGÁN LÓPEZ**

Representante Legal

Servicios Postales Nacionales S.A.

**RONALD ELÍAS SUÁREZ ÁLVAREZ**

Contador Público

Matricula N° 86302-T

Servicios Postales Nacionales S.A.