

정정신고(보고)

2024년 7월 19일

1. 정정대상 공시서류 : 일괄신고서
삼성 한국형 TDF 2015 증권투자신탁H[채권혼합-재간접형]
2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2016년 9월 13일
3. 정정 사유
 - 목표 환헤지 비율 수정
 - 소득세법 개정사항 반영
 - 기업공시서식 개정 반영
4. 정정요구·명령 관련 여부 : 아니요

5. 정정사항

항 목	정 정 전		정 정 후	
요약정보				
투자실적 추이 운용전문인력	-		업데이트	
주요투자위험	구분	투자위험의 주요내용	구분	투자위험의 주요내용
	환율 변동 위험	이 투자신탁은 통화관련 파생상품 거래를 통해 환위험을 회피하는 것을 목표로 하고, 미 실현 손익에 대해서는 주기적으로 환헷지 비율을 조정하여 최대한 환위험을 회피하고자 합니다. 그러나 관련 시장 규모, 거래비용, 투자수단의 유용성, 시장간의 시차, 관련 시장의 교란 및 전세계 거시 경제적인 기타 변수등에 따라 환위험을 회피하기 곤란한 경우에는 일부 또는 전체에 대하여 환위험에 노출될 수 있습니다. 또	환율 변동 위험	이 투자신탁은 통화관련 파생상품 거래를 통해 환위험을 회피하는 것을 목표로 하고, 주기적으로 환헷지 비율을 조정하여 최대한 환위험을 회피하고자 합니다. 그러나 관련 시장 규모, 거래비용, 투자수단의 유용성, 시장간의 시차, 관련 시장의 교란 및 전세계 거시 경제적인 기타 변수등에 따라 환위험을 회피하기 곤란한 경우에는 일부 또는 전체에 대하여 환위험에 노출될 수 있습니다. 또한 환헷지를 하는 경우에도

항 목	정 정 전		정 정 후									
	<div>한 환헛지를 하는 경우에도 투자신탁 설정· 해지의 반복, 가격변동, 최소 환헛지거래규모 등으로 인하여, 이 투자신탁에서 투자하는 외화자산의 환위험에 대하여 100% 헛지를 하는 것은 불가능하기 때문에 투자신탁 순자산액±일정 범위에서 환헛지가 이루어집니다. 이에 따라 환헛지를 하는 경우에도 투자신탁 순자산액에 미달되거나 초과되는 부분은 환율변동위험에 노출됩니다.</div>		<div>외환시장의 상황, 양국간의 금리차로 인한 환헛지 효율성 저하, 투자신탁 설정· 해지의 반복, 가격변동, 최소 환헛지거래규모 등으로 인하여 운용역의 판단으로 환헛지 전략을 실시하지 않거나 환헛지 비율을 조정할 수 있습니다. 운용역의 판단으로 투자대상자산의 100%에 대한 헛지를 목표로 하는 경우에도 투자대상 자산의 가치 변동으로 인해 운용기간 중 일정하게 100% 환헛지 효과를 기대하기는 어려울 수 있습니다.</div>									
제2부. 집합투자기구에 관한 사항												
5. 운용전문인력	-		업데이트									
