

Conozca los cambios en el Certificado Tributario de Fondos de Inversión Colectiva

1.

Rendimientos Generados Año Gravable:

Sumatoria de rendimientos generados desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre del año gravable, por cada Fondo de Inversión, por cada concepto económico. Es igual al valor de los rendimientos de los extractos por Fondo desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre (Este valor se debe incluir en la declaración de Renta.)

2.

Rendimientos Pagados Durante el Año Gravable: Corresponde a los rendimientos pagados durante el año gravable durante los retiros y cancelaciones. Este valor se descuenta de los rendimientos acumulados, por lo tanto, pueden corresponder a rendimientos generados en vigencias anteriores. Lo anterior en cumplimiento a lo dispuesto en el Decreto 1848 de 2013

3.

Base Retención en la Fuente:

Es el valor sobre el cual se cobró Retención en la Fuente. Este valor se muestra por cada Fondo de Inversión por cada concepto económico.

5.

Rendimientos Pendientes de Pago Acumulados:

Sumatoria de rendimientos generados que no han sido pagados con corte al 31 de diciembre del año gravable.

4.

Retención en la Fuente:

Sumatoria de las retenciones cobradas en cada retiro o cancelación desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre del año gravable, por cada Fondo de Inversión, por cada concepto económico.

7.

Valor Gravamen GMF: Sumatoria de lo GMF cobrado en cada retiro o cancelaciones desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre del año gravable, para todas las Cuentas de Inversión que tiene el cliente en Valores Bancolombia.

6.

Base Gravable GMF: Es el valor total de la Base Gravable de GMF desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre del año gravable, para todas las Cuentas de Inversión que tiene el cliente en Valores Bancolombia.

Concepto	Rendimientos Generados Año Gravable	Rendimientos Pagados Durante el Año Gravable	Base Retención en la Fuente	Valor Retención	Rendimientos Pendientes de Pago Acumulados
Rendimientos Financieros 4%	-2,945.23	0.00	0.00	0.00	-1,960.85
Rendimientos Financieros 7%	1,095,153.30	0.00	0.00	0.00	1,095,153.30
Renta Fija Dolares 0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rendimientos Pendientes de Pago Acumulados	-5,367,941.43	0.00	0.00	0.00	-5,367,941.43
Total	-4,275,690.87	0.00	0.00	0.00	724.88

Concepto	Base gravable GMF	Valor gravamen GMF
Total	0.00	0.00

Conozca los cambios en el Certificado Tributario de Fondos de Inversión Colectiva

8.

Base Componente inflacionario: Sumatoria de los rendimientos pagados en el periodo fiscal, por cliente y susceptibles de ser considerados como base del componente inflacionario, para el caso de los fondos de inversión administrados por Valores Bancolombia se incluyen los rendimientos factor del 4% y 7%. Cuando no se paguen rendimientos o los valores distribuidos sean negativos los mismos no hacen parte de la base para el cálculo del componente inflacionario.

10.

Ingreso no Constitutivo de Renta ni Ganancia Ocasional: Valor que resulta de la Base del Componente Inflacionario por el Porcentaje. Corresponden a la proporción del total de rendimientos que pueden ser tratados como Ingreso no Constitutivos de renta o ganancia ocasional.

9.

Porcentaje: Porcentaje para el cálculo del componente inflacionarios.

13.

Inversiones Año Gravable: Sumatoria de todas las Aperturas más los Incrementos realizado en el periodo Fiscal por cada cuenta de inversión.

11.

Cuentas de Inversión: Corresponde al nombre del fondo y a la cuenta de inversión que posee el cliente en Valores Bancolombia.

15.

Total Saldo Final: Corresponde al saldo final del 31 de diciembre del año gravable que se está certificando y que posee la cuenta de inversión.

12.

Saldo Inicial: Corresponde al saldo inicial del 1 de enero del año gravable que se está certificando y que posee la cuenta de inversión.

14.

Valor Patrimonial: Corresponde al valor de la inversión a cierre del año gravable. Este valor se detalla en Saldo de Aportes y Saldo de Rendimientos Pendientes de pago.

- **Saldo Aportes:** Corresponde al capital pendiente de pago de la cuenta a diciembre 31 del periodo fiscal.
- **Rendimientos Acumulados Pendientes de Pago:** Corresponde a los rendimientos pendientes de pago de la cuenta con corte a diciembre 31 del año gravable

16.

Información del Portafolio: Porcentaje que corresponde a la porción del portafolio del fondo de inversión que se tiene invertido en Renta Fija, en Renta Variable Sociedades Nacionales y Sociedades Extranjeras al 31 de diciembre del año gravable que se está certificando y que posee la cuenta de inversión.

