

한국투자 ACE 미국500 데일리타겟커버드콜 증권 상장지수투자신탁 (주식-파생형)(합성)
(펀드코드 : E9775)

투자 위험 등급 2등급 (높은 위험)					
1	2	3	4	5	6
매우 높은 위험	높은 위험	다소 높은 위험	보통 위험	낮은 위험	매우 낮은 위험

한국투자신탁운용(주)는 이 투자신탁의 투자대상자산의 종류 및 위험도 등을 감안하여 2등급으로 분류하였습니다.

집합투자증권은 「예금자보호법」에 따라 보호되지 않는 실적배당상품이며, 파생상품 매매에 따른 위험평가액 100%이하로 투자하여 장외파생상품에 투자에 따른 거래상대방 위험 및 담보가치 변동에 따른 위험, 장외파생계약에 따른 복제비용, 헷징비용 및 각종 거래 수수료 등의 비용으로 인하여 성과에 영향을 줄수 있는 합성ETF 투자위험, 기초지수 주식 가격이 제한적으로 하락하거나 횡보하는 경우 커버드콜 전략을 통하여 추가적인 수익을 얻을 수 있으나, 가격이 단기 급등할 경우 투자신탁의 수익률 상승이 제한될 수 있으며, 기초지수 주식 가격이 옵션의 프리미엄보다 크면 손실이 발생할 수 있는 커버드콜 전략 수행에 따른 위험, 한정된 투자대상에 집중하여 투자함으로써 좀더 분산 투자된 다른 투자신탁에 비해 더 큰 투자원금액 손실이 발생할 수 있는 포트폴리오 집중 위험, 해외 특정 국가(미국)의 주식으로 구성된 지수이므로 특정국가의 시장, 정치 및 경제상황 등에 따른 위험에 더 많이 노출이 되는 특정국가 집중투자 위험 등이 있으므로 투자에 신중을 기하여 주시기 바랍니다.

이 요약정보는 한국투자 ACE 미국500 데일리타겟커버드콜 증권 상장지수투자신탁 (주식-파생형)(합성)의 투자설명서의 내용 중 중요사항을 발췌·요약한 핵심정보를 담고 있습니다. 따라서 자세한 정보가 필요하신 경우에는 동 집합투자증권을 매입하기 이전에 투자설명서를 반드시 참고하시기 바랍니다.

[요약정보]

투자목적 및 투자전략	1. 투자목적 이 투자신탁은 장외파생상품을 법시행령 제94조 제2항 제4호에서 규정하는 주된 투자대상자산으로 하여 Bloomberg Index Services Limited가 산출·발표하는 “Bloomberg US 500 Large Cap Premium Decrement 15% Distribution Index (이하 “지수”라 한다)” 원화 환산 지수의 변화에 연동하여 운용하는 것을 목표로 이 투자신탁 수익증권 1좌당 순자산가치의 변동률을 지수의 변동률과 유사하도록 투자신탁재산을 운용함을 그 목적으로 합니다. ◇ 비교지수 : [Bloomberg US 500 Large Cap Premium Decrement 15% Distribution Index (원화환산) × 100%] 그러나, 상기의 투자목적이 반드시 달성된다는 보장은 없으며, 집합투자업자, 판매회사, 신탁업자 등 이 투자신탁과 관련된 어떠한 당사자도 투자원금의 보장 또는 투자목적의 달성을 보장하지 아니합니다.
	2. 투자전략 - 이 투자신탁은 “Bloomberg US 500 Large Cap Premium Decrement 15% Distribution Index”(이하 “지수”라 한다)의 원화환산 지수에 연동하여 운용하는 것을 목표로 이 투자신탁 수익증권 1좌당 순자산가치의 변동률을 지수의 변동률과 유사하도록 투자신탁재산을 운용함을 그 목적으로 합니다. - 이를 위하여 이 투자신탁은 기초지수 내 발생한 주식의 배당 및 콜옵션 프리미엄이 모두 반영된 “Bloomberg US 500 Large Cap Premium Index Total Return”(이하 “총수익지수”라 한다)를 기초자산으로 하여 수익이 결정되는 장외파생상품(Swap)에 주로 투자합니다. - 장외파생상품 거래에 따른 거래상대방 위험평가액이 이 투자신탁 자산총액의 5%를 초과하지 아니하도록 담보설정 등을 함으로써 거래상대방의 신용위험을 일정 수준에서 제한할 예정입니다. ■ 세부전략 (1) 주식과 옵션을 결합한 전략 활용 (커버드콜 전략) - 이 투자신탁이 추종하는 기초지수는 주식과 옵션을 결합한 커버드콜 구조로 설계된 상품입니다. 커버드콜 등 옵션을 활용한 전략의 경우, ① 옵션의 만기 ② 행사가에 따른 옵션

