

# [공모펀드 변경 안내]

가. 대상 펀드 : 교보악사 위대한 중소형 밸류 증권 자투자신탁 1호(주식)

나. 변경 시행일 : 2025년 4월 11일

다. 변경 내용 :

- 투자신탁 결산으로 인한 재무제표 및 운용실적 등 갱신
- 변동성(일간 수익률의 최대손실예상액) 변경 반영에 따른 투자위험등급 변경(45.82% → 50.15%, 2등급 → 1등급)
- 책임운용전문인력 변경 (이병수 → 장영)
- 소득세법 및 법인세법 개정사항 반영

[일괄신고서, 투자설명서]

구분	정정전	정정후
[요약정보]		
투자비용 투자실적추이		작성일 기준으로 갱신
제2부. 집합투자기구에 관한 사항		
5. 운용전문인력에 관한 사항	<u>책임운용전문인력 : 이병수</u> (생략)  나. 책임운용전문인력 최근 변경내역 (생략)	<u>책임운용전문인력 : 장영</u> (업데이트)  나. 책임운용전문인력 최근 변경내역 (업데이트)
10. 집합투자기구의 투자위험 <b>라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형</b>	<b>일간 수익률의 최대손실예상액 '2등급' 45.82%</b>	<b>일간 수익률의 최대손실예상액 '1등급' 50.15%</b>
14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항 나. 과세	(1) 투자신탁에 대한 과세 : 별도의 소득과세 부담이 없는 것이 원칙 (추가)	(1) 투자신탁에 대한 과세 : 별도의 소득과세 부담이 없는 것이 원칙 <u>② 집합투자기구에서 외국납부세액 발생 시 투자신탁 단계에서는 외국납부세액 환급 절차가 없으며, 원천징수 의무자(판매회사 등)가 수익자에게 집합투자기구 이익을 지급하는 시점에 수익자가 납부할 세액(이자·배당소득)에서 수익자별 외국납부공제 금액을 차감하여 원천징수합니다.(2025년 1월 1일 이후부터 적용)</u>
제 3 부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항		

1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환 매현황 3. 집합투자기구의 운 용실적(세전 기준)		최근 회계연도 기준으로 갱신 최근 회계연도 기준으로 갱신  신고서 작성기준일로 갱신
제 4 부. 집합투자기구의 관련회사에 관한 사항		
1. 집합투자업자에 관 한 사항		다. 최근 2 개 사업연도 요약 재무내 용 - 최근 결산일 기준으로 갱신 라. 운용자산 규모 -신고서 작성기준일로 갱신

**[간이투자설명서]**

항 목	정 정 전	정 정 후
투자비용 투자실적추이		작성일 기준으로 갱신
운용전문인력	<u>책임운용전문인력 : 이병수</u> (생략)	<u>책임운용전문인력 : 장영</u> (업데이트)