

정 정 신 고 (보 고)

2025년 4월 18일

1. 정정대상 공시서류 : 일괄신고서

삼성코스닥150 1.5배레버리지증권투자신탁[주식-파생형]

2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2016.1.13

3. 정정사유

- 정기 결산으로 인한 갱신(VaR 변동, 재무정보 확정)
- 소득세법 개정사항 반영(외국납부세액)

4. 정정요구 · 명령 관련 여부 : 아니오

5. 정정사항

| 항 목 | 정 정 전 | 정 정 후 |
|----------------------------|---|---|
| 요약정보 | | |
| 투자비용 투자실적 추이 운용전문 인력 | - | 업데이트 |
| 제2부. 집합투자기구에 관한 사항 | | |
| 5. 운용전문인력 | - | 업데이트 |
| 10. 집합투자기 구의 투자위험 | 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형 - 과거 3년 일간 수익률로 산출한 97.5% VaR는 81.95% 이며, 이는 <시장위험등급 기준표> 기 준 위험등급 부여시 1등급에 해당합니다. 본 펀 드는 고난도금융투자상품이자 레버리지/인버스 펀드로 수익구조 등이 특수하여 위험등급 상향 조정 대상펀드에 해당되어 1등급을 부여하였습 니다. | 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형 - 과거 3년 일간 수익률로 산출한 97.5% VaR는 93.64% 이며, 이는 <시장위험등급 기준표> 기 준 위험등급 부여시 1등급에 해당합니다. 본 펀 드는 고난도금융투자상품이자 레버리지/인버스 펀드로 수익구조 등이 특수하여 위험등급 상향 조정 대상펀드에 해당되어 1등급을 부여하였습 니다. |
| 13. 보수 및 수수 료에 관한 사항 | - | 업데이트 |
| 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사 | 나. 과세 (1) 투자신탁에 대한 과세 - 별도의 소득과세 부 | 나. 과세 (1) 투자신탁에 대한 과세 - 별도의 소득과세 부 |

| 항 목 | 정 정 전 | 정 정 후 |
|--|--|---|
| 항 | <p>담이 없는 것이 원칙</p> <p>2) 투자신탁 단계에서는 소득에 대해서 별도의 세금 부담을 하지 않는 것을 원칙으로 하고 있으며 외국인천정수세액은 다음과 같은 범위를 한도로 환급을 받고 있습니다</p> <p>(추가)</p> | <p>담이 없는 것이 원칙</p> <p>2) 투자신탁 단계에서는 소득에 대해서 별도의 세금 부담을 하지 않는 것을 원칙으로 하고 있으며 외국인천정수세액은 다음과 같은 범위를 한도로 환급을 받고 있습니다</p> <p>다만, 2025년 1월 1일 이후에 발생하는 외국납부세액은 투자신탁 단계에서 별도의 환급 절차가 없으며, 원천징수의무자(판매회사)가 수익자에게 집합투자기구 이익을 지급하는 시점에 수익자가 납부할 세액에서 수익자별 외국납부세액 공제 금액을 차감하여 원천징수 합니다.</p> |
| 제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항 | | |
| 1.재무정보 2.연도별 설정 및 환매 현황 3. 집합투자기구 의 운용실적 | - | 업데이트 |
| 제4부. 집합투자기구 관련 회사에 관한 사항 | | |
| 1. 집합투자업자 에 관한 사항 | <p>라. 운용자산규모</p> <p>-</p> | <p>라. 운용자산규모</p> <p>업데이트</p> |