

정정신고(보고)

2024년 2월 20일

1. 정정대상 공시서류 : 일괄신고서
삼성KODEX TDF 2050 액티브증권상장지수투자신탁[혼합-재간접형]
2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2022.6.3
3. 정정사유:
 - 분배금 지급 기준일 변경
 - 정기 결산으로 인한 갱신(재무정보 확정)
 - 외국집합투자증권 평가 방법 명확화
 - 피투자집합투자기구 정보 업데이트
4. 정정요구·명령 관련 여부 : 아니오

5. 정정사항

항 목	정 정 전	정 정 후	
요약정보			
투자비용	-	업데이트	
투자실적 추이	-	업데이트	
운용전문인력	-	업데이트	
제2부. 집합투자기구에 관한 사항			
2. 집합투자기구의 연혁	(신설)	변경시행일	변경 사항
		2024. 2.20	분배금 지급 기준일 변경
5. 운용전문인력	-	업데이트	
9. 집합투자기구의 투자전략, 투자방침 및 수익구조	(4) 피투자집합투자기구 관련 정보 -	(4) 피투자집합투자기구 관련 정보 업데이트	
12. 기준가격 산정 기	나. 집합투자재산의 평가방법	나. 집합투자재산의 평가방법	

항 목	정 정 전	정 정 후
준 및 집합투자재산의 평가	<p>(1) 집합투자재산에 속하는 자산은 그 종류 별로 다음과 같이 평가합니다.</p> <p>*외국집합투자증권 평가기준일의 최근일에 공고된 기준가격에 의하여 평가한다. 다만, 외국 증권시장에서 상장된 외화표시 수익증권은 그 외화표시 수익증권이 거래되는 시장의 평가기준일 전날 최종시가로 평가</p>	<p>(1) 집합투자재산에 속하는 자산은 그 종류 별로 다음과 같이 평가합니다.</p> <p>*외국집합투자증권 평가기준일의 컷오프 시간(18시) 이내에 발행회사, 가격산정전문회사 또는 증권정보중개기관(블룸버그, 로이터 등) 등이 공고하거나 제공한 최근일의 기준가격에 의하여 평가한다. 다만, 외국 증권시장에서 상장된 외화표시 수익증권은 그 외화표시 수익증권이 거래되는 시장의 평가기준일 전날 최종시가로 평가</p>
13. 보수 및 수수료에 관한 사항	<p>나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용</p> <p>-</p> <p><1,000만원 투자시 투자자가 부담하게 되는 수수료 및 보수·비용의 투자기간별 예시>(단위: 원)</p>	<p>나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용</p> <p>업데이트</p> <p><1,000만원 투자시 투자자가 부담하게 되는 수수료 및 보수·비용의 투자기간별 예시>(단위: 원)</p> <p>업데이트</p>
14. 투자신탁 분배금 및 과세에 관한 사항	<p>(추 가)</p> <p>가. 투자신탁분배금 (1) 집합투자업자는(추 가)다음에서 정하는 바에 따라 투자신탁분배금을 지급할 수 있습니다. 이 경우 집합투자업자는 투자신탁분배금의 지급기준일로부터 제3영업일전까지 투자신탁분배금 지급에 대한 구체적인 사항을 증권시장에 공시하여야 합니다.</p> <p>1) 지급기준일 : 회계기간 종료일. 다만 회계기간 종료일이 영업일이 아닌 경우 그 직전 영업일</p> <p>2) ~5) (생략)</p> <p>(2) ~ (3) (생략)</p> <p>(4) 소득세법 시행령 제26조의2 제1항 제2호에 의하여 집합투자업자는 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 이익금은 분배를 유보하며, 이익금이 "零"보다 적은 경우에도 분배를 유보합니다.</p>	<p>가. 이익배분</p> <p>(1) 집합투자업자는 이 투자신탁재산의 운용에 따라 발생한 이익금을 수익자에게 분배합니다. 다만, 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 이익금은 해당 이익금의 범위 내에서 분배를 유보하며, 이익금이 '零' 보다 적은 경우에도 분배를 유보합니다.</p> <p>1) 법 제234조에 따른 상장지수집합투자기가 지수 구성종목을 교체하거나 파생상품에 투자함에 따라 계산되는 이익</p> <p>2) 법 제238조에 따라 평가한 집합투자재산의 평가이익</p> <p>3) 법 제240조제1항의 회계처리기준에 따른 집합투자재산의 매매이익</p> <p>(2) 집합투자업자는 제1항의 규정에 의한 이익금을 판매회사 및 지정참가회사를 경유하여 수익자에게 현금으로 분배합니다.</p> <p>나. 투자신탁분배금 (1) 집합투자업자는 가.이익분배와는 별도로 투자신탁재산내의 현금으로 보유하고 있는 금액을 한도로 하여 다음에서 정하는 바에 따라 투자신탁분배금을 지급할 수 있습니다. 이 경우 집합투자업자는 투자신탁분배금의 지급기준일로부터 제3영업일전까지 투자신탁분배금 지급에 대한 구체적인 사항을 증권시장에 공시하여야 합니다.</p> <p>1) 지급기준일 : 1월, 4월, 7월, 10월 마지막 영업일 및 회계기간 종료일. 다만 회계기간 종료일이 영업일이 아닌 경우 그 직전 영업일</p> <p>2) ~5) (생략)</p> <p>(2) ~ (3) (생략)</p> <p>(삭 제)</p>

항 목	정 정 전	정 정 후
	1) 법 제234조에 따른 상장지수집합투자기구가 지수 구성종목을 교체하거나 파생상품에 투자함에 따라 계산되는 이익 2) 법 제238조에 따라 평가한 집합투자재산의 평가이익 나. 과세	다. 과세
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항		
1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환매 현황 3. 집합투자기구의 운용실적	-	업데이트
제4부. 집합투자기구 관련 회사에 관한 사항		
1. 집합투자업자에 관한 사항	라. 운용자산 규모 -	라. 운용자산 규모 업데이트