

## ANEXO CONCEPTOS CERTIFICADO TRIBUTARIO

| SALDOS A FAVOR DEL ASOCIADO                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CONCEPTO                                                                                   | SALDO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Aportes sociales                                                                           | Lleva el saldo al 31 de diciembre del total de los aportes                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Cuentas de Ahorros                                                                         | Lleva el saldo al 31 de diciembre del total de los ahorros                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Inversiones en CDAT'S - Capital                                                            | Lleva el saldo al 31 de diciembre del capital de los CDAT                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Inversiones en CDAT'S - Intereses                                                          | Lleva el saldo al 31 de diciembre del total de los intereses CDAT pendientes de pago al asociado                                                                                                                                                                                                                                                |
| Inversiones en Ahorro Contractual - Capital                                                | Lleva el saldo al 31 de diciembre del total del capital de Ahorro Contractual                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Inversiones en Ahorro Contractual - Intereses*                                             | Lleva el saldo al 31 de diciembre del total de los intereses de Ahorro Contractual pendientes de pago al asociado. Si el título es cancelado de manera anticipada, el valor a recibir por este concepto puede variar, en el siguiente año.                                                                                                      |
| Inversiones en Ahorro permanente - Capital                                                 | Lleva el saldo al 31 de diciembre del total del capital de Ahorro Permanente (este ahorro se maneja conforme a los estatutos de Coopetrol Art. 37 Pár. 2)                                                                                                                                                                                       |
| Inversiones en Ahorro permanente - Intereses                                               | Lleva el saldo al al 31 de diciembre del total de los intereses de Ahorro Permanente pendientes de pago al asociado                                                                                                                                                                                                                             |
| Intereses Recaudos Anticipados (Recaudos recibidos por anticipado por Coopetrol)           | Lleva el saldo al al 31 de diciembre del total de los recaudos anticipados por créditos, que serán aplicados a las obligaciones en el año siguiente.                                                                                                                                                                                            |
| Abonos Diferidos (Recaudos de aportes sociales pendientes de pago por la entidad patronal) | Lleva el valor del total de los saldos que descontó la patronal al asociado, pero no le ha abonado a Coopetrol al 31 de diciembre                                                                                                                                                                                                               |
| Excedentes por aplicar (Abonos por aplicar a obligaciones)                                 | Lleva el saldo al 31 de diciembre del total de los saldos a favor del asociado para aplicar a obligaciones y/o aportes.                                                                                                                                                                                                                         |
| Remanentes por pagar (Saldos a favor del asociado después del cruce de cuentas)            | Lleva el saldo al 31 de diciembre del total de los saldos para devolver a asociados después de pago de obligaciones                                                                                                                                                                                                                             |
| Otras cuentas por pagar                                                                    | Lleva el saldo al 31 de diciembre de las demás cuentas por pagar a asociados no discriminadas anteriormente, en donde se encuentra uno o varios de los siguientes conceptos: Saldos a favor del asociado por cancelación de cuentas rentadiario o ahorros programados, por mayor valor pagado por int. De obligaciones canceladas, entre otras. |

| SALDOS DE CARTERA Y A CARGO DEL ASOCIADO |                                                                                      |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| CONCEPTO                                 | SALDO                                                                                |
| Capital crédito Vivienda                 | Lleva el saldo al 31 de diciembre de los valores adeudados por créditos de vivienda  |
| Capital Consumo                          | Lleva el saldo al 31 de diciembre de los valores adeudados por créditos de consumo   |
| Capital Microcrédito                     | Lleva el saldo al 31 de diciembre de los valores adeudados por créditos microcrédito |
| Capital Productivo                       | Lleva el saldo al 31 de diciembre de los valores adeudados por créditos productivos  |

| CONCEPTO                              | SALDO                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Capital Comercial                     | Lleva el saldo al 31 de diciembre de los valores adeudados por créditos comerciales                                                                                                                                                                              |
| Intereses Vivienda                    | Lleva el saldo al 31 de diciembre de los valores adeudados por intereses de créditos de vivienda                                                                                                                                                                 |
| Intereses Consumo                     | Lleva el saldo al 31 de diciembre de los valores adeudados por intereses de créditos de consumo                                                                                                                                                                  |
| Intereses Microcrédito                | Lleva el saldo al 31 de diciembre de los valores adeudados por intereses de créditos de microcrédito                                                                                                                                                             |
| Intereses Productivo                  | Lleva el saldo al 31 de diciembre de los valores adeudados por intereses de créditos de productivos                                                                                                                                                              |
| Intereses Comercial                   | Lleva el saldo al 31 de diciembre de los valores adeudados por intereses de créditos comerciales                                                                                                                                                                 |
| Otras cuentas de cartera K por cobrar | Lleva el saldo al 31 de diciembre cuentas por cobrar por castigo de capital de créditos, intereses y otras cuentas por cobrar.                                                                                                                                   |
| Otras cuentas por Cobrar              | Lleva el saldo al 31 de diciembre de las otras cuentas por cobrar a asociados no discriminadas anteriormente, en donde se encuentra uno o varios de los siguientes conceptos: Alivios, medicina prepagada, pólizas, gastos de cobranza, comisiones, entre otros. |

