

투자설명서 변경 대비표

1. 집합투자기구 명칭 : 다올 KTB 코스닥벤처증권투자신탁[주식혼합]
(변경 후: 다올코스닥벤처증권투자신탁[주식혼합])
2. 시행예정일: 2023 년 5 월 3 일
3. 변경사항:
 - 펀드명칭 변경
 - 최근 결산기 기준 재무제표, 수익률 변동성 및 운용실적 등 갱신
 - 자본시장법 및 시행령 개정사항 반영
 - 조세특례제한법 개정사항 반영
 - 기업공시서식 개정 반영(증권 대여 및 차입관련 투자위험 추가, 증권거래비용 및 매매회전율 항목 추가)
4. 상세 변경사항:

항 목	정정사유	정정 전	정정 후
펀드명칭	펀드명칭 변경	다올 KTB 코스닥벤처증권투자신탁[주식혼합]	다올코스닥벤처증권투자신탁[주식혼합]
용어변경	자본시장법 시행령 개정 사항 반영 (‘21.10.21 시행)	대차대조표	재무상태표
요약정보			
투자비용	최근 결산기 기준 갱신 동종유형 총 보수 업데이 트	- -	최근 결산기 기준 1,000 만원 투자시 총비용 예시 업데이트 동종유형 총보수 업데이트
투자실적추이(연평균 수익률)	최근 결산기 기준 갱신	-	최근 결산기 기준 갱신
제 2 부. 집합투자기구에 관한 사항			
2. 집합투자기구의 연혁	연혁 업데이 트	-	2023.05.03 펀드명칭 변경(다올 KTB 코스닥벤처증 권투자신탁[주식혼합]→ 다올코스닥벤 처증권투자신탁[주식혼합])
8. 집합투자기구의 투자대상	자본시장법 시행령 개정 사항 반영 (‘21.10.21 시행)	가. 투자대상 <채권> 법제 4 조제 3 항의 규정에 의한 국 채증권, 지방채증권, 특수채증권(법 률에 의하여 직접 설립된 법인이 발행한 채권을 말한다), 사채권[취득	가. 투자대상 <채권> 법제 4 조제 3 항의 규정에 의한 국 채증권, 지방채증권, 특수채증권(법 률에 의하여 직접 설립된 법인이 발행한 채권을 말한다), 사채권[취

	<p>시 신용평가등급이 A- 이상이어야 하며(주식관련사채권 제외), 무담보 전환사채 또는 무담보신주인수권부사채 등(「증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정」 제 2-2 조제 2 항제 4 호에 해당되거나 2 이상의 신용평가회사로부터 신용평가등급을 받은 것에 한한다. 이하 “주식관련사채권”이라 한다)을 포함하며, 자산유동화에 관한 법률에 의한 자산유동화계획에 따라 발행하는 사채 및 <u>주택저당채권유동화회사법</u> 또는 <u>한국주택금융공사법</u>에 따라 발행하는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권은 제외한다.]</p> <p>나. 투자제한 동일종목투자: 이 투자신탁의 자산총액의 30%까지 투자 : (생략) 경제협력개발기구에 가입되어 있는 국가나 투자자 보호등을 고려하여 법시행규칙 제 10 조의 2 에서 정하는 국가가 발행한 채권, <u>주택저당채권유동화회사법</u> 또는 <u>한국주택금융공사법</u>에 따른 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권(<u>주택저당채권유동화회사법</u>에 따른 주택저당채권유동화회사, 한국 주택금융공사법에 따른 한국주택금융공사 또는 법시행령 제 79 조 제 2 항제 5 호가목부터 사목까지의 금융기관이 지급을 보증한 주택 저당증권을 말한다), 법시행령 제 79 조제 2 항제 5 호가목부터 사목 까지의 규정에 따른 금융기관에 금전을 대여하거나 예치·예탁 하여 취득한 채권</p>	<p>득시 신용평가등급이 A- 이상이어야 하며(주식관련사채권 제외), 무담보전환사채 또는 무담보신주인수권부사채 등(「증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정」 제 2-2 조제 2 항제 4 호에 해당되거나 2 이상의 신용평가회사로부터 신용평가등급을 받은 것에 한한다. 이하 “주식관련사채권”이라 한다)을 포함하며, 자산유동화에 관한 법률에 의한 자산유동화계획에 따라 발행하는 사채 및 <u>한국주택금융공사법</u>에 따라 발행하는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권은 제외한다.]</p> <p>나. 투자제한 동일종목투자: 이 투자신탁의 자산총액의 30%까지 투자 : (현행과 같음) 경제협력개발기구에 가입되어 있는 국가나 투자자 보호등을 고려하여 법시행규칙 제 10 조의 2 에서 정하는 국가가 발행한 채권, 한국주택금융공사법에 따른 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권(한국주택금융공사법에 따른 한국주택금융공사 또는 법시행령 제 79 조 제 2 항제 5 호가목부터 사목까지의 금융기관이 지급을 보증한 주택 저당증권을 말한다), 법시행령 제 79 조 제 2 항제 5 호가목부터 사목 까지의 규정에 따른 금융기관에 금전을 대여하거나 예치·예탁 하여 취득한 채권</p> <p>가. 투자대상 증권대여 및 차입 관련 주식 추가: 주 2. 집합투자기구의 이익 증대 등 다음과 같은 목적을 위한 운용방법</p>
기업공시서식 개정사항 반영(23.02.20 시행)	-	

