

투자설명서 변경 대비표

1. 집합투자기구 명칭 : 다올코스닥벤처증권투자신탁(주식혼합)

2. 시행예정일: 2026년 2월 24일

3. 변경사항:

- 운용전문인력 변경
- 종류 A2 수익증권 신설
- 조세특례제한법 개정사항 반영(세제혜택 가입기간 연장)
- 채권평가회사 추가

4. 상세 변경사항:

항 목	정정사유	정정 전	정정 후
요약정보			
운용전문인력	운용전문인력 변경	책임운용전문인력: <u>장희준</u> 부책임운용전문인력: <u>이상재</u>	책임운용전문인력: <u>이상재</u> 부책임운용전문인력: <u>이진우</u>
과세	조세특례제한법 개정사항 반영(세제혜택 가입기간 연장)	※ 조세특례제한법상 벤처기업 투자신탁에 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 1인당소득 공제한도는 300만원)	※ 조세특례제한법상 벤처기업 투자신탁에 관한 사항 세제혜택: 소득세법상 거주자가 <u>2028년 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 1인당소득 공제한도는 300만원)
제 1 부. 모집 또는 매출에 관한 사항			
1. 집합투자기구의 명칭	종류 A2 수익증권 신설	-	수수료선취-오프라인(A2)
제 2 부. 집합투자기구에 관한 사항			
1. 집합투자기구의 명칭	종류 A2 수익증권 신설	-	수수료선취-오프라인(A2)
2. 집합투자기구의 연혁	연혁 업데이트	-	2026.02.24 · 운용전문인력 변경 · 책임운용전문인력: <u>장희준</u> → <u>이상재</u> · 부책임운용전문인력: <u>이상재</u> → <u>이진우</u> · 클래스 신설(종류 A2)

5. 운용전문인력에 관한 사항	운용전문인력 변경	책임운용전문인력: <u>장희준</u> 부책임운용전문인력: <u>이상재</u>	책임운용전문인력: <u>이상재</u> 부책임운용전문인력: <u>이진우</u>
6. 집합투자기구의 구조	종류 A2 수익증권 신설	나. 종류형 구조 〈종류별 가입자격〉 - 〈보수 및 수수료 차이〉 (1) 투자자에게 직접 부과되는 수수료 - (2) 집합투자기구에 부과되는 보수 -	나. 종류형 구조 〈종류별 가입자격〉 〈별첨 1〉 참조 〈보수 및 수수료 차이〉 (1) 투자자에게 직접 부과되는 수수료 〈별첨 2〉 참조 (2) 집합투자기구에 부과되는 보수 〈별첨 3〉 참조
11. 매입, 환매, 전환기준	종류 A2 수익증권 신설	가. 매입 (2) 종류별 가입자격 - 나. 환매 (3) 환매수수료 -	가. 매입 (2) 종류별 가입자격 〈별첨 1〉 참조 나. 환매 (3) 환매수수료 〈별첨 4〉 참조
13. 보수 및 수수료에 관한 사항	종류 A2 수익증권 신설	가. 투자자에게 직접 부과되는 수수료 - 나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 -	가. 투자자에게 직접 부과되는 수수료 〈별첨 2〉 참조 나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 〈별첨 3〉 참조
14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	조세특례제한법 개정사항 반영(세제혜택 가입기간 연장)	나. 과세 (4) 조세특례제한법상 벤처기업 투자신탁에 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 1인당소득 공제한도는 300만원)	나. 과세 (4) 조세특례제한법상 벤처기업 투자신탁에 관한 사항 세제혜택: 소득세법상 거주자가 <u>2028년 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 1인당소득 공제한도는 300만원)
제 4 부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항			
3. 기타 집합투자기구 관련회사에 관한 사항	채권평가회사 추가	라. 채권평가회사 (1) 회사의 개요 〈변경 전〉	라. 채권평가회사 (1) 회사의 개요 〈변경 후〉

<별첨 1>

종류별	가입자격
수수료선취-오프라인(A2)	가입제한 없음

<별첨 2>

구분	지급비율(%)		
	선취판매수수료	후취판매수수료	환매수수료
수수료선취-오프라인(A2)	납입금액의 1.2% 이내	-	90 일 미만 이익금의 70%
지급시기	매입시	-	환매시

<별첨 3>

구분	지급비율(연간, %)				
	집합투자 업자보수	판매회사 보수	신탁업자 보수	일반사무 관리보수	보수합계
수수료선취-오프라인(A2)	0.60	0.30	0.03	0.015	0.945

<별첨 4>

구분	지급비율(%)
	환매수수료 (보유기간에 따라이익금 기준 징수)
수수료선취-오프라인(A2)	90 일 미만 이익금의 70%
지급시기	환매시

<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