| INTERESES RECIBIDOS POR EL ASOCIADO POR PRODUCTOS DURANTE EL AÑO |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CONCEPTO                                                         | INTERESES CAUSADOS                                                                                                     | INTERESES EFECTIVAMENTE PAGADOS                                                                                                                                                                                                         |
| Cuentas de Ahorro                                                | Contiene los intereses que fueron contabilizados a favor del asociado en el año por cuentas rentadiario                | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados al asociado en el año por cuentas rentadiario                                                                                                                                   |
| Inversiones en CDAT'S                                            | Contiene los intereses que fueron contabilizados a favor del asociado en el año por CDAT ´S                            | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados al asociado en el año por CDAT ´S; estos pueden diferir de los intereses causados ya que se pagan según la modalidad que haya solicitado el asociado con cada título.           |
| Ahorro Contractual Coopetrolito                                  | Contiene los intereses que fueron contabilizados a favor del asociado en el año por ahorro contractual “Coopetrolito”. | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados al asociado en el año por ahorro contractual “Coopetrolito”.                                                                                                                    |
| Ahorro Programado                                                | Contiene los intereses que fueron contabilizados a favor del asociado en el año por ahorro programado                  | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados al asociado en el año por ahorro programado; estos pueden diferir de los intereses causados dependiendo del vencimiento del título y de si son cancelados de manera anticipada. |
| Ahorro Permanente                                                | Contiene los intereses que fueron contabilizados a favor del asociado en el año por ahorro permanente.                 | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados al asociado en el año por ahorro permanente, el cual se realiza de manera trimestral.                                                                                           |

**INTERESES A CARGO DEL ASOCIADO POR CONCEPTO DE CREDITOS DURANTE EL PERIODO**

| <b>CONCEPTO</b>                      | <b>INTERESES CAUSADOS</b>                                                                                                   | <b>INTERESES EFECTIVAMENTE PAGADOS</b>                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Créditos comerciales                 | Contiene los intereses que fueron contabilizados a cargo del asociado en el año, por créditos comerciales.                  | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados por el asociado en el año, por créditos comerciales, estos pueden diferir de los intereses causados dependiendo del cumplimiento de obligaciones y plan de pagos. |
| Créditos de consumo                  | Contiene los intereses que fueron contabilizados a cargo del asociado en el año, por créditos de consumo.                   | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados por el asociado en el año, por créditos de consumo, estos pueden diferir de los intereses causados dependiendo del cumplimiento de obligaciones y plan de pagos.  |
| Créditos de Vivienda                 | Contiene los intereses que fueron contabilizados a cargo del asociado en el año, por créditos de vivienda.                  | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados por el asociado en el año, por créditos de vivienda, estos pueden diferir de los intereses causados dependiendo del cumplimiento de obligaciones y plan de pagos. |
| Microcrédito                         | Contiene los intereses que fueron contabilizados a cargo del asociado en el año, por Microcréditos.                         | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados por el asociado en el año, por Microcréditos, estos pueden diferir de los intereses causados dependiendo del cumplimiento de obligaciones y plan de pagos.        |
| Productivo                           | Contiene los intereses que fueron contabilizados a cargo del asociado en el año, por créditos productivos.                  | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados por el asociado en el año, por créditos productivos, estos pueden diferir de los intereses causados dependiendo del cumplimiento de obligaciones y plan de pagos. |
| Otras cuentas de cartera K           | Contiene los intereses que fueron contabilizados a cargo del asociado en el año, por recuperaciones de intereses castigados | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados por el asociado en el año, por recuperaciones de intereses castigados.                                                                                            |
| Intereses C, D Y E Cartera Castigada | Contiene los intereses que fueron contabilizados a cargo del asociado en el año, por cartera C, D Y E Cartera Castigada     | Contiene los intereses que fueron efectivamente pagados por el asociado en el año, por cartera C, D Y E Cartera Castigada                                                                                                 |