7. 집합투자기구의 투자목적	<div>나. 이 투자신탁은 외화표시 자산에 투자함에 따라 발생하는 환율변동위험을 회피하기 위하여 미달러화를 활용한 원화-달러화 환헛지 전략을 기본적으로 실시하는 것을 목적으로 합니다. 다만, 해당 통화의 펀더멘탈, 시장상황, 헛지수단 및 헛지대금의 규모 등의 영향으로 투자신탁재산 일부 또는 전부가 환위험에 노출될 수 있습니다. 또한 이러한 외부 요건을 고려하여 운용역의 판단으로 환헛지 전략을 실시하지 않을 수 있습니다.</div>		<div>나. 이 투자신탁은 외화표시 자산에 투자함에 따라 발생하는 환율변동위험을 회피하기 위하여 미달러화를 활용한 원화-달러화 환헛지 전략을 기본적으로 실시하는 것을 목적으로 합니다. 다만, 해당 통화의 펀더멘탈, 시장상황, 헛지수단, 헛지대금의 규모 및 국가 간 금리차에 따른 FX 스왑포인트(프리미엄, 디스카운트) 등의 영향으로 투자신탁재산 일부 또는 전부가 환위험에 노출될 수 있습니다. 또한 이러한 외부 요건을 고려하여 운용역의 판단으로 환헛지 전략을 실시하지 않거나 환헛지 비율을 조정할 수 있습니다.</div>									
8. 집합투자기구의 투자대상	<div>나. 투자 제한</div> <table><tr><th>구분</th><th>투자제한의 내용</th></tr><tr><td>투자한도 초과</td><td>___를 초과하게 된 경우에는 초과일부터 3월 이내에 그 투자한도에 적합하도록 하여야 한다. 다만, 부도 등으로 처분이 불가능하거나 투자신탁재산에 현저한 손실을 초래하지 아니하고는 처분이 불가능한 투자대상자산은 그 처분이 가능한 시기까지 이를 그 투자한도에 적합한 것으로 본다.</td></tr></table>		구분	투자제한의 내용	투자한도 초과	___를 초과하게 된 경우에는 초과일부터 3월 이내에 그 투자한도에 적합하도록 하여야 한다. 다만, 부도 등으로 처분이 불가능하거나 투자신탁재산에 현저한 손실을 초래하지 아니하고는 처분이 불가능한 투자대상자산은 그 처분이 가능한 시기까지 이를 그 투자한도에 적합한 것으로 본다.	<div>나. 투자 제한</div> <table><tr><th>구분</th><th>투자제한의 내용</th></tr><tr><td>투자한도 초과</td><td>___를 초과하게 된 경우에는 초과일부터 3개월 까지(부도 등으로 처분이 불가능하거나 투자신탁재산에 현저한 손실을 초래하지 않으면 처분이 가능한 투자대상 자산은 그 처분이 가능한 시기까지)는 그 투자한도에 적합한 것으로 본다.</td></tr></table>		구분	투자제한의 내용	투자한도 초과	___를 초과하게 된 경우에는 초과일부터 3개월 까지(부도 등으로 처분이 불가능하거나 투자신탁재산에 현저한 손실을 초래하지 않으면 처분이 가능한 투자대상 자산은 그 처분이 가능한 시기까지)는 그 투자한도에 적합한 것으로 본다.
구분	투자제한의 내용											
투자한도 초과	___를 초과하게 된 경우에는 초과일부터 3월 이내에 그 투자한도에 적합하도록 하여야 한다. 다만, 부도 등으로 처분이 불가능하거나 투자신탁재산에 현저한 손실을 초래하지 아니하고는 처분이 불가능한 투자대상자산은 그 처분이 가능한 시기까지 이를 그 투자한도에 적합한 것으로 본다.											
구분	투자제한의 내용											
투자한도 초과	___를 초과하게 된 경우에는 초과일부터 3개월 까지(부도 등으로 처분이 불가능하거나 투자신탁재산에 현저한 손실을 초래하지 않으면 처분이 가능한 투자대상 자산은 그 처분이 가능한 시기까지)는 그 투자한도에 적합한 것으로 본다.											