① 옵션의 만기 : 데일리(Daily), 익영업일 만기가 도래하는 옵션 매도
② 행사가에 따른 옵션의 종류(ATM, ITM, OTM) : OTM(외가격) 0.7%
③ 기초자산 대비 옵션의 매도 비중 : 100%

- 이 투자신탁의 주된 투자대상은 장외파생상품(Swap)이며, 장외파생상품을 구성하는 주식에서 발생하는 배당과 옵션 전략수행으로 발생하는 콜옵션 프리미엄을 주된 분배재원으로 합니다. 이 분배재원을 바탕으로 연간 지급된 분배금의 합이 이 투자신탁 연평균 순자산가치의 15%(세전) 수준에 해당하는 분배수익률을 추구하며, 매월 15일(영업일이 아닌 경우 직전 영업일)을 분배금 지급기준일로 하여 월 분배 지급 전략을 수행할 예정입니다.

- 시장 상황에 따라 주요 분배 재원이 급격히 감소하거나 투자전략 수행이 어려운 구조적인 시장 이슈가 발생할 경우 분배금을 축소 또는 이 분배금을 펀드 내 재투자 할 수 있으며, 이에 따라 지급하는 분배금이 연 15%를 미달하는 등 분배금 지급전략이 변경될 수 있습니다. 또한, 이 투자신탁의 분배금 지급 전략과 별개로, 보유자산의 가치가 하락할 경우에는 원금손실이 발생할 수 있습니다.

투자실태, 증권(주식파생형), 개방형(중도환매가능), 추가형(추가납입가능), 상장지수집합투자
기금(ETF)

클래스 종류	투자자가 부담하는 수수료, 총보수 및 비용 (%)					1,000만원 투자시 투자자가 부담하는 투자기간별 총보수·비용 예시 (단위:천원)				
	선취 판매 수수료	총보수	지정 참가 회사 보수	동종 유형 총보수 ·비용	총보수 ·비용	1년	2년	3년	5년	10년
투자신탁	없음	0.4500	0.0100	-	0.5198	53	109	167	291	654

(주2) 동종유형 총보수·비용은 한국금융투자협회에서 공시하는 동종유형 집합투자기구 전체의 평균 총보수·비용을 의미합니다.

						[단위 : %]
종류	최초설정일	최근 1년 2025.01.01~ 2025.12.31	최근 2년 2024.01.01~ 2025.12.31	최근 3년 2023.01.01~ 2025.12.31	최근 5년 2021.01.01~ 2025.12.31	설정일 이후
투자신탁	2024.04.18	10.96	-	-	-	21.00
비교지수	-	-2.33	-	-	-	6.01
수익률 변동성	2024.04.18	10.96	-	-	-	21.00

(주3) 수익률 변동성(표준편차)은 해당기간 투자신탁의 연환산 주간수익률이 평균수익률에서 통상적으로 얼마만큼 등락했는지를 보여주는 수치로서, 변동성이 높을수록 수익률 등락이 빈번해 투자신탁의 손실위험이 높다는 것을 의미합니다. 종류형투자신탁의 경우 모든 종류 수익증권을 통합하여 운용하는 투자신탁(전체)을 기준으로 산출합니다.

