

변경 대비표

□ 대상펀드명 : 트러스톤 ESG 레벨업 증권투자신탁[주식]

□ 변경 사항 : ①이익분배 방법 변경(전액분배 → 매매이익 및 평가이익 유보)
②제1기 재무제표 확정에 따른 갱신

□ 효력발생일 : 2022. 2. 15.

□ 변경 내용

구분	정정사유	정정전	정정후
요약정보			
투자비용	제 1 기 재무제표 확정에 따른 갱신	-	<u>2022. 1. 28 기준</u>
	동종유형 총보수 최근 기준으로 기재	2021.4.30 기준	<u>2021.12.31 기준</u>
투자실적 추이(연평균 수익률)	제 1 기 재무제표 확정에 따른 갱신	-	<u>2022. 1. 28 기준</u>
운용전문인력	최근 기준으로 기재	2021.5.31 기준	<u>2022.1.31 기준</u>
제 2 부 집합투자기구에 관한 사항			
2. 집합투자기구의 연혁	이익분배 방법 변경	-	<u>2022.2.15 : 이익분배 방법 변경(전액분배 → 매매 이익 및 평가이익 유보)</u>
	모투자신탁의 연혁 기재	신규펀드로 해당사항 없음	<u>2021.01.28 : 등록신청서 효력발생</u> <u>2021.01.29 : 투자신탁 최초 설정</u>
5. 운용전문인력 가. 운용전문인력	최근 기준으로 기재	2021.5.31 기준	<u>2022.1.31 기준</u>
5. 운용전문인력 나. 운용중인 집합투자 기구에 관한 사항	최근 기준으로 기재	2021.5.31 기준	<u>2022.1.31 기준</u>



13. 보수 및 수수료에 관한 사항	제 1 기 재무제표 확정에 따른 갱신	-	<u>2022. 1. 28 기준</u>
나. 집합투자기구에 부과 되는 보수 및 비용	동종유형 총보수 최근 기준으로 기재	2021.4.30 기준	<u>2021.12.31 기준</u>
14. 이익 배분 및 과세 에 관한 사항 가. 이익 배분	이익분배 방법 변경	1) 수익자는 투자신탁회계 기간의 종료에 따라 발생하 는 당해 종류 수익증권별 분배금을 받을 수 있습니 다. 이 경우 수익자는 판매 회사와의 별도의 약정에 따 라 이익분배금에서 세액을 공제한 금액의 범위 내에서 분배금 지급일의 기준가격 으로 수익증권을 매수하거 나 현금으로 분배금을 받을 수 있습니다. 다만, 이익금 이 없는 경우에는 분배를 유보합니다.	1) 수익자는 투자신탁회계 기간의 종료에 따라 발생하 는 당해 종류 수익증권별 분배금을 받을 수 있습니 다. 이 경우 수익자는 판매 회사와의 별도의 약정에 따 라 이익분배금에서 세액을 공제한 금액의 범위 내에서 분배금 지급일의 기준가격 으로 수익증권을 매수하거 나 현금으로 분배금을 받을 수 있습니다. 다만, <u>집합투 자업자는 법 제 238 조에 따라 평가한 집합투자재산 의 평가이익 및 법 제 240 조제 1 항의 회계 처리기준 에 따른 매매이익에 해당하 는 이익금은 분배를 유보하 며, 이익금이 없는 경우에 도 분배를 유보합니다.</u> <u>※ "2022 년 2 월 15 일"</u> <u>이후 매년 결산·분배할 때</u> <u>집합투자기구의 회계기간</u> <u>동안 집합투자재산의 운용</u> <u>에 따라 발생한 이익금 중</u> <u>집합투자재산의 매매 및 평</u> <u>가 이익은 분배되지 않고</u> <u>보유기간 동안의 손익을 합</u> <u>산하여 환매할 때 해당 환</u> <u>매분에 대하여 과세됩니다</u>

(다만, 분배를 유보할 수 없는 이자·배당소득 등은 매년 결산·분배되어 과세됩니다). 이 경우 환매연도에 과세된 보유기간 동안의 매매 및 평가 이익을 포함한 연간 금융소득이 금융소득종합과세 기준금액을 초과할 경우 과세부담이 증가하여 불리하게 작용하는 경우가 발생할 수 있으니 주의하시기 바랍니다.

제 3 부 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항

1. 재무정보	제1기 재무제표 확정에 따른 갱신	-	<u>2022. 1. 28 기준</u>
2. 연도별 설정 및 환매 현황	제1기 재무제표 확정에 따른 갱신	-	<u>2022. 1. 28 기준</u>
3. 집합투자기구의 운용 실적	제1기 재무제표 확정에 따른 갱신	-	<u>2022. 1. 28 기준</u>

제 4 부 집합투자기구 관련회사에 관한 사항

1. 집합투자업자에 관한 사항 가. 회사 개요	최근 기준으로 기재	2021.5.31 기준	<u>2022.1.31 기준</u>
---------------------------------	------------	--------------	---------------------