

## 신탁계약 변경 대비표

1. 집합투자기구 명칭 : 다올KTB월지급글로벌멀티에셋인컴EMP증권자투자신탁[혼합-재간접형]
2. 시행예정일: 2022년 10월 26일
3. 변경사항: 자본시장법 시행령 개정사항 반영 등
4. 상세 변경사항:

변 경 전	변 경 후
<p><b>제28조(기준가격의 산정 및 공고)</b> ① 집합투자업자는 제 27조의 규정에 따른 투자신탁재산의 평가결과에 따라 기준가격을 산정한다. 기준가격[당해 종류 수익증권의 기준가격](모투자신탁의 기준가격을 포함한다)은 제2항의 기준가격의 공고·게시일 전날의 <u>대차대조표</u>상에 계상된 이 투자신탁[당해 종류 수익증권의 상당액] 자산총액에서 부채총액을 차감한 금액(이하 "순자산총액[당해 종류 수익증권의 순자산총액]"이라 한다)을 그 공고·게시일 전날의 수익증권[당해 종류 수익증권] 총좌수로 나누어 산정하며, 1,000좌 단위로 원미만 셋째자리에서 4사5입하여 원미만 둘째자리까지 계산한다.</p> <p>②~③&lt;생략&gt;</p>	<p><b>제28조(기준가격의 산정 및 공고)</b> ① 집합투자업자는 제 27조의 규정에 따른 투자신탁재산의 평가결과에 따라 기준가격을 산정한다. 기준가격[당해 종류 수익증권의 기준가격](모투자신탁의 기준가격을 포함한다)은 제2항의 기준가격의 공고·게시일 전날의 <u>재무상태표</u>상에 계상된 이 투자신탁[당해 종류 수익증권의 상당액] 자산총액에서 부채총액을 차감한 금액(이하 "순자산총액[당해 종류 수익증권의 순자산총액]"이라 한다)을 그 공고·게시일 전날의 수익증권[당해 종류 수익증권] 총좌수로 나누어 산정하며, 1,000좌 단위로 원미만 셋째자리에서 4사5입하여 원미만 둘째자리까지 계산한다.</p> <p>②~③&lt;현행과 같음&gt;</p>
<p><b>제30조(투자신탁의 회계감사)</b> ① 집합투자업자는 이 투자신탁의 결산기마다 다음 각 호의 서류 및 부속서류를 작성하여야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <u>대차대조표</u></li> <li>2. 손익계산서</li> <li>3. 자산운용보고서</li> </ol> <p>②&lt;생략&gt;</p>	<p><b>제30조(투자신탁의 회계감사)</b> ① 집합투자업자는 이 투자신탁의 결산기마다 다음 각 호의 서류 및 부속서류를 작성하여야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <u>재무상태표</u></li> <li>2. 손익계산서</li> <li>3. 자산운용보고서</li> </ol> <p>②&lt;현행과 같음&gt;</p>
<p><b>제37조(보수)</b> ①&lt;생략&gt;</p> <p>② 투자신탁보수의 계산기간(이하 "보수계산기간"이라 한다)은 최초 설정일부터 매 3개월간으로 하며 보수계산기간 중 투자신탁보수[당해 종류 수익증권의 상당액]를 매일 <u>대차대조표</u>상에 계상하고 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우가 발생하는 때에 집합투자업자의 지시에 따라 신탁업자가 투자신탁재산에서 인출한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 보수계산기간의 종료</li> <li>2. 이 투자신탁의 전부해지</li> </ol>	<p><b>제37조(보수)</b> ①&lt;현행과 같음&gt;</p> <p>② 투자신탁보수의 계산기간(이하 "보수계산기간"이라 한다)은 최초 설정일부터 매 3개월간으로 하며 보수계산기간 중 투자신탁보수[당해 종류 수익증권의 상당액]를 매일 <u>재무상태표</u>상에 계상하고 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우가 발생하는 때에 집합투자업자의 지시에 따라 신탁업자가 투자신탁재산에서 인출한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 보수계산기간의 종료</li> <li>2. 이 투자신탁의 전부해지</li> </ol>