운용전문인력

성명	생년 (년)	직위	운용현황		동종집합투자기구 연평균 수익률(%) (해외주식파생형)				운용 경력 년수
			집합투자 기구 수 (개)	운용 규모 (억원)	운용역		운용사		
					최근1년	최근2년	최근1년	최근2년	
이종훈	1984	책임 (수석)	22	70,749	-	-	67.49	31.77	11년 1개월
전하영	1994	책임 (책임)	16	15,319	-	-	67.49	31.77	11개월

(주1) 책임운용전문인력은 이 집합투자기구의 운용의사결정 및 운용결과에 대한 책임을 부담하는 운용전문인력을 말하며, 부책임운용전문인력은 책임운용전문인력이 아닌 자로서 집합투자기구의 투자목적 및 운용전략 등에 중대한 영향을 미칠 수 있는 자산에 대한 운용권한을 가진 운용전문인력을 말합니다.

(주2) 운용전문인력의 최근 과거 3년 이내에 운용한 집합투자기구의 명칭, 집합투자재산의 규모와 수익률 등은 한국금융투자협회 홈페이지(dis.kofia.or.kr)에서 확인할 수 있습니다.

(주3) 동종집합투자기구 연평균 수익률은 당해 투자신탁의 집합투자업자인 한국투자신탁운용이 분류한 동일 유형 집합투자기구의 평균운용성과이며, 해당 운용전문인력의 평균운용성과는 한국투자신탁운용 근무기간 중 운용한 성과를 의미합니다.

(주4) 운용경력년수는 해당 운용전문인력이 과거 집합투자기구를 운용한 기간을 모두 합산한 기간입니다.

투자자
유의사항

- 집합투자증권은 「예금자보호법」에 따라 보호되지 않는 실적배당상품으로 투자원금의 손실이 발생할 수 있으므로 투자에 신중을 기하여 주시기 바랍니다.
- 금융위원회가 투자설명서의 기재사항이 진실 또는 정확하다는 것을 인정하거나 그 증권의 가치를 보증 또는 승인하지 아니함을 유의하시기 바랍니다.
- 투자판단시 증권신고서와 투자설명서 또는 간이투자설명서를 반드시 참고하시기 바라며, 간이투자설명서 대신 투자설명서의 교부를 요청할 수 있습니다.
- 간이투자설명서는 증권신고서 효력발생일까지 기재사항 중 일부가 변경될 수 있으며, 개방형 집합투자증권인 경우 효력발생일 이후에도 변경될 수 있습니다.
- 이 집합투자기구의 투자위험등급 및 적합한 투자자유형에 대한 기재사항을 참고하고, 귀하의 투자경력이나 투자성향에 적합한 상품인지 신중한 투자결정을 하시기 바랍니다.
- 증권신고서, 투자설명서상 기재된 투자전략에 따른 투자목적 또는 성과목표가 반드시 실현된다는 보장은 없으며, 과거의 투자실적이 미래에도 실현된다는 보장은 없습니다.
- 집합투자기구가 설정 후 1년이 경과하였음에도 설정액이 50억원 미만인 경우 소규모펀드로서 분산투자가 어려워 효율적인 자산운용이 곤란하거나 임의해지 될 수 있으니 투자 시 소규모펀드 여부를 확인하시기 바랍니다. 소규모펀드 해당여부는 한국금융투자협회, 판매회사, 집합투자업자 홈페이지에서 확인할 수 있습니다.
- 추가적인 투자자 유의사항은 정식 투자설명서를 참고하시기 바랍니다.