			가. 수익률 증진: 부수적인 운용전략으로 대차거래를 통해 수수료를 수취할 수 있으며, 안정적 대차거래 관리와 장기적 관점의 대차수수료 수익을 추구 나. 기타 효율적, 안정적 운용을 위해 증권대여를 진행할 수 있음 주 3. 효율적 운용, 보유자산의 시장 위험 해지, 환매 대응, 유동성 확대, 담보제공 등의 목적을 위해 증권차입을 진행할 수 있음
10. 집합투자기구의 투자위험	증권대차거래 위험 추가 자본시장법 시행령 개정 사항 반영 ('22.08.30 시행) 수익률 변동성 업데이트	- 해지위험: 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정한다)을 설정한 후 1년이 되는 날에 투자신탁의 원본액이 50 억원 미만인 경우 또는 투자신탁 (존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정한다)을 설정하고 1년이 지난 후 1 개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50 억원 미만인 경우 집합 투자업자가 투자신탁을 해지하는 등의 사유로 투자자의 동의 없이 투자신탁이 해지될 수 있습니다. 이 투자신탁은 최근 결산일 기준 이전 3 년간 주간수익률 변동성(연환산)이 23.33%이므로 6 개의 투자	다. 기타 투자위험 증권대차거래 위험: 증권대차 거래가 일어나는 투자신탁의 경우, 한국예탁결제원 등 시장참여자들의 관리로 발생할 가능성은 극히 낮으나 해당 대차증권의 미상환, 관련 담보의 부족 등의 위험이 발생할 수 있습니다. 해지위험: 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정한다)을 설정한 후 1년(<u>법시행령 제 81 조제 3 항제 1 호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2 년</u>)이 되는 날에 투자신탁의 원본액이 50 억원 미만인 경우 또는 투자신탁 (존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정한다)을 설정하고 1년(<u>법시행령 제 81 조제 3 항제 1 호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2 년</u>)이 지난 후 1 개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50 억원 미만인 경우 집합 투자업자가 투자신탁을 해지하는 등의 사유로 투자자의 동의 없이 투자신탁이 해지될 수 있습니다. 이 투자신탁은 최근 결산일 기준 이전 3 년간 주간수익률 변동성(연환산)이 21.94%이므로 6 개의 투자

