

[공모펀드 변경 안내]

가. 대상 펀드 : 교보악사재형밸런스증권투자신탁(채권혼합)

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
(10.30% → 9.80%, 4등급 → 5등급)
- 소득세법 및 법인세법 개정사항 반영

[일괄신고서, 투자설명서]

구분	정정전	정정후
[요약정보]		
투자비용 투자실적추이 운용전문인력	-	작성일 기준으로 갱신
제2부. 집합투자기구에 관한 사항		
5. 운용전문인력에 관한 사항	-	작성일 기준으로 갱신
10. 집합투자기구의 투자위험 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형	이 투자신탁은 실제 수익률 변동성 중 일간 수익률의 최대손실예상액(이하 'VaR') 기준을 적용하였으며, <u>최근 결산 일 기준 이전 3년간 일간 수익률의 최대손실예상액은 10.30%으로, 4등급(보통위험)</u> 에 해당합니다. 추후 매 결산시마다 일간수익률의 최대손실예상액을 재산정하게 되며 이경우 투자위험등급이 변경될 수 있습니다.	이 투자신탁은 실제 수익률 변동성 중 일간 수익률의 최대손실예상액(이하 'VaR') 기준을 적용하였으며, <u>최근 결산 일 기준 이전 3년간 일간 수익률의 최대손실예상액은 9.80%으로, 5등급(낮은 위험)</u> 에 해당합니다. 추후 매 결산시마다 일간수익률의 최대손실예상액을 재산정하게 되며 이경우 투자위험등급이 변경될 수 있습니다.
13. 보수 및 수수료에 관한 사항	-	- 최근 회계연도 기준으로 갱신
14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항 나. 과세	나. 과세 (1) 투자신탁에 대한 과세 : 별도의 소득과세 부담이 없는 것이 원칙 다만, 외국원천징수세액은 다음과 같은 범위를 한도로 환급을 받고 있습니다.	나. 과세 (1) 투자신탁에 대한 과세 : 별도의 소득과세 부담이 없는 것이 원칙 - <u>집합투자기구에</u> 서 <u>외국납부세액 발생 시 투자신탁 단계에서는 외국납부세액 환급 절차가 없으며, 원천징수의무자(판매회사 등)가 수익자에게 집합투자기구</u>

	<div> <div>환급세액</div> <div>=</div> <div>외국납부세액</div> <div>x</div> <div>환급비율</div> </div> <div> ·환급비율 : (과세대상소득금액 / 국외원천과세대상소득금액) ·단, 환급비율 >1 이면 1, 환급비율 <0 이면 0으로 함 </div>	이익을 지급하는 시점에 수익자가 납부할 세액(이자·배당소득)에서 수익자별 외국납부공제 금액을 차감하여 원천징수합니다.(2025년 1월 1일 이후부터 적용)
제 3 부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항		
1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환매 현황 3. 집합투자기구의 운용 실적(세전 기준)	-	최근 회계연도 기준으로 갱신 최근 회계연도 기준으로 갱신 신고서 작성기준일로 갱신
제 4 부. 집합투자기구의 관련회사에 관한 사항		
1. 집합투자업자에 관한 사항	-	다. 최근 2 개 사업연도 요약 재무내용 - 최근 결산일 기준으로 갱신 라. 운용자산 규모 -신고서 작성기준일로 갱신

[간이투자설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자비용 투자실적추이 운용전문인력	=	작성일 기준으로 갱신