주요
투자위험

구분	투자위험의 주요내용
원본손실 위험	이 투자신탁은 원본(이하 “투자원금액” 이라 함)을 보장하지 않습니다. 따라서 이 투자신탁에 투자한 투자자는 투자원금액의 전부 또는 일부에 대한 손실의 위험이 있으며, 투자원금액의 손실 위험은 전적으로 투자자가 부담합니다.
장외파생상품 투자위험	이 투자신탁에서 주로 투자하는 장외파생상품은 다음과 같은 위험이 있습니다. 1. 기초자산 가격 변동위험 장외파생상품의 수익은 기초자산의 가격변동에 연계되어 있습니다. 따라서 기초자산의 급격한 가격변동에 따라 장외파생상품의 가치가 하락하여 투자원금액 손실이 발생할 수 있습니다. 2. 거래상대방 위험 1) 이 투자신탁에서 투자하는 장외파생상품계약은 해당 장외파생상품의 거래상대방과 투자신탁간에 이루어집니다. 따라서 장외파생상품의 가치는 거래상대방 회사의 영업환경, 재무상황 및 신용상태의 악화에 따라 급격히 변동될 수 있으므로 거래상대방 회사의 신용위험이 존재하므로 신용사건이 발생할 경우 투자원금액의 전부 또는 일부 손실이 발생할 수 있고, 이 투자신탁이 중도에 해지될 수 있습니다. 2) 또한, 장외파생상품 기초지수의 산정이 중단되거나, 장외파생상품계약의 중도해지·미연장, 기타 이에 준하는 사유로 인하여 장외파생상품의 가격제공이 지연되거나, 환매요청에 따른 장외파생상품의 매각이 지연되어 환매대금의 지급이 지연될 수 있으며 또는 그로 인해 이 투자신탁이 중

	도에 해지될 수 있습니다. 3) 또한, 장외파생상품의 거래상대방이 투자대상 기초자산을 변경하는 경우에는 투자대상 기초자산이 변경될 수 있습니다. 4) 이 투자신탁은 장외파생상품(스왑) 거래상대방의 위험을 줄이고자 거래상대방으로부터 담보설정 등을 하지만 담보가치의 급격한 변동으로 인한 가치하락은 거래상대방 위험을 증가시켜 예상하지 못한 손실을 볼 수도 있습니다. 3. 수익조건 변경 위험 다음의 사유가 발생한 경우 당초 예상했던 손익구조 등이 변동될 위험이 있습니다. 1) 기초자산의 변경, 기초자산가격 결정시점, 기초자산의 가격, 기타 지급일 등 장외파생상품의 조건이 변경되는 경우 2) 기초자산의 산출방식 또는 구성종목이 본질적으로 변경되거나 기초자산의 산출이 폐지 또는 단절되는 경우 3) 거래소에서 기초자산 또는 기초자산을 구성하는 종목 중 전부 또는 일부의 거래가 중단 또는 정지되는 경우 4) 거래소에서 기초자산 또는 기초자산을 구성하는 종목에 대하여 정상적인 매매가격을 제공하지 못한 경우, 또는 기초자산 등의 정규매매마감시각 이전에 거래를 마감하여 당해 기초자산의 종가가 발표되지 못하는 경우 5) 외환시장을 포함한 금융시장의 거래중지사태 등이 발생하는 경우 6) 기타 국내외 금융시장의 관행에 따라 장외파생상품 수익조건에의 조정이 필요하다고 인정되는 경우 7) 이 투자신탁의 장외파생상품 거래는 자금비공여형(unfunded) 및 자금공여형(funded)입니다. 