**TITULARES SECUNDARIOS DE CUENTAS DE AHORROS Y CDAT**

| IDENTIFICACION                                          | NOMBRE                                     | PRODUCTO                                                           | NUMERO                                                 | VALOR DE LA PARTICIPACION*                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Contiene el numero de documento de la persona Cotitular | Contiene el nombre de la persona Cotitular | Indica el tipo de deposito que puede ser CDAT o Cuenta rentadiario | Indica el numero del depósito del cual se es cotitular | En esta casilla se indica el valor sobre el cual el cotitular tiene derecho que puede ser el 50% (un cotitular) o el 33% (dos cotitulares). Se ha observado que la DIAN distribuye el saldo a 31 de diciembre de los títulos de ahorro, así como la retención en la fuente entre las personas que registren en el título, es decir; si se tiene un cotitular divide los valores en 2, si tiene dos cotitulares, divide los valores en tres. |

**RETENCION A TITULO DE RENTA**

| CONCEPTO                                                                       | VALOR SUJETO A RETENCION                                                   | VALOR DE LA RETENCION                                              | RETENCION ASUMIDA POR COOPETROL                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Indica el concepto sobre el cual se practicó retención en la fuente en el año. | Indica la base sobre la cual se practicó retención en la fuente en el año. | Indica el valor de la retención en la fuente practicada en el año. | Indica el valor de la retención que Coopetrol asumió en el año, es decir que no descontó del pago. Este valor constituye ingreso para al tercero indicado en el certificado. |

**RETENCION A TITULO DE IVA**

| CONCEPTO                                                                | VALOR SUJETO A RETENCION                                            | VALOR DE LA RETENCION                            | RETENCION ASUMIDA POR COOPETROL                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Indica el concepto sobre el cual se practicó retención de IVA en el año | Indica la base sobre la cual se practicó retención de IVA en el año | Indica el valor de la retención de IVA en el año | Indica el valor de la retención de IVA que Coopetrol asumió en el año, es decir que no descontó del pago. Este valor constituye ingreso para al tercero indicado en el certificado. (si es extranjero no aplica) |

| RETENCION A TITULO DE ICA                                                         |                                                                                       |                                                                   |                                                |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| MUNICIPIO DONDE FUE CONSIGNADA LA RETENCIÓN DE ICA                                | CONCEPTO                                                                              | VALOR BASE                                                        | RETENCION                                      | TARIFA POR MIL*                                                                                                                                                                | RETENCIONES ASUMIDAS POR COOPETROL                                                                                                                                                  |
| Indica el lugar de Colombia donde fue practicada y consignada la retención de ICA | Indica el concepto sobre el cual se practicó la retención de ICA (Compras, Servicios) | Indica la base sobre la cual se practicó retención de ICA en 2023 | Indica el valor de la retención de ICA en 2023 | Indica la tarifa por mil de retención de ICA practicada, incluye la tarifa por ciento de tasa Bomberil que se practica en Bucaramanga que es del 10% y en Ibagué que es del 6% | Indica el valor de la retención de ICA que Coopetrol asumió en el año, es decir que no descontó del pago. Este valor constituye ingreso para al tercero indicado en el certificado. |

| GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS                                      |                                                          |                                                                                                            |                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| VALOR BASE                                                                  | VALOR GMF RETENIDO                                       | VALOR DEDUCIBLE 50%                                                                                        | RETENCION ASUMIDA POR COOPETROL*                                                                                                                 |
| Indica la base sobre la cual se practicó retención de GMF o 4*100 en el año | Indica el valor de la retención de GMF o 4*100 en el año | Detalla el valor que se puede tomar como deducible por impuesto de GMF o 4*1000, por el año. Art. 115 E.T. | Indica el valor de la retención de GMF que Coopetrol asumió en el año, Este valor constituye ingreso para al tercero indicado en el certificado. |

| PAGOS POR OTROS CONCEPTOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | VALOR                                          |
| Indica el concepto por el cual Coopetrol entregó recursos en dinero o especie, el cual constituye ingreso y/o ganancia ocasional para quien lo recibe, dentro de los cuales se encuentran:<br>Premios por diligenciar encuestas, premios por apertura de nuevos productos de ahorro, premios Bono Ganaportes, premios por plan referidos, premio por bingo, otros premios, auxilios, condonaciones menores cuantías, normalización de cartera, entre otros. | Indica el valor del o los recursos entregados. |

Si se requiere información adicional, se puede radicar la solicitud en el LINK, [pqr \(asdem.co\)](https://pqr.asdem.co) opción peticiones