

## 투자설명서 변경대비표

### 1. 변경 대상 펀드 : IBK 가치형 롱숏40 증권 자투자신탁[채권혼합]

### 2. 주요 변경 사항

- ① 수익증권 종류 신설(온라인전용 Class C-Pe 신설)
- ② 소득세법 개정사항 반영(제59조의3)
- ③ 투자위험 등급 분류기준 변경
  - 투자자산의 종류 및 위험도에 따른 분류 기준 4등급-> 실제수익률 변동성기준 5등급
  - 위험등급 적용을 위해 산출한 실제 연환산 표준편차 : 4.2%
- ④ 결산에 따른 확정된 재무현황 및 회사정보 업데이트

### 3. 변경 시행일 : 2017년 10월 31일

### 4. 변경 대비표

#### 제 1 부. 모집 또는 매출에 관한 사항

항 목	변경 전	변경 후
1. 집합투자기구의 명칭	<신 설>	<a href="#">Class C-Pe 신설</a>

#### 제 2 부. 집합투자기구에 관한 사항

구분	변경 전	변경 후
1. 집합투자기구의 명칭	<신 설>	<a href="#">Class C-Pe 신설</a>
2. 집합투자기구의 연혁	<신 설>	연혁 추가
5. 운용전문인력	-	2017.09.30 기준 업데이트
6. 집합투자기구의 구조	나. 종류형 구조 <신 설>	<a href="#">Class C-Pe 신설</a>
10. 집합투자기구의 투자위험	<투자위험등급> 투자대상자산의 종류 및 위험도 등을 고려하여 6 등급 중 4 등급(보통 위험)으로 분류	투자신탁은 운용성과에 따른 실제수익률 변동성을 고려하여 6등급 중 5등급(낮은 위험)으로 분류  위험등급 적용을 위해 산출한 실제 연환

		산 표준편차 : 4.2%
13. 보수 및 수수료에 관한 사항	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 <신 설>	<u>Class C-Pe 신설</u>
14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	나. 과세 (4) 연금저축계좌 가입자에 대한 과세 세액공제 (생 략)  <신 설>	: (현행과 같음)  <u>종합소득금액이 1억원 초과(근로소득만 있는 경우에는 총급여액 1억2천만원 초과)인 거주자에 대해서는 연간 연금저축계좌 납입액 300만원 이내 세액공제 13.2%(지방소득세 포함) (주2)</u> <u>※ (주2)는 2017년 1월 1일 이후 최초로 연금계좌에 납입하는 분부터 적용한다.</u>

## 제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항

항 목	변경 후
1. 재무정보	결산에 따른 확정된 재무현황 업데이트
2. 연도별 설정 및 환매현황	직전 회계연도 기준 업데이트
3. 집합투자기구의 운용실적	2017.09.30 기준 업데이트

## 제4부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항

항 목	변경 전	변경 후
1. 집합투자업자에 관한 사항	라. 운용자산규모	2017.09.30 기준 업데이트

## 간이투자설명서 변경대비표

### 1. 변경 대상 펀드 : IBK 가치형 롱숏40 증권 자투자신탁[채권혼합]

### 2. 주요 변경 사항

- ① 수익증권 종류 신설(온라인전용 Class C-Pe 신설)
- ② 소득세법 개정사항 반영(제59조의3)
- ③ 투자위험 등급 분류기준 변경
  - 투자자산의 종류 및 위험도에 따른 분류 기준 4등급-> 실제수익률 변동성기준 5등급
  - 위험등급 적용을 위해 산출한 실제 연환산 표준편차 : 4.2%
- ④ 결산에 따른 확정된 재무현황 및 회사정보 업데이트

### 3. 변경 시행일 : 2017년 10월 31일

### 4. 변경 대비표

구분	변경 전	변경 후
수익증권 종류 신설	<신 설>	<a href="#">Class C-Pe 신설</a>
투자신탁 결산 및 작성기준일 변경에 따른 정보 갱신 등	-	- 운용전문인력 현황 자료 - 성과 관련 정보 등
투자위험등급	투자대상자산의 종류 및 위험도 등을 고려하여 6 등급 중 4 등급(보통 위험)으로 분류	투자신탁은 운용성과에 따른 실제수익률 변동성을 고려하여 6등급 중 5등급(낮은 위험)으로 분류
Ⅲ. 집합투자기구의 기타 정보	(1) 과세- 연금제도의 세제 (생 략) <신 설>	(현행과 같음). <a href="#">종합소득금액이 1억원 초과(근로소득만 있는 경우에는 총급여액 1억2천만원 초과)인 거주자에 대해서는 연간 연금저축 계좌 납입액 300만원 이내 세액공제 12%(2017년 1월 1일 이후 최초로 연금 계좌에 납입하는 분부터 적용)</a>