자금비공여형(unfunded) 구조는 원금의 교환없이 기초지수 수익률과 조달비용 등을 교환하는 방식이며, 자금공여형(funded) 구조는 원금을 거래상대방에게 제공(원금에 대한 담보를 제공 받음)하고 기초지수 수익률을 교환하는 방식입니다. ① 거래상대방으로부터 기초지수 수익률을 수취하기 위해 지급하는 비용(스왑 스프레드 등)은 1.5% 이내 수준(연환산 비용, 2024.03.25 기준)으로 발생할 수 있습니다. ② 또한, 자금비공여형(unfunded)의 특성상 거래상대방에게 지급하는 조달비용(투자신탁재산의 채권, 콜 등 매입을 통해 발생하는 수익으로 일부 상쇄)이 발생할 수 있습니다. 그러나 앞서 열거한 사유 등으로 인해 수익조건은 변경될 수 있습니다. 4. 조기종결 위험 다음의 사유가 발생한 경우 중도에 해지될 수 있습니다. 1) 장외파생상품 기초지수의 산정이 중단되는 경우 2) 장외파생상품계약이 중도에 해지되는 경우 또는 연장되지 않는 경우 3) 상기에 준하는 사유로서 집합투자업자가 투자신탁의 해지가 불가피하다고 판단하는 경우 또한, 장외파생상품의 거래상대방이 본 장외파생상품 발행 이후 관련 법령의 제정·개정, 관련 법령의 해석의 변경 등으로 인하여 본 거래가 위법하게 된 경우, 또는 본 장외파생상품 계약체결 이후 관련 법령의 제정·개정, 관련 법령의 해석의 변경 등으로 인하여 거래상대방에게 여하한 추가적인 조세 기타 공과금 납부 의무가 발생하는 경우, 천재지변, 전시·사변 기타 이에 준하는 사유로 인하여 본 증권을 유지하는 것이 곤란한 경우, 기초자산의 대상이 되는 회사가 부도, 파산 등의 사유가 발생하거나 기초자산이 한국 및 해외거래소에서의 상장이 폐지되어 본 장외파생상품을 유지하는 것이 곤란한 경우, 장외파생상품을 구성하는 기초자산 시장의 구조적인 붕괴 등으로 인한 지속되는 유동성 축소 등에 기초자산 운용 불가능한 상황이 발생한 경우, 기초자산 관련 거래비용 증가 등에 따라 수익조건이 지나치게 변경될 경우, 거래상대방의 헤지거래 불가 사유(외사 스왑 종결요구 등) 등으로 거래상대방이 임의로 조기상환을 할 경우에 이 투자신탁에서 추구하는 투자목적 달성이 불가능할 수 있으며, 이로 인한 투자원금 손실이 발생할 수 있습니다.
합성ETF 투자위험	이 투자신탁은 거래상대방과의 장외파생상품 계약을 통한 합성상장지수집합투자기구로서 장외파생상품을 중요한 운용수단으로 하여 기초지수의 수익률을 추종합니다. 이에 따라 거래상대방의 자격요건과 위험관리 및 담보관리 등을 관리하고 있으며, 이 투자신탁의 계속성에 중대한 영향을 미칠 수 있을 경우 상