		위험등급 중 위험도가 높은 2 등급으로 분류됩니다. 상기의 투자위험등급은 추후 매 결산시마다 수익률 변동성을 재산정하게 되며 이 경우 투자위험등급이 변경될 수 있습니다.	위험등급 중 위험도가 높은 2 등급으로 분류됩니다. 상기의 투자위험등급은 추후 매 결산시마다 수익률 변동성을 재산정하게 되며 이 경우 투자위험등급이 변경될 수 있습니다.
13. 보수 및 수수료에 관한 사항	최근 결산기 기준 갱신	-	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 최근 결산기 기준 기타비용 및 증권거래비용 갱신
14. 이익배분 및 과세에 관한 사항	조세특례제한법 개정사항 반영('23.01.01 시행)	나. 과세 (4) 조세특례제한법상 벤처기업투자신탁에 관한 사항 세제혜택: 소득세법상 거주자가 <u>2022년 12월 31일까지</u> 투자(투자신탁 수익증권 매수일 기준)한 금액(해당 투자자가 투자한 모든 벤처기업투자신탁의 합계액을 말함)에 대해 투자금액의 10%를 투자 후 2년이 되는 날이 속하는 과세연도까지 투자자가 선택하는 1 과세연도의 종합소득금액에서 소득공제(거주자 1인당소득공제한도는 300만원)	나. 과세 (4) 조세특례제한법상 벤처기업투자신탁에 관한 사항 세제혜택: 소득세법상 거주자가 <u>2025년 12월 31일까지</u> 투자(투자신탁 수익증권 매수일 기준)한 금액(해당 투자자가 투자한 모든 벤처기업투자신탁의 합계액을 말함)에 대해 투자금액의 10%를 투자 후 2년이 되는 날이 속하는 과세연도까지 투자자가 선택하는 1 과세연도의 종합소득금액에서 소득공제(거주자 1인당소득공제한도는 300만원)
제 3 부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항			
1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환매 현황 3. 집합투자기구의 운용실적	최근 결산기 기준 갱신 기업공시서식 개정사항 반영('23.02.20 시행)	-	최근 결산기 기준 갱신 가. 요약재무정보 증권거래비용 및 매매회전율 항목 추가
제 4 부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항			
3 기타 집합투자기구 관련회사에 관한 사항	자본시장법 시행령 개정사항 반영('21.10.21 시행)	가. 신탁업자 신탁업자의 확인사항: 투자신탁별 자산배분내역 및 배분결과	가. 신탁업자 신탁업자의 확인사항: 집합투자재산 명세서와 신탁업자가 보관·관리 중인 집합투자재산의 내역이 일치하는지 여부
제 5 부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항			

1. 투자자의 권리에 관한 사항	자본시장법 개정사항 반영('19.09.16 시행)	(2) 수익자총회의 소집 및 의결권 행사 방법 ① 수익자총회의 소집 - 수익자총회의 소집통지는 <u>한국예탁결제원</u> 에 위탁하여야 하며, <u>한국예탁결제원</u> 은 수익자총회의 소집을 통지하거나 수익자의 청구가 있을 때에는 의결권 행사를 위한 서면을 보내야 합니다.	(2) 수익자총회의 소집 및 의결권 행사 방법 ① 수익자총회의 소집 - 수익자총회의 소집통지는 <u>전자등록기관</u> 에 위탁하여야 하며, <u>전자등록기관</u> 은 수익자총회의 소집을 통지하거나 수익자의 청구가 있을 때에는 의결권 행사를 위한 서면을 보내야 합니다.
2. 집합투자기구의 해지에 관한 사항	자본시장법 개정사항('18.09.28 시행) 자본시장법 시행령 개정사항 반영('22.08.30 시행)	(1) 의무해지 5) 투자신탁의 수익자의 총수가 1 인이 되는 경우(다만, 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법시행령 제 224 조의 2 에서 정하는 경우는 제외) (2) 임의해지 3) 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정한다)을 설정한 후 1 년이 되는 날에 투자신탁의 원본액이 50 억원 미만인 경우 4) 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정한다)을 설정하고 1 년이 지난 후 1 개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50 억원 미만인 경우	(1) 의무해지 5) 투자신탁의 수익자의 총수가 1 인이 되는 경우(다만, <u>법 제 6 조제 6 항</u> 에 따라 인정되거나 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법시행령 제 224 조의 2 에서 정하는 경우는 제외) (2) 임의해지 3) 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정한다)을 설정한 후 1 년(<u>법시행령 제 81 조제 3 항제 1 호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2 년</u>)이 되는 날에 투자신탁의 원본액이 50 억원 미만인 경우 4) 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정한다)을 설정하고 1 년(<u>법시행령 제 81 조제 3 항제 1 호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2 년</u>)이 지난 후 1 개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50 억원 미만인 경우
3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항	자본시장법 시행령 개정사항 반영('19.02.16 시행)	가. 정기보고서 (2) 자산운용보고서 (가) 집합투자업자는 자산운용보고서를 작성하여 신탁업자의 확인을 받아 3 개월마다 1 회 이상 당해 투자자에게 교부하여야 합니다. 자산운용보고서를 교부하는 경우에는 수익증권을 판매한 판매 회사 또는 <u>한국예탁결제원</u> 을 통하여 기준일로부터 2 개월 이내에 이	가. 정기보고서 (2) 자산운용보고서 (가) 집합투자업자는 자산운용보고서를 작성하여 신탁업자의 확인을 받아 3 개월마다 1 회 이상 당해 투자자에게 교부하여야 합니다. 자산운용보고서를 교부하는 경우에는 수익증권을 판매한 판매 회사 또는 <u>전자등록기관</u> 을 통하여 기준일로부터 2 개월 이내

