

변경 대비표

□ 대상펀드명 : 트러스톤 OCIO연금솔루션 성장형 증권자투자신탁[혼합-재간접형]

□ 변경 사항: ① 운용기간 3년 경과에 따른 투자위험등급 산정기준 변경

- 투자대상 자산의 종류 및 위험도 → 실제 수익률 변동성

② 투자위험등급 변경

- 3등급(다소 높은 위험) → 4등급(보통 위험)

③ 소득세법 개정사항 반영

□ 효력발생일 : 2025. 6. 12.

□ 변경 내용

항 목	정정사유	정 정 전	정 정 후
표지			
투자 위험 등급	운용기간 3년 경과에 따른 투자위험등급 산정기준 변경 및 투자위험 등급 변경	투자대상 자산의 종류 및 위험도 <u>3등급(다소 높은 위험)</u>	<u>실제 수익률 변동성</u> <u>4등급(보통 위험)</u>
요약정보			
투자 위험 등급	운용기간 3년 경과에 따른 투자위험등급 산정기준 변경 및 투자위험 등급 변경	투자대상 자산의 종류 및 위험도 <u>3등급(다소 높은 위험)</u>	<u>실제 수익률 변동성</u> <u>4등급(보통 위험)</u>
투자비용	동종유형 총보수 최근 기준으로 기재 제3기 재무제표 확정에 따른 갱신	-	<u>2025. 4. 30. 기준</u>
		-	<u>2025. 6. 2. 기준</u>
투자실적추이(연평균 수익률)	제3기 재무제표 확정에 따른 갱신	-	<u>2025. 6. 2. 기준</u>
운용전문인력	최근 기준으로 기재	-	<u>2025. 4. 30. 기준</u>
제2부 집합투자기구에 관한 사항			
5. 운용전문인력	최근 기준으로 기재	-	<u>2025. 4. 30. 기준</u>

10. 집합투자기구의 투자위험 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형	운용기간 3년 경과에 따른 투자위험 등급 산정기준 변경	투자대상 자산의 종류 및 위험도 투자위험등급: 3등급(다소 높은 위험) <신 설>	일간 수익률의 최대 손실 예상액(97.5% VaR 모형 사용) : 14.89% 투자위험등급: 4등급(보통 위험) - 위험등급 변경 내역: 2025. 6. 12. 3등급 → 4등급 ▶ 운용기간 3년이 경과하여 투자위험등급 분류 체계를 "투자대상 자산의 종류 및 위험도" 기준에서 "수익률 변동성" 기준으로 변경 ▶ 최근 결산일 기준 3년 수익률 변동성이 10%초과 ~20%이하 구간에 해당되어 3등급에서 4등급으로 변경
13. 보수 및 수수료에 관한 사항 나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용	동종유형 총보수 최근 기준으로 기재 제3기 재무제표 확정에 따른 갱신	- -	2025. 4. 30. 기준 2025. 6. 2. 기준
14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항 나. 과세	소득세법 개정사항 반영	1) 투자신탁에 대한 과세 : 별도의 과세부담이 없는 것이 원칙 투자신탁 단계에서는 소득에 대해서 별도의 세금 부담을 하지 않는 것을 원칙으로 하고 있습니다. 투자신탁재산에 귀속되는 이자배당소득은 귀속되는 시점에는 원천징수하지 아니하고 집합투자기구로부터의 이익이 투자자에게 지급하는 날(특약에 따라 원본에 전입되는 날 및 신탁계	1) 투자신탁에 대한 과세 : 별도의 과세부담이 없는 것이 원칙 투자신탁 단계에서는 소득에 대해서 별도의 세금 부담을 하지 않는 것을 원칙으로 하고 있습니다. 투자신탁재산에 귀속되는 이자배당소득은 귀속되는 시점에는 원천징수하지 아니하고 집합투자기구로부터의 이익이 투자자에게 지급하는 날(특약에 따라 원본에 전입되는 날 및 신탁계

		약기간 연장하는 날 포함)에 집합투자기구로부터의 이익 으로 원천징수하고 있습니다. 〈신 설〉 발생 소득에 대한 세금 외에 투자재산의 매입, 보유, 처분 등에서 발생하는 취득세, 등 록세, 증권거래세 및 기타 세금에 대해서는 투자신탁의 비용으로 처리하고 있습니다.	약기간 연장하는 날 포함)에 집합투자기구로부터의 이익 으로 원천징수하고 있습니다. <u>다만, 외국원천징수세액은 다음과 같은 범위를 한도로 환급을 받고 있습니다.</u> <u>다만, 2025 년 1 월 1 일 이 후에 발생하는 외국납부세액 은 투자신탁 단계에서 별도 의 환급 절차가 없으며, 원 천징수의무자(판매회사)가 수익자에게 집합투자기구 이 익을 지급하는 시점에 수익 자가 납부할 세액에서 수익 자별 외국납부세액 공제 금 액을 차감하여 원천징수 합 니다.</u> 발생 소득에 대한 세금 외에 투자재산의 매입, 보유, 처분 등에서 발생하는 취득세, 등 록세, 증권거래세 및 기타 세금에 대해서는 투자신탁의 비용으로 처리하고 있습니다.
--	--	---	--

제3부 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항

1. 재무정보	제3기 재무제표 확 정에 따른 갱신	-	<u>2025. 6. 2. 기준</u>
2. 연도별 설정 및 환매 현황	제3기 재무제표 확 정에 따른 갱신	-	<u>2025. 6. 2. 기준</u>
3. 집합투자기구의 운용실적	제3기 재무제표 확 정에 따른 갱신	-	<u>2025. 6. 2. 기준</u>

제4부 집합투자기구 관련회사에 관한 사항

1. 집합투자업자에 관한 사항 가. 회사 개요	최근 기준으로 기재	-	<u>2025. 4. 30. 기준</u>
---------------------------------	------------	---	------------------------

1. 집합투자업자에 관한 사항 다. 최근 2개 사업연 도 요약 재무내용	최근 기준으로 기재	<u>제26기(2023.12.31)</u> <u>제25기(2022.12.31)</u>	<u>제27기(2024.12.31)</u> <u>제26기(2023.12.31)</u>
1. 집합투자업자에 관한 사항 라. 운용자산 규모	최근 기준으로 기재	-	<u>2025. 4. 30. 기준</u>