		장폐지의 사유가 될 수 있습니다. 또한 장외파생계약에 따른 복제비용, 헷징비용 및 각종 거래 수수료 등의 비용이 예상치 못하게 과도하게 발생할 경우 이 투자신탁의 성과에 영향을 줄 수 있습니다.
PDF 내역에 지수구성종 목 정보 일 부 제공위험		이 투자신탁은 현금설정방식으로 장외파생상품 투자를 통해 Bloomberg US 500 Large Cap Premium Decrement 15% Distribution Index (원화환산)을 추종합니다. 따라서 현물설정방식의 상장지수투자신탁과는 달리 PDF내역에 투자대상자산이 공시되지 아니합니다. 다만, 지수 구성종목중 최소 상위 30개 종목과 지수내 비중을 참고사항으로 제공합니다.
커버드콜 전략 수행에 따른 위험		이 투자신탁의 기초지수는 커버드콜 전략을 수행하므로 기초지수 주식 가격이 제한적으로 하락하거나 횡보하는 경우 커버드콜 전략을 통하여 추가적인 수익을 얻을 수 있으나, 가격이 단기 급등할 경우 투자신탁의 수익률 상승이 제한될 수 있으며, 기초지수 주식 포트폴리오 가격하락이 옵션의 프리미엄보다 크면 손실이 발생할 수 있습니다.
커버드콜 전 략 수행시 기초자산 구성종목 차 이에 따른 위험		이 투자신탁의 기초지수는 커버드콜 전략으로 주식 포트폴리오를 매수하고 콜 옵션을 매도합니다. 이때 주식 포트폴리오는 Bloomberg US Large Cap 지수로 구성되며, 콜옵션은 S&P500 지수를 기초자산으로 한 SPDR S&P500 ETF Trust를 매도하기 때문에 기초자산을 구성하는 종목에 차이가 있으며 동일한 기초자산으로 커버드콜 전략을 활용하는 경우와는 다른 성과가 나타나게 됨에 유의하시기 바랍니다. 이로 인하여 극단적인 경우에는 일반적인 커버드콜 전략에서 유리할 수 있는 제한적 하락 및 횡보구간 등에서도 유리하지 않은 성과가 실현될 수 있음에 유의하시기 바랍니다.
투자신탁 월 분배금 지급 에 따른 위 험		이 투자신탁은 매월 15일(영업일이 아닌 경우 직전 영업일)을 분배금 지급기준일로 하여 분배금을 지급하는 것을 목적으로 하나, 시장의 환경에 영향을 받아 수익이 변동되는 투자신탁의 특성상 안정적으로 분배금을 지급하지 못할 수 있습니다. 분배금액은 집합투자업자가 정하는 분배율을 기준으로 산출한 금액으로, 확정된 금액이 아니며 이 투자신탁의 주된 투자대상에서 발생한 분배재원과 이 투자신탁의 추적오차 등을 감안하여 매월 달라질 수 있습니다. 분배금은 분배 재원 상황 등 기타 사유에 따라 매월 지급방식에서 매분기 말 등으로 지급 주기가 변동될 수 있습니다.
목표 분배수 익률을 달성 하지 못할 위험		이 투자신탁은 주된 투자대상인 장외파생상품(Swap)의 성과를 구성하는 기초지수 보유자산(주식, 옵션 등)에서 발생하는 분배 재원(배당, 콜옵션 프리미엄 등)을 통해 분배금을 지급하는 것을 추구합니다. 다만 극단적인 시장 상황에 따라 주요 분배 재원이 급격히 감소하는 등 운용 전략을 구사하는 데 제약을 받을 경우 (예시: 옵션의 기초자산 변동성이 현저히 낮아질 경우 수취하는 콜옵션 프리미엄이 감소하거나 옵션 관련 구조적인 시장이슈 발생 등)집합투자업자는 운용 전략에 따라 분배금을 축소 또는 펀드 내 재투자 할 수 있으며, 이에 따라 지급하는 분배금이 목표하는 수준인 연 15%를 미달할 수 있습니다.
투자시기에 따른 분배금 수익률 차이 발생 위험		이 투자신탁이 추구하는 연 최대 목표 분배수익률은 15%이지만, 이 투자신탁 매입을 통하여 분배금을 수취하는 투자자의 매입단가 대비 수취한 분배금 수익률은 달라질 수 있습니다. 즉, 이 투자신탁이 연 최대 목표 분배수익률 15%를 지급했다고 가정할 경우, 이 투자신탁이 연간 지급한 분배금의 총액은 연평균 순자산가치(NAV) 기준의 15%이겠지만, 이 투자신탁을 연초 10,000원에 매입한 투자자의 매입단가 대비 분배금 수익률은 NAV상승에 따라 15%를 초과할 수도 있고, NAV하락에 따라 15%를 미달할 수도 있습니다.
특정국가 집중투자 위험		이 투자신탁이 투자하는 장외파생상품의 기초자산은 해외 특정 국가(미국)의 주식으로 구성된 지수이므로 특정국가의 시장, 정치 및 경제상황 등에 따른 위험에 더 많이 노출이 되어 있으며, 이는 일반적으로 해외 주식시장 전체에 투자하는 글로벌 주식형 투자신탁보다 더 높은 위험을 부담할 가능성이 높습니다.
환율변동 위험		이 투자신탁은 기본적으로 <u>외국통화로 표시된 투자대상자산의 환율에 대한 환헤지 거래를 실행하지 아니할 계획이므로 외국통화의 가치변동으로 인한 투자신탁재산의 가치변동위험에 노출됩니다.</u> 즉, 이 투자신탁은 원화(KRW)와 투자대상국인 해외 통화간의 환율변동에 따라 투자자산의 가치가 변하는 위험을 <u>지게 됩니다.</u> 이는 해당 외화투자자산의 가치가 상승함에도 불구하고 원화와 투자대상국 통화간의 상대적 가치 변화로 인해 투자시 수익을 얻지 못하거나 원

