

## 투자설명서 변경 대비표

1. 집합투자기구 명칭 : 다올 KTB 코스닥벤처공모주포커스증권투자신탁[주식혼합]  
(변경 후: 다올코스닥벤처공모주포커스증권투자신탁[주식혼합])

2. 시행예정일: 2023 년 6 월 30 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)
- 고유재산 회수에 따른 고유재산 투자내역 업데이트

4. 상세 변경사항:

항 목	정정사유	정정 전	정정 후
펀드명칭	펀드명칭 변경	다올 KTB 코스닥벤처공모주포커스증권 투자신탁[주식혼합]	다올코스닥벤처공모주포커스증권투자 신탁[주식혼합]
용어변경	자본시장법 시행령 개정 사항 반영	대차대조표	재무상태표
요약정보			
투자비용	최근 결산기 기준 갱신	-	최근 결산기 기준 1,000 만원 투자시 총비용 예시 업데이트
	동종유형 총 보수 업데이 트	-	동종유형 총보수 업데이트
투자실적추이(연평 균 수익률)	최근 결산기 기준 갱신	-	최근 결산기 기준 갱신
제 2 부. 집합투자기구에 관한 사항			
2. 집합투자기구의 연혁	연혁 업데이 트	-	2023.06.30 펀드명칭 변경(다올 KTB 코스닥벤처공 모주포커스증권투자신탁[주식혼합]→ 다올코스닥벤처공모주포커스증권투자 신탁[주식혼합])
8. 집합투자기구의 투자대상	자본시장법 시행령 개정 사항 반영	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 <u>주택저당채권유동화회사</u>, <u>한국주택금융공사법</u>에 따른 <u>한국주택금융공사</u> 또는 법시행령 제 79 조 제 2 항제 5 호가목부터 사목까지의 금융기관이 지급을 보증한 주택저당증권을 말한다)</p> <p>가. 투자대상  -</p>	<p>득시 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>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>한국주택금융공사법</u>에 따른 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권(<u>한국주택금융공사법</u>에 따른 <u>한국주택금융공사</u> 또는 법시행령 제 79 조 제 2 항제 5 호가목부터 사목까지의 금융기관이 지급을 보증한 주택저당증권을 말한다)</p> <p>가. 투자대상  증권대여 및 차입 관련 주식 추가:  주 2. 집합투자기구의 이익 증대 등 다음과 같은 목적을 위한 운용방법  가. 수익률 증진: 부수적인 운용전략으로 대차거래를 통해 수수료를 수취할 수 있으며, 안정적 대차거래 관리</p>
--	--	---	--

기업공시서식  
개정사항 반영



		투자위험등급이 변경될 수 있습니다.	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	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	-  -	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	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			
2. 집합투자기구의 해지에 관한 사항	자본시장법 시행령 개정사항 반영)	(2) 임의해지 3) 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정한다)을 설정한 후 1년이 되는 날에 투자신탁의 원본액이 50억원 미만	(2) 임의해지 3) 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정한다)을 설정한 후 1년( <u>법시행령 제 81 조제 3 항제 1 호의 집합투자기</u>

		인 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	구의 경우에는 설정 이후 2 년)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)이 지난 후 1 개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50 억원 미만인 경우</u>
3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항	자본시장법 개정사항 반영       자본시장법 시행령 개정 사항 반영)	나. 수시공시 (2) 수시공시 2. 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유   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  9. 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁이 설정되고 1 년이 지난 후 1 개월간 계속하여 원본액이 50 억원 미만인 경우 그 사실과 해당 투자신탁이 법 제 192 조 제 1 항 단서에 따라 해지될 수 있다는 사실	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> )  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)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</u>  9. 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁이 설정되고 1 년( <u>법시행령 제 81 조제 3 항제 1 호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2 년)이 지난 후 1 개월간 계속하여 원본액이 50 억원 미만인 경우 그 사실과 해당 투자신탁이 법 제 192 조 제 1 항 단서에 따라 해지될 수 있다는 사실</u>
5. 집합투자업자의 고유재산 투자에 관한 사항	집합투자업자 고유재산 투자에 관한 사	-	투자금 회수 내역: 2023 년 6 월 30 일: 2 억(투자시점 기준) 회수

	항 업데이트 (고유재산 투자 회수 반영)		
--	---------------------------	--	--