		<p>내에 <u>직접 또는 전자우편의</u> 방법으로 교부하여야 합니다. 다만, 수익자가 이 투자신탁에 투자한 금액이 100 만원 이하이거나 수익자에게 전자우편 주소가 없는 등의 경우에는 법 제 89 조제 2 항제 1 호의 방법에 따라 공시 하는 것으로 갈음할 수 있으며, 수익자가 우편발송을 원하는 경우에는 그에 따라야 합니다.</p> <p>(3) 자산보관·관리보고서 신탁업자는 이 투자신탁의 회계기간 종료, 이 투자신탁의 계약기간 또는 존속기간의 종료 등 어느 하나의 사유가 발생한 날부터 2 개월 이내에 다음 사항이 기재된 자산보관·관리보고서를 작성 하여 투자자에게 교부하여야 합니다. 자산보관·관리보고서를 교부 하는 경우에는 수익증권을 판매 한 판매회사 또는 <u>전자등록기관</u>을 통하여 직접 또는 전자우편의 방법으로 교부 하여야 합니다.</p>	<p>에 <u>직접, 전자우편 또는 이와 비슷한 전자통신의</u> 방법으로 교부하여야 합니다. 다만, 수익자가 이 투자신탁에 투자한 금액이 100 만원 이하이거나 수익자에게 전자우편 주소가 없는 등의 경우에는 법 제 89 조제 2 항제 1 호의 방법에 따라 공시 하는 것으로 갈음할 수 있으며, 수익자가 우편발송을 원하는 경우에는 그에 따라야 합니다.</p> <p>(3) 자산보관·관리보고서 신탁업자는 이 투자신탁의 회계기간 종료, 이 투자신탁의 계약기간 또는 존속기간의 종료 등 어느 하나의 사유가 발생한 날부터 2 개월 이내에 다음 사항이 기재된 자산보관·관리보고서를 작성 하여 투자자에게 교부 하여야 합니다. 자산보관·관리보고서를 교부하는 경우에는 수익증권을 판매 한 판매회사 또는 <u>전자등록기관</u>을 통하여 직접 또는 전자우편의 방법으로 교부하여야 합니다.</p>
	<p>자본시장법 개정사항 반영(21.10.21 시행)</p>	<p>나. 수시공시 (2) 수시공시 2. 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유</p>	<p>나. 수시공시 (2) 수시공시 2. 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유(<u>법 제 230 조에 따른 환매금지형집합투자기구의 만기를 변경하거나 만기상환을 거부하는 결정 및 그 사유를 포함한다</u>)</p>
	<p>자본시장법 시행령 개정 사항 반영(22.08.30 시행)</p>	<p>8. 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정합니다. 이하 이 호 및 9 호에서 같다)으로서 설정 이후 1 년이 되는 날에 원본액이 50 억원 미만인 경우 그 사실과 해당 투자신탁이 법 제 192 조 제 1 항 단서에 따라 해지될 수 있다는 사실</p> <p>9. 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁</p>	<p>8. 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정합니다. 이하 이 호 및 9 호에서 같다)으로서 설정 이후 1 년(<u>법시행령 제 81 조제 3 항제 1 호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2 년</u>)이 되는 날에 원본액이 50 억원 미만인 경우 그 사실과 해당 투자신탁이 법 제 192 조 제 1 항 단서에 따라 해지될 수 있다는 사실</p> <p>9. 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁</p>

		이 설정되고 1 년이 지난 후 1 개월간 계속하여 원본액이 50 억원 미만인 경 우 그 사실과 해당 투자신탁이 법 제 192 조 제 1 항 단서에 따라 해지될 수 있다는 사실	탁이 설정되고 1 년(법시행령 제 81 조 제 3 항제 1 호의 집합투자기구의 경우 에는 설정 이후 2 년)이 지난 후 1 개 월간 계속하여 원본액이 50 억원 미 만인 경우 그 사실과 해당 투자신탁 이 법 제 192 조 제 1 항 단서에 따라 해지될 수 있다는 사실
--	--	---	---