

# 정 정 신 고 (보고)

2025년 11월 27일

1. 정정대상 공시서류 : 투자설명서
2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2019년 8월 12일
3. 정정사항
  - 법시행령 제130조 제2항에 의거 최근 결산기의 재무제표 확정으로 인한 정정(기타비용, 증권거래비용 등 업데이트 포함)
  - 최근 결산일 기준 이전 3년간 일간수익률의 최대손실예상액(VaR) 변경 반영
  - 소득세법 및 법인세법 개정사항 반영 (2025.01.01 시행)
  - 채권평가회사 추가(이지자산평가)

항 목	정정요구·명령관련 여부	정정사유	정정전	정정후
제2부. 5. 운용전문인력	아니오	정기갱신	-	작성기준일 기준 작성
제2부. 10. 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형	아니오	최근 결산일 기준 이전 3년간 일간 수익률의 최대손실예상액(VaR) 변경 반영	- 이 투자신탁은 <u>최근 결산일 기준 이전 3년간 일간수익률의 최대손실예상액(VaR)에 따른 수익률 변동성이 27.47 %이므로 6개의 투자위험등급 중 위험도가 다소 높은 3등급</u> 으로 분류됩니다.	- 이 투자신탁은 <u>최근 결산일 기준 이전 3년간 일간수익률의 최대손실예상액(VaR)에 따른 수익률 변동성이 24.07 %이므로 6개의 투자위험등급 중 위험도가 다소 높은 3등급</u> 으로 분류됩니다.
제2부. 13. 나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 ※ 1,000만원을 투자할 경우 투자자가 부담하게 되는 수수료 및 보수·비	아니오	정기갱신	-	최근 결산기 기준 작성

용의 투자기간 별 예시				
제 2 부. 14. 나. 과세	아니오	소득세법 및 법인 세법 개정사항 반 영 (2025.01.01 시행)	<p>(1) 투자신탁에 대한 과세 - 별도의 소득과 세 부담이 없는 것이 원칙</p> <p>- 투자신탁 단계에서 는 소득에 대해서 별도 의 세금 부담을 하지 않는 것을 원칙으로 하 고 있습니다. (이하 생 략)</p> <p>- 다만, <u>외국원천징수 세액은 다음과 같은 범 위를 한도로 환급을 받 고 있습니다.</u> <u>&lt;그림&gt;</u></p>	<p>(1) 투자신탁에 대한 과세 - 별도의 소득과 세 부담이 없는 것이 원칙</p> <p>- 투자신탁 단계에서 는 소득에 대해서 별도 의 세금 부담을 하지 않는 것을 원칙으로 하 고 있습니다. (이하 현 행과 같음)</p> <p>- 다만, <u>2025년 1월 1 일 이후 투자신탁에서 외국납부세액 발생시 투자신탁 단계에서는 외국납부세액 환급 절 차가 없으며, 원천징수 의무자(판매회사 등)가 수익자에게 집합투자기 구 이익 지급 시 수익 자가 납부할 세액에서 수익자별 외국납부세액 공제금액을 차감하여 원천징수 합니다.</u> <u>&lt;그림 삭제&gt;</u></p>
제3부. 1. 재무정보 2. 연도별 설정 및 환매 현황 3. 집합투자기 구의 운용실적	아니오	정기갱신	-	최근 결산기 기준, 작 성기준일 기준 작성
제4부. 1. 다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산	아니오	정기갱신	-	작성기준일 기준 작성

규모				
제4부. 6. 채권 평가회사에 관 한 사항	아니오	채권평가회사 추 가	(신설)	이지자산평가주
제5부. 4. 이해 관계인 등과의 거래에 관한 사 항	아니오	정기갱신	-	작성기준일 기준 작성