9. 집합투자기구의 투자전략, 투자방침 및 수익 구조	<div>가. 투자 전략 및 위험 관리</div> <div>(3) 이 투자신탁은 환율변동위험에 대한 환헛지 전략의 수행을 목표로 하고 있습니다. 그러나, 환헛지 수단인 통화관련 장내 또는 장외파생상품의 급격한 가격 변동 및 외환관련 파생시장 혼란 발생시 등에는 헛지 거래가 전액 또는 일부 실행되지 못할 수 있습니다. 아울러, 외환시장의 상황, 투자신탁의 규모, 해당 통화 거래의 기초 여건 및 환헛지 수단 등의 영향으로 투자신탁</div>		<div>가. 투자 전략 및 위험 관리</div> <div>(3) 이 투자신탁은 환율변동위험에 대한 환헛지 전략의 수행을 목표로 하고 있습니다. 그러나, 환헛지 수단인 통화관련 장내 또는 장외파생상품의 급격한 가격 변동 및 외환관련 파생시장 혼란 발생시 등에는 헛지 거래가 전액 또는 일부 실행되지 못할 수 있으며, 외환시장의 상황, 투자신탁의 규모, 해당 통화 거래의 기초 여건, 환헛지 수단 및 국가 간 금리차에 따른 FX 스왑포인트(프리미엄, 디스카운트) 등의 영향으로 투자신탁재산</div>									

항 목	정 정 전	정 정 후								
	<p>재산 일부 또는 전부가 환위험에 노출될 수 있으며, 또한 이러한 외부적인 요건을 고려하여 운용역의 판단으로 일정기간 환위험에 노출될 수 있습니다.</p> <p>(4) 이 투자신탁의 환헤지 전략에 따른 목표 환헤지 비율과 환헤지가 수익률에 미치는 효과는 아래와 같습니다.</p> <table><tr><td>목표</td></tr><tr><td>외화표시자산의 80~110</td></tr></table>	목표	외화표시자산의 80~110	<p>일부 또는 전부가 환위험에 노출될 수 있습니다. 또한 이러한 외부적인 요건을 고려하여 운용역의 판단으로 환헤지 전략을 실시하지 않거나 환헤지 비율을 조정할 수 있습니다.</p> <p>(4) 이 투자신탁의 환헤지 전략에 따른 목표 환헤지 비율과 환헤지가 수익률에 미치는 효과는 아래와 같습니다.</p> <table><tr><td>목표</td></tr><tr><td>외화표시자산의 60~110</td></tr></table>	목표	외화표시자산의 60~110				
목표										
외화표시자산의 80~110										
목표										
외화표시자산의 60~110										
10. 집합투자기구의 투자위험	<p>가. 일반위험</p> <table><tr><th>구분</th><th>투자위험의 주요내용</th></tr><tr><td>환율 변동 위험</td><td>이 투자신탁은 통화관련 파생상품 거래를 통해 환위험을 회피하는 것을 목표로 하고, 미 실현 손익에 대해서는 주기적으로 환헤지 비율을 조정하여 최대한 환위험을 회피하고자 합니다. 그러나 관련 시장 규모, 거래비용, 투자수단의 유용성, 시장간의 시차, 관련 시장의 교란 및 전세계 거시 경제적인 기타 변수등에 따라 환 위험을 회피하기 곤란한 경우에는 일부 또는 전체에 대하여 환 위험에 노출될 수 있습니다. 또한 환헤지를 하는 경우에도 투자신탁 설정· 해지의 반복, 가격변동, 최소 환헤지거래규모 등으로 인하여, 이 투자신탁에서 투자하는 외화자산의 환위험에 대하여 100% 헷지를 하는 것은 불가능하기 때문에 투자신탁 순자산액± 일정 범위에서 환헤지가 이루어집니다. 이에 따라 환헤지를 하는 경우에도 투자신탁 순자산액에 미달되거나 초과되는 부분은 환율변동위험에 노출됩니다.</td></tr></table>	구분	투자위험의 주요내용	환율 변동 위험	이 투자신탁은 통화관련 파생상품 거래를 통해 환위험을 회피하는 것을 목표로 하고, 미 실현 손익에 대해서는 주기적으로 환헤지 비율을 조정하여 최대한 환위험을 회피하고자 합니다. 