

투자설명서 변경 대비표

- 집합투자기구 명칭 : 다올글로벌빅테크 1 등주증권투자신탁[주식]
- 시행예정일: 2025 년 6 월 5 일
- 변경사항:
 - 최근 결산기 기준 재무제표, 수익률의 최대손실예상액 및 운용실적 등 갱신
 - 소득세법 및 법인세법 개정사항 반영(외국납부세액 공제 방식 개정)
 - 채권평가회사 추가
- 상세 변경사항:

항 목	정정사유	정정 전	정정 후
요약정보			
투자비용	최근 결산기 기준 갱신 동종유형 총보수 업데이트	- -	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			
10. 집합투자기구의 투자위험	수익률의 최대손실예상액 업데이트	라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형 이 투자신탁은 최근 결산일 기준 이전 3년간 일간 수익률의 최대손실예상액이 43.57%이므로 6개의 투자 위험등급 중 위험도가 높은 2등급으로 분류 됩니다. 상기의 투자위험등급은 추후 매 결산시마다 수익률 변동성을 재산정하게 되며 이 경우 투자위험등급이 변경될 수 있습니다.	라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형 이 투자신탁은 최근 결산일 기준 이전 3년간 일간 수익률의 최대손실예상액이 44.44%이므로 6개의 투자 위험등급 중 위험도가 높은 2등급으로 분류 됩니다. 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 -	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 최근 결산기 기준 기타비용 및 증권거래비용 갱신
14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	소득세법 및 법인세법 개정사항 반영	나. 과세 (1) 집합투자기구에 대한 과세 : 별도의 소득과세 부담이 없는 것이 원칙 투자신탁에서 투자하는 단계에서 발생하는 소득에 대해서는 별도의 세금	나. 과세 (1) 집합투자기구에 대한 과세 : 별도의 소득과세 부담이 없는 것이 원칙 투자신탁에서 투자하는 단계에서 발생하는 소득에 대해서는 별도의 세금

		<p>부담을 하지 않는 것을 원칙 으로 하고 있습니다. 투자신탁재산에 귀속되는 이자·배당소득은 귀속되는 시점에는 원천징수하지 아니 하고 수익자가 집합투자기구로부터의 이익을 지급받는 날(원본에 전입하는 뜻의 특약이 있는 분배금은 그 특약에 따라 원본에 전입되는 날 및 신탁계약기간을 연장하는 경우에는 그 연장하는 날)에 집합투자 기구로부터의 이익으로 원천징수하고 있습니다. <u>다만, 외국원천징수 세액은 다음과 같은 범위를 한도로 환급을 받고 있습니다.</u></p> <p><u>환급세액 = 외국납부세액×환급비율*</u> <u>* 환급비율 : (과세대상소득금액 / 국외 원천과세대상소득금액)</u> <u>다만, 환급비율 >1 이면 1, 환급비율 <0 이면 0 으로 함</u></p>	<p>부담을 하지 않는 것을 원칙 으로 하고 있습니다. 투자신탁재산에 귀속되는 이자·배당소득은 귀속되는 시점에는 원천징수하지 아니 하고 수익자가 집합투자기구로부터의 이익을 지급받는 날(원본에 전입하는 뜻의 특약이 있는 분배금은 그 특약에 따라 원본에 전입되는 날 및 신탁계약기간을 연장하는 경우에는 그 연장하는 날)에 집합투자 기구로부터의 이익으로 원천징수하고 있습니다. <u>다만, 2025 년 1 월 1 일 이후 투자신탁에서 외국납부세액 발생시 투자신탁 단계에서는 외국납부세액 환급 절차가 없으며, 원천징수의무자(판매회사 등)가 수익자에게 집합투자기구 이익 지급 시 수익자가 납부할 세액에서 수익자별 외국납부세액 공제금액을 차감하여 원천징수 합니다.</u></p> <p><삭제></p>
--	--	---	---

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	-	최근 결산기 기준 갱신
---	--------------	---	--------------

제 4 부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항

3. 기타 집합투자 기구 관련회사에 관한 사항	채권평가회사 추가	라. 채권평가회사 (1) 회사의 개요 <변경 전>	라. 채권평가회사 (1) 회사의 개요 <변경 후>
---------------------------	-----------	-----------------------------------	-----------------------------------

<변경 전>

회 사 명	한국자산평가	나이스피앤아이	KIS 자산평가	에프앤자산평가
주소및 연락처	서울시 종로구 율곡로 88 ☎ 02-2251-1300	서울시 영등포구 국회대로 70 길 19 ☎ 02-398-3900	서울시 영등포구 국제금융로 6 길 38 ☎ 02-3215-1400	서울시 종로구 인사동 5 길 29 ☎ 02-721-5300
회사연혁등 (홈페이지 참조)	www.koreaap.com	www.nicepni.com	www.bond.co.kr	www.fnpricing.com

<변경 후>

회 사 명	한국자산평가	나이스피앤아이	KIS 자산평가	에프앤자산평가	이지자산평가
주소및 연락처	서울시 종로구 율곡로 88 ☎ 02-2251-1300	서울시 영등포구 국회대로 70 길 19 ☎ 02-398-3900	서울시 영등포구 국제금융로 6 길 38 ☎ 02-3215-1400	서울시 종로구 인사동 5 길 29 ☎ 02-721-5300	서울시 영등포구 여의공원로 101 ☎ 02-785-1410
회사연혁등 (홈페이지 참조)	www.koreaap.com	www.nicepni.com	www.bond.co.kr	www.fnpricing.com	www.egap.co.kr