

집합투자기구 투자설명서 변경 비교표

1. 집합투자기구명: 베어링 고배당 밸런스드 60 증권투자회사(주식혼합)
2. 정정대상 서류: 집합투자기구 투자설명서
3. 정정사유:
 - 결산 업데이트
 - 회계감사법인 변경
4. 정정사항:

항목	정정사유	정정전	정정후																		
제 2 부. 2. 집합투자기구의 연혁	연혁 업데이트	생략	연혁 추가																		
제 2 부. 5. 운용전문인력	작성일 기준 내용 업데이트	생략	운용현황 작성일 기준으로 내용 업데이트																		
제 2 부. 10. 집합투자기구의 투자위험 라. 이 집합투자기구에 적합한 투자자 유형	결산에 따른 수익률 변동성 업데이트	수익률 변동성 <u>7.38%</u>	수익률 변동성 <u>7.71%</u>																		
제 2 부. 13. 보수 및 수수료에 관한 사항	결산 업데이트	생략	결산 업데이트																		
제 3 부. 1. 재무정보	회계감사법인 변경	이 투자회사의 재무제표는 외부감사에 관한 법률에 의한 기업회계기준 중 집합투자기구에 관한 회계기준에 따라 작성되었으며, 동 재무제표에 대한 회계감사법인 및 감사의견은 다음과 같습니다. <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td style="padding: 2px;">기간</td> <td style="padding: 2px;">회계감사법인</td> <td style="padding: 2px;">감사의견</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">13 기</td> <td style="padding: 2px;">안진회계법인</td> <td style="padding: 2px;">회계감사면제</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">14 기</td> <td style="padding: 2px;">안진회계법인</td> <td style="padding: 2px;">회계감사면제</td> </tr> </table>	기간	회계감사법인	감사의견	13 기	안진회계법인	회계감사면제	14 기	안진회계법인	회계감사면제	이 투자회사의 재무제표는 외부감사에 관한 법률에 의한 기업회계기준 중 집합투자기구에 관한 회계기준에 따라 작성되었으며, 동 재무제표에 대한 회계감사법인 및 감사의견은 다음과 같습니다. <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td style="padding: 2px;">기간</td> <td style="padding: 2px;">회계감사법인</td> <td style="padding: 2px;">감사의견</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">14 기</td> <td style="padding: 2px;">안진회계법인</td> <td style="padding: 2px;">회계감사면제</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">15 기</td> <td style="padding: 2px;">안진회계법인</td> <td style="padding: 2px;">적정</td> </tr> </table>	기간	회계감사법인	감사의견	14 기	안진회계법인	회계감사면제	15 기	안진회계법인	적정
기간	회계감사법인	감사의견																			
13 기	안진회계법인	회계감사면제																			
14 기	안진회계법인	회계감사면제																			
기간	회계감사법인	감사의견																			
14 기	안진회계법인	회계감사면제																			
15 기	안진회계법인	적정																			

		<table border="1"> <tr> <td>15 기</td> <td>안진회계법인</td> <td>적정</td> </tr> </table> <p>주 1) 법시행령 제 264 조(회계감사 적용면제)에 의거하여, 집합투자기구의 자산총액이 300 억원 이하인 경우에는 회계감사인의 회계감사 적용이 면제됩니다. (생략)</p>	15 기	안진회계법인	적정	<table border="1"> <tr> <td>16 기¹⁾</td> <td>삼덕회계법인</td> <td>회계감사면제</td> </tr> </table> <p>주 1) 제 16 기부터 회계감사법인이 변경되었으니 참고하시기 바랍니다. 주 2) 법시행령 제 264 조(회계감사 적용면제)에 의거하여, 집합투자기구의 자산총액이 300 억원 이하인 경우에는 회계감사인의 회계감사 적용이 면제됩니다. (생략)</p>	16 기 ¹⁾	삼덕회계법인	회계감사면제
15 기	안진회계법인	적정							
16 기 ¹⁾	삼덕회계법인	회계감사면제							
제 3 부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항	결산 업데이트	생략	결산 업데이트						
제 4 부.1. 집합투자업자에 관한 사항	작성일 기준 내용 업데이트	생략	다. 최근 2 개 사업연도 요약 재무내용 작성일 기준으로 내용 업데이트 라. 집합투자업자 운용자산규모 작성일 기준으로 내용 업데이트						

집합투자기구 간이투자설명서 변경 비교표

1. 집합투자기구명: 베어링 고배당밸런스드 60 증권투자회사 (주식혼합)
2. 정정대상 서류: 간이투자설명서
3. 정정사유:
 - 작성일 기준 내용업데이트
4. 정정사항:

항목	정정사유	정정전	정정후
I. 집합투자기구의 개요	작성일 기준 내용 업데이트	생략	기타비용 및 총보수비용 결산일 기준 업데이트
II.(1) 3. 운용전문인력	작성일 기준 내용 업데이트	생략	운용현황 작성일 기준으로 내용 업데이트
II.(1) 4. 투자실적	작성일 기준 내용 업데이트	생략	연도별 수익률 추이 작성일 기준으로 내용 업데이트