그러나 관련 시장 규모, 거래비용, 투자수단의 유용성, 시장간의 시차, 관련 시장의 교란 및 전세계 거시 경제적인 기타 변수등에 따라 환 위험을 회피하기 곤란한 경우에는 일부 또는 전체에 대하여 환 위험에 노출될 수 있습니다. 또한 환헤지를 하는 경우에도 투자신탁 설정· 해지의 반복, 가격변동, 최소 환헤지거래규모 등으로 인하여, 이 투자신탁에서 투자하는 외화자산의 환위험에 대하여 100% 헷지를 하는 것은 불가능하기 때문에 투자신탁 순자산액± 일정 범위에서 환헤지가 이루어집니다. 이에 따라 환헤지를 하는 경우에도 투자신탁 순자산액에 미달되거나 초과되는 부분은 환율변동위험에 노출됩니다.	<p>가. 일반위험</p> <table><tr><th>구분</th><th>투자위험의 주요내용</th></tr><tr><td>환율 변동 위험</td><td>이 투자신탁은 통화관련 파생상품 거래를 통해 환위험을 회피하는 것을 목표로 하고, 주기적으로 환 헤지 비율을 조정하여 최대한 환 위험을 회피하고자 합니다. 그러나 관련 시장 규모, 거래비용, 투자수단의 유용성, 시장간의 시차, 관련 시장의 교란 및 전세계 거시 경제적인 기타 변수등에 따라 환 위험을 회피하기 곤란한 경우에는 일부 또는 전체에 대하여 환 위험에 노출될 수 있습니다. 또한 환헤지를 하는 경우에도 외환시장의 상황, 양국간의 금리차로 인한 환헤지 효율성 저하, 투자신탁 설정· 해지의 반복, 가격변동, 최소 환헤지거래규모 등으로 인하여 운용역의 판단으로 환헤지 전략을 실시하지 않거나 환헤지 비율을 조정할 수 있습니다. 운용역의 판단으로 투자대상자산의 100%에 대한 헷지를 목표로 하는 경우에도 투자대상 자산의 가치 변동으로 인해 운용기간 중 일정하게 100% 환헤지 효과를 기대하기는 어려울 수 있습니다.</td></tr></table>	구분	투자위험의 주요내용	환율 변동 위험	이 투자신탁은 통화관련 파생상품 거래를 통해 환위험을 회피하는 것을 목표로 하고, 주기적으로 환 헤지 비율을 조정하여 최대한 환 위험을 회피하고자 합니다. 그러나 관련 시장 규모, 거래비용, 투자수단의 유용성, 시장간의 시차, 관련 시장의 교란 및 전세계 거시 경제적인 기타 변수등에 따라 환 위험을 회피하기 곤란한 경우에는 일부 또는 전체에 대하여 환 위험에 노출될 수 있습니다. 또한 환헤지를 하는 경우에도 외환시장의 상황, 양국간의 금리차로 인한 환헤지 효율성 저하, 투자신탁 설정· 해지의 반복, 가격변동, 최소 환헤지거래규모 등으로 인하여 운용역의 판단으로 환헤지 전략을 실시하지 않거나 환헤지 비율을 조정할 수 있습니다. 운용역의 판단으로 투자대상자산의 100%에 대한 헷지를 목표로 하는 경우에도 투자대상 자산의 가치 변동으로 인해 운용기간 중 일정하게 100% 환헤지 효과를 기대하기는 어려울 수 있습니다.
구분	투자위험의 주요내용									
환율 변동 위험	이 투자신탁은 통화관련 파생상품 거래를 통해 환위험을 회피하는 것을 목표로 하고, 미 실현 손익에 대해서는 주기적으로 환헤지 비율을 조정하여 최대한 환위험을 회피하고자 합니다. 그러나 관련 시장 규모, 거래비용, 투자수단의 유용성, 시장간의 시차, 관련 시장의 교란 및 전세계 거시 경제적인 기타 변수등에 따라 환 위험을 회피하기 곤란한 경우에는 일부 또는 전체에 대하여 환 위험에 노출될 수 있습니다. 또한 환헤지를 하는 경우에도 투자신탁 설정· 해지의 반복, 가격변동, 최소 환헤지거래규모 등으로 인하여, 이 투자신탁에서 투자하는 외화자산의 환위험에 대하여 100% 헷지를 하는 것은 불가능하기 때문에 투자신탁 순자산액± 일정 범위에서 환헤지가 이루어집니다. 이에 따라 환헤지를 하는 경우에도 투자신탁 순자산액에 미달되거나 초과되는 부분은 환율변동위험에 노출됩니다.									
