

정 정 신 고 (보고)

2025년 11월 27일

1. 정정대상 공시서류 : 투자설명서
2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2014년 8월 29일
3. 정정사항
 - 법시행령 제130조 제2항에 의거 최근 결산기의 재무제표 확정으로 인한 정정(기타비용, 증권거래비용 등 업데이트 포함)
 - 최근 결산일 기준 이전 3년간 일간수익률의 최대손실예상액(VaR) 변경 반영
 - 소득세법 및 법인세법 개정사항 반영 (2025.01.01 시행)
 - 채권평가회사 추가(이지자산평가)

| 항 목 | 정정요구·명령관련 여부 | 정정사유 | 정정전 | 정정후 |
|-------------------------------------|--------------|---|--|--|
| 제2부. 5. 운용전문인력 | 아니오 | 정기갱신 | - | 작성기준일 기준 작성 |
| 제2부. 10. 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형 | 아니오 | 최근 결산일 기준 이전 3년간 일간 수익률의 최대손실예상액(VaR) 변경 반영 | <p>이 투자신탁은 주로 주식관련 장내 및 장외파생상품에 투자하여 자본이익을 추구하므로 <u>6개의 투자위험등급 중 위험도가 매우 높은 1등급</u>으로 분류됩니다.</p> <p>이 투자신탁은 최근 결산일 기준 이전 3년간 일간수익률의 최대손실예상액(VaR)에 따른 수익률 변동성이 33.96%이므로 6개의 투자위험등급 중 위험도가 높은 2등급으로 분류될 수 있으나, 보수적으로 투자자 보호 필요성, 투자대상자산의 종류 및</p> | <p>- 이 투자신탁은 주로 주식관련 장내 및 장외파생상품에 투자하여 자본이익을 추구하므로 6개의 투자위험등급 중 위험도가 매우 높은 1등급으로 분류됩니다.</p> <p>- 이 투자신탁은 최근 결산일 기준 이전 3년간 일간수익률의 최대손실예상액(VaR)에 따른 수익률 변동성이 28.37%이므로 6개의 투자위험등급 중 위험도가 다소 높은 3등급으로 분류될 수 있으나, 보수적으로 투자자 보호 필요성, 투자대상</p> |

| | | | | |
|---|-----|---|--|--|
| | | | 위험도 등을 감안하여 투자위험등급을 1등급 으로 분류합니다. | 자산의 종류 및 위험도 등을 감안하여 투자위 험등급을 분류합니다. |
| 제2부. 13. 나. 집합투자기 구에 부과되는 보수 및 비용 ※ 1,000만원 을 투자할 경우 투자자가 부담 하게 되는 수수료 및 보수·비용의 투자기간 별 예시 | 아니오 | 정기갱신 | - | 최근 결산기 기준 작성 |
| 제 2 부. 14. 나. 과세 | 아니오 | 소득세법 및 법인 세법 개정사항 반영 (2025.01.01 시행) | <p>(1) 투자신탁에 대한 과세 - 별도의 소득과 세 부담이 없는 것이 원칙</p> <p>- 투자신탁 단계에서 는 소득에 대해서 별도의 세금 부담을 하지 않는 것을 원칙으로 하 고 있습니다. (이하 생 략)</p> <p>- 다만, <u>외국원천징수 세액은 다음과 같은 범 위를 한도로 환급을 받 고 있습니다.</u> <u><그림></u></p> | <p>(1) 투자신탁에 대한 과세 - 별도의 소득과 세 부담이 없는 것이 원칙</p> <p>- 투자신탁 단계에서 는 소득에 대해서 별도의 세금 부담을 하지 않는 것을 원칙으로 하 고 있습니다. (이하 현 행과 같음)</p> <p>- 다만, <u>2025년 1월 1 일 이후 투자신탁에서 외국납부세액 발생시 투자신탁 단계에서는 외국납부세액 환급 절 차가 없으며, 원천징수 의무자(판매회사 등)가 수익자에게 집합투자기 구 이익 지급 시 수익 자가 납부할 세액에서 수익자별 외국납부세액 공제금액을 차감하여 원천징수 합니다.</u></p> |

| | | | | |
|--|-----|---------------|------|----------------------------|
| | | | | <그림 삭제> |
| 제3부. 1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환매 현황 3. 집합투자기 구의 운용실적 | 아니오 | 정기갱신 | - | 최근 결산기 기준, 작 성기준일 기준 작성 |
| 제4부. 1. 다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산 규모 | 아니오 | 정기갱신 | - | 작성기준일 기준 작성 |
| 제4부. 6. 채권 평가회사에 관 한 사항 | 아니오 | 채권평가회사 추 가 | (신설) | 이지자산평가주 |
| 제5부. 4. 이해 관계인 등과의 거래에 관한 사 항 | 아니오 | 정기갱신 | - | 작성기준일 기준 작성 |