

정 정 신 고 (보 고)

1. 정정대상 공시서류 : 투자설명서

2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2009 년 5 월 20 일

3. 정정사항

항 목	정정요구 · 명령 관련 여부	정정사유	정 정 전	정 정 후
요약정보				
투자비용	아니오	업데이트	-	결산에 따른 업데이트
투자실적 추이	아니오	업데이트	-	작성기준일 변경에 따른 업데이 트
운용전문인력	아니오	업데이트	-	작성기준일 변경에 따른 업데이 트
제2부. 집합투자기구에 관한 사항				
2. 집합투자기구 의 연혁	아니오	연혁추가	-	2025.11.19 - 자본시장과 금융투자업에 관 한 법률 시행령 제 130 조 2 항 4 호에 근거한 최근 결산기의재 무제표 확정에 따른 정기갱신 - 최근 펀드결산에 따른 펀드 의 변동성 변경 - 이익분배방식 변경에 따른 정 정 등
5. 운용전문인력 에 관한 사항	아니오	업데이트	-	작성기준일 변경에 따른 업데이 트
10. 집합투자기구 의 투자위험	아니오	업데이트	※ 최직근 결산일 기준 과거3년간 실제 일간 수 익률의 최대손실 예상 액 : <u>10.64%</u>	※ 최직근 결산일 기준 과거3년 간 실제 일간 수익률의 최대손 실 예상액 : <u>10.61%</u>
13. 보수 및 수수	아니오	업데이트	-	결산에 따른 업데이트

료에 관한 사항 나. 집합투자기 구에 부과되는 보수 및 비용				
14. 이익배분 및 과세에 관한 사항 가. 이익배분	아니오	이익분배방식 변경에 따른 정정	(1) 집합투자업자는 이 투 자신탁재산의 운용에 따 라 발생한 이익금을 투자 신탁회계기간 종료일 익 영업일에 분배합니다. 다 만, 이익금이 없는 경우 에는 분배를 유보합니다. 또한 이익금을 수익자에 게 현금 또는 새로이 발 행되는 수익증권으로 분 배합니다. (2) ~ (3) 생략	(1) 집합투자업자는 집합투자기 구의 집합투자재산의 운용에 따 라 발생한 이익금(종류형 투자 신탁의 경우에는 해당 종류 수 익증권별 이익금)을 집합투자기 구의 회계기간 종료일 익영업일 에 분배합니다. 이 경우 투자자 는 투자자와 판매회사(투자매매 업자•투자중개업자)간 별도의 약정이 없는 한 이익분배금에서 세액을 공제한 금액을 분배금 지급일의 기준가격으로 집합투 자증권을 매수합니다. 다만, 집 합투자업자는 법 제238조에 따 라 평가한 집합투자재산의 평가 이익 및 법 제240조제1항의 회 계처리기준에 따른 매매이익에 해당하는 이익금은 분배를 유보 하며, 이익금이 0보다 적은 경 우에도 분배를 유보합니다. (표 1) (2) ~ (3) 현행과 동일
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항				
1. 재무정보	아니오	업데이트	-	결산에 따른 업데이트
2. 연도별 설정 및 환매현황	아니오	업데이트	-	결산에 따른 업데이트
3. 집합투자기구의 운용실적 가. 연평균 수익 률(세전 기준) 나. 연도별 수익 률 추이(세전 기 준) 다. 집합투자기구의 자산 구성 현	아니오	업데이트	-	- 작성기준일 변경에 따른 업 데이트 - 결산에 따른 업데이트

항				
제4부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항				
1. 집합투자업자의 관한 사항 다. 최근2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산규모	아니오	업데이트	-	- 당사 결산에 따른 업데이트 - 작성기준일 변경에 따른 업데이트

(표 1)

<p>※ <u>집합투자재산의 매매 및 평가 이익 유보에 따른 유의사항</u></p> <p><u>2026년 9월 15일 부터 매년 결산·분배할 때 집합투자기구의 회계기간동안 집합투자재산의 운용에 따라 발생한 이익금 중 집합투자재산의 매매 및 평가 이익은 분배되지 않고 보유기간 동안의 손익을 합산하여 환매할 때 해당 환매분에 대하여 과세됩니다(다만, 분배를 유보할 수 없는 이자·배당 소득 등은 매년 결산·분배되어 과세됩니다). 이 경우 환매연도에 과세된 보유기간 동안의 매매 및 평가 이익을 포함한 연간 금융소득이 금융소득종합과세 기준금액을 초과할 경우 과세부담이 증가하여 불리하게 작용하는 경우가 발생할 수 있으니 주의하시기 바랍니다.</u></p>
--