구분	투자위험의 주요내용									
환율 변동 위험	이 투자신탁은 통화관련 파생상품 거래를 통해 환위험을 회피하는 것을 목표로 하고, 주기적으로 환 헤지 비율을 조정하여 최대한 환 위험을 회피하고자 합니다. 그러나 관련 시장 규모, 거래비용, 투자수단의 유용성, 시장간의 시차, 관련 시장의 교란 및 전세계 거시 경제적인 기타 변수등에 따라 환 위험을 회피하기 곤란한 경우에는 일부 또는 전체에 대하여 환 위험에 노출될 수 있습니다. 또한 환헤지를 하는 경우에도 외환시장의 상황, 양국간의 금리차로 인한 환헤지 효율성 저하, 투자신탁 설정· 해지의 반복, 가격변동, 최소 환헤지거래규모 등으로 인하여 운용역의 판단으로 환헤지 전략을 실시하지 않거나 환헤지 비율을 조정할 수 있습니다. 운용역의 판단으로 투자대상자산의 100%에 대한 헷지를 목표로 하는 경우에도 투자대상 자산의 가치 변동으로 인해 운용기간 중 일정하게 100% 환헤지 효과를 기대하기는 어려울 수 있습니다.									
11. 매입, 환매, 전환 절차 및 기준가격 적용 기준	<p>나. 환매 (추 가)</p>	<p>나. 환매</p> <p>(9) 환매 가능 여부 및 수수료 부과에 관한 사항 이 투자신탁은 중도환매를 허용하는 투자신탁입니다.</p> <table><tr><td colspan="3">수익증권의 중도환매 및 수수료 부과에 따른 3단계 구분</td></tr><tr><td>중도환매 불가</td><td>중도환매시 비용 발생</td><td>중도환매 가능</td></tr></table>	수익증권의 중도환매 및 수수료 부과에 따른 3단계 구분			중도환매 불가	중도환매시 비용 발생	중도환매 가능		
수익증권의 중도환매 및 수수료 부과에 따른 3단계 구분										
중도환매 불가	중도환매시 비용 발생	중도환매 가능								

항 목	정 정 전		정 정 후	
14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	[연금저축계좌 과세 주요사항]		[연금저축계좌 과세 주요사항]	
	구분	주요 내용	구분	주요 내용
	연금소득 분리과세	다음 각호에 해당하는 연금소득 1. 퇴직소득을 연금수령하는 연금 소득 2. 의료목적, 천재지변이나 그 밖에 법령에서 정하는 요건을 갖춘 부득이한 사유로 인출하는 연금소득 3. 1호 및 2호 외의 연금소득의 합계액이 연 1,200만원 이하인 경우 그 연금소득 단, 연간 1,200만원 초과시 종합과세 또는 15%분리과세 선택가능 (2023년1월1일 이후 연금 수령분 부터 적용)	연금소득 분리과세	다음 각호에 해당하는 연금소득 1. 퇴직소득을 연금수령하는 연금 소득 2. 의료목적, 천재지변이나 그 밖에 법령에서 정하는 요건을 갖춘 부득이한 사유로 인출하는 연금소득 3. 1호 및 2호 외의 연금소득의 합계액이 연 1,500만원 이하인 경우 그 연금소득 단, 연간 1,500만원 초과시 종합과세 또는 15%분리과세 선택가능 (2024년1월1일 이후 발생 소득분 부터 적용)
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항				
3. 집합투자기구의 운용실적	-		업데이트	
제4부. 집합투자기구 관련 회사에 관한 사항				
1. 집합투자업자에 관한 사항	라. 운용자산 규모 -		라. 운용자산 규모 업데이트	