

정 정 신 고 (보 고)

2025년 09월 19일

1. 정정대상 공시서류 : 일괄신고서

미래에셋TIGER미국달러단기채권액티브증권상장지수투자신탁(채권-파생형)

2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2019.06.28

3. 정정사항:

항목	정정요구·명령 관련 여부	정정사유	정정 전	정정 후
<운용전문인력>	아니오	운용역 변경	김휘경(책임), <u>이도선(부책임)</u>	김휘경(책임), <u>류연지(부책임)</u>
투자결정 시 유의사항 안내	아니오	이익초과분배 조항 추가	<신설>	<u>이 투자신탁은 다음 분배재원의 범위 내에서 결산 시점 외에도 분배금을 지급할 수 있습니다.</u> <u>-투자자산으로부터 발생하는</u> <u>이자, 배당, 기타수익 등으로</u> <u>마련된 현금</u> <u>-보유자산을 매각하여 마련된</u> <u>현금</u> <u>-펀드내 투자대기를 위해 보유</u> <u>하고 있는 현금</u> <u>분배금 지급을 위한 주요 재원이</u> <u>보유자산을 매각으로 인한</u> <u>금액은 아니지만 빈번한 설정</u> <u>환매, 보유자산 매매, 결산 등</u> <u>다양한 이유로 보유자산 매도</u> <u>금액의 일부가 분배 재원으로</u> <u>활용될 수 있습니다. 분배는 정</u> <u>해진 원칙에 따라 실시하며, 이</u> <u>경우 이익금을 초과할 수 있습</u> <u>니다. 이익금 초과여부는 펀드</u>

				전체를 기준으로 판단되며, 개별 수익자별로는 매입시점이 상이하므로 개별 수익자의 이익금 초과분배와는 반드시 일치하지 않습니다.
제2부. 9. 가. (1) 투자전략 (운용전략 및 투자방침)	아니오		<신설>	<p>-이익금 초과분배에 관한 사항 : 펀드는 분배금 지급기준일에 따라 분배금을 지급을 할 수 있습니다. 다만 다음과 같은 경우에는 이익금을 초과하여 분배할 수 있습니다.</p> <p>①보유 중인 재산의 가격하락에 따른 평가손실, 매매에 따른 매매손실이 발생되어 이익금이 없거나 분배할 금액보다 작은 경우</p> <p>②보유재산 매매를 통하여 기대했던 매매이익이 실현되지 않아 이익금이 분배할 금액보다 작거나 없는 경우</p> <p>③일부 보유재산에서는 매매이익, 평가이익이 발생되었음에도 불구하고 펀드 전체에서 손실이 발생한 경우</p>
제2부. 10. 나. 특수 위험	아니오		<신설>	<p>[이익금 초과분배에 관한 사항]</p> <p>투자신탁이 최초 기준가(상장시점의 기준지수) 대비 낮은 가격으로 거래되는 경우, 손실이 발생되고 있음을 의미합니다. 손실이 발생됨에도 불구하고 펀드는 분배를 지속할 수 있으며 이 경우에는 이익금을 초과하여 분배하게 됩니다. 이익초과분배여부는 펀드 전체 기준으로 판단되며, 개별 수익자별로는 매입시점이 상이하므로 수익자의 실제 원금과 수익과는 반드시 일치하지 않습니다. 수익자별로 매입시점 기준가격이 분배 전 기준가격보다 높은 경우 이익금 초과분배로 볼 수 있으며 이익금 초과분배가 지속될 경우 투자원금이 감소할 수 있습니다.</p>

제2부. 14. 가. (2) 투자신탁분배금의 지급	아니오		①<생략> 이 경우 집합투자업자는 투자신탁분배금의 지급기준일로부터 제3영업일전까지 투자신탁분배금 지급 여부, 투자신탁분배금 지급시 분배율 등에 대한 구체적인 사항을 한국거래소에 공시합니다.	①<생략> 이 경우 분배금은 투자신탁재산의 운용에 따라 발생한 이익금을 초과할 수 있고 , 집합투자업자는 투자신탁분배금의 지급기준일로부터 제3영업일전까지 투자신탁분배금 지급 여부, 투자신탁분배금 지급시 분배율 등에 대한 구체적인 사항을 한국거래소에 공시합니다.
제2부. 14. 가. (1)이익금의 지급	아니오	법 개정사항 반영 (소득세법 시행령)	①집합투자업자는 이 투자신탁재산의 운용에 따라 발생한 이익금을 수익자에게 분배합니다. 다만, 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 이익금은 해당 이익금의 범위 내에서 분배를 유보하며, 이익금이 0보다 적은 경우에도 분배를 유보합니다. - 법 제234조에 따른 상장지수집합투자기구로서 지수 구성종목을 교체하거나 파생상품에 투자함에 따라 계산되는 이익 - 법 제238조에 따라 평가한 집합투자재산의 평가이익 - 법 제240조제1항의 회계처리기준에 따른 매매이익	①집합투자업자는 이 투자신탁재산의 운용에 따라 발생한 이익금을 수익자에게 분배합니다. 다만, 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 이익금은 해당 이익금의 범위 내에서 분배를 유보하며, 이익금이 0보다 적은 경우에도 분배를 유보합니다. 1. 법 제234조에 따른 상장지수집합투자기구로서 지수 구성종목을 교체하거나 파생상품에 투자함에 따라 계산되는 이익[이자수입 및 배당이익(제4호의 이자수입 및 배당이익은 제외한다) 은 제외] 2. 법 제238조에 따라 평가한 집합투자재산의 평가이익 3. 법 제240조제1항의 회계처리기준에 따른 매매이익 4. 법 제234조에 따른 상장지수집합투자기구로서 증권시장에서 거래되는 주식의 가격만을 기반으로 하는 지수의 변화를 그대로 추적하는 것을 목적으로 하는 집합투자기구 중 지수의 변화를 그대로 추적하기 위해 배당이익을 구성종목의 비중에 따라 재투자하는 집합투자기구에서 발생한 이자수입 및 배당이익
제2부. 14. 가. (2) 투자신탁분배금의 지급	아니오	분배금 지급기준일 변경	1. 지급기준일 : 회계기간 종료일 (다만 회계기간 종료일이 영업일이 아닌 경우 그 직전 영업일)	1. 지급기준일 : 11월 마지막 영업일 및 회계기간 종료일 (다만 회계기간 종료일이 영업일이 아닌 경우 그 직전 영업일)