<p><b>제41조(신탁계약의 변경)</b> ①집합투자업자는 신탁계약을 변경하고자 하는 경우에는 신탁업자와 변경계약을 체결하여야 한다. 이 경우 신탁계약 중 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사항을 변경하는 경우에는 미리 제35조제6항 본문에 따른 수익자총회의 결의를 거쳐야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 집합투자업자·신탁업자 등이 받는 보수, 그 밖의 수수료의 인상</li> <li>2. 신탁업자의 변경(제42조제3항 각 호의 경우는 제외한다)</li> <li>3. 신탁계약기간의 변경</li> </ol> <p>4. 그 밖에 수익자의 이익과 관련된 중요한 사항으로서 법시행령 제217조에서 정하는 사항</p> <p>②~④&lt;생략&gt;</p>	<p><b>제41조(신탁계약의 변경)</b> ①집합투자업자는 신탁계약을 변경하고자 하는 경우에는 신탁업자와 변경계약을 체결하여야 한다. 이 경우 신탁계약 중 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사항을 변경하는 경우에는 미리 제35조제6항 본문에 따른 수익자총회의 결의를 거쳐야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 집합투자업자·신탁업자 등이 받는 보수, 그 밖의 수수료의 인상</li> <li>2. 신탁업자의 변경(제42조제3항 각 호의 경우는 제외한다)</li> <li>3. 신탁계약기간의 변경(투자신탁을 설정할 당시에 그 기간변경이 신탁계약서에 명시되어 있는 경우는 제외한다)</li> </ol> <p>4. 그 밖에 수익자의 이익과 관련된 중요한 사항으로서 법시행령 제217조에서 정하는 사항</p> <p>②~④&lt;현행과 같음&gt;</p>
<p><b>제43조(투자신탁의 해지)</b> ①이 투자신탁을 설정한 집합투자업자는 금융위원회의 승인을 받아 이 투자신탁을 해지할 수 있다. 다만, 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 금융위원회의 승인을 얻지 아니하고 이 투자신탁을 해지할 수 있으며, 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 수익자 전원이 동의한 경우</li> <li>2. 수익증권 전부에 대한 환매의 청구를 받아 신탁계약을 해지하려는 경우</li> <li>3. 투자신탁을 설정한 후 1년이 되는 날에 투자신탁의 원본액이 50억원 미만인 경우</li> </ol> <p>4. 투자신탁을 설정하고 1년이 지난 후 1개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50억원 미만인 경우</p> <p>②~④&lt;생략&gt;</p>	<p><b>제43조(투자신탁의 해지)</b> ①이 투자신탁을 설정한 집합투자업자는 금융위원회의 승인을 받아 이 투자신탁을 해지할 수 있다. 다만, 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 금융위원회의 승인을 얻지 아니하고 이 투자신탁을 해지할 수 있으며, 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 수익자 전원이 동의한 경우</li> <li>2. 수익증권 전부에 대한 환매의 청구를 받아 신탁계약을 해지하려는 경우</li> <li>3. 투자신탁을 설정한 후 1년(법시행령 제81조제3항제1호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2년)이 되는 날에 투자신탁의 원본액이 50억원 미만인 경우</li> <li>4. 투자신탁을 설정하고 1년(법시행령 제81조제3항제1호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2년)이 지난 후 1개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50억원 미만인 경우</li> </ol> <p>②~④&lt;현행과 같음&gt;</p>
<p><b>제48조(공시 및 보고서 등)</b> ①&lt;생략&gt;</p> <p>②집합투자업자는 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사항(모투자신탁의 경우를 포함한다)을 그 사유발생 후 지체없이 제3항에서 정하는 방법에 따라 공시하여야 한다</p>	<p><b>제48조(공시 및 보고서 등)</b> ①&lt;현행과 같음&gt;</p> <p>②집합투자업자는 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사항(모투자신탁의 경우를 포함한다)을 그 사유발생 후 지체없이 제3항에서 정하는 방법에 따라 공시하여야 한다</p>

<p>다.</p> <p>1. 투자운용인력의 변경이 있는 경우 그 사실과 변경된 투자운용인력의 운용경력(운용한 집합투자기구의 명칭, 집합투자재산의 규모와 수익률을 말한다)</p> <p>2. 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유</p> <p>3.~5.&lt;생략&gt;</p> <p>③~⑩&lt;생략&gt;</p>	<p>다.</p> <p>1. 투자운용인력의 변경이 있는 경우 그 사실과 변경된 투자운용인력의 운용경력(운용한 집합투자기구의 명칭, 집합투자재산의 규모와 수익률을 말한다)</p> <p>2. 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유(<u>법 제230조에 따른 환매금지형집합투자기구의 만기를 변경하거나 만기상환을 거부하는 결정 및 그 사유를 포함한다</u>)</p> <p>3.~5.&lt;현행과 같음&gt;</p> <p>③~⑩&lt;현행과 같음&gt;</p>
--	--