		금의 손실이 발생할 수도 있음을 의미합니다. 예를 들어 원화의 가치가 투자대상국 통화에 비하여 상대적으로 더 높아지면, 외화자산인 투자자산의 가치는 원화가치로 환산했을 때 낮아집니다. 이로 인하여 해당 통화가 원화대비 가치가 하락할 경우 투자원금액의 손실이 발생할 수 있습니다.	
매입 방법	• 한국거래소 유가증권시장에서 1좌 단위로 장중 매수	환매 방법	• 한국거래소 유가증권시장에서 1좌 단위로 장중 매도(매도일로부터 3영업일에 결제)
환매 수수료	없음		
기준가격	산정방법	- 당일 기준가격 = (전일 집합투자기구 자산총액-부채총액)/전일 집합투자기구 총좌수 - 1좌 단위로 원미만 셋째자리에서 4사5입하여 원미만 둘째자리까지 계산	
	공시장소	- 판매회사 본·영업점, 집합투자업자(kim.koreainvestment.com)·판매회사·한국금융투자협회 인터넷 홈페이지(dis.kofia.or.kr)에 게시합니다.	
과세	구분	과세의 주요내용	
	집합투자기구	집합투자기구 단계에서는 별도의 소득과세 부담이 없는 것이 원칙입니다.	
	수익자	거주자와 일반법인이 받는 집합투자기구로부터의 과세 이익에 대해서는 15.4%(지방소득세 포함) 세율로 원천징수됩니다. 다만, 개인의 연간 금융소득합계액이 기준금액을 초과하는 경우에는 기준금액을 초과하는 금액을 다른 종합소득과 합산하여 개인소득세율로 종합과세 됩니다. 국내 상장주식 등에 대한 매매·평가 손익을 과세대상에서 제외하고 있으므로 국내 상장주식 등의 매매·평가 손실이 채권 이자, 주식 배당, 비상장주식 평가 등에서 발생하는 이익보다 큰 경우 수익자 입장에서는 투자 손실이 발생했음에도 불구하고 과세될 수 있음을 유의하시기 바랍니다.	
전환절차 및 방법	해당사항 없음		
집합투자업자	한국투자신탁운용주 (대표번호 : 02-2055-5555 / 인터넷 홈페이지 : kim.koreainvestment.com)		
모집기간	효력발생 이후 계속 모집 가능	모집·매출 총액	제한 없음
효력발생일	2026년 8월 13일	종속기간	별도로 정해진 신탁계약기간은 없음
판매회사	집합투자업자(kim.koreainvestment.com), 한국금융투자협회(dis.kofia.or.kr) 인터넷 홈페이지 참조		
참조	집합투자업자의 사업목적, 요약 재무정보에 관한 사항은 투자설명서 제4부 1. 집합투자업자에 관한 사항을 참고하시기 바랍니다.		
집합투자기구의 종류	해당사항 없음		
[집합투자기구 공시 정보 안내]			
• 증권신고서 : 금융감독원 전자공시시스템(dart.fss.or.kr)			
• 투자설명서 : 금융감독원 전자공시시스템(dart.fss.or.kr), 한국금융투자협회(dis.kofia.or.kr), 집합투자업자(kim.koreainvestment.com) 및 판매회사 홈페이지			
• 정기보고서(영업보고서, 결산서류) : 금융감독원 홈페이지(www.fss.or.kr) 및 한국금융투자협회 전자공시시스템(dis.kofia.or.kr)			
• 자산운용보고서 : 한국금융투자협회 전자공시시스템(dis.kofia.or.kr) 및 집합투자업자 홈페이지(kim.koreainvestment.com)			
• 수시공시 : 한국금융투자협회 전자공시시스템(dis.kofia.or.kr) 및 집합투자업자 홈페이지(kim.koreainvestment.com)			



