

정 정 신 고 (보 고)

2023년 3월 31일

1. 정정대상 공시서류 : 일괄신고서
삼성MMF법인 제100호[국공채]

2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2009. 04. 07

3. 정정 내용 :
- 소득세법 개정사항 반영 및 문구 명확화
- 기업공시서식개정 반영
- 법령 및 금융투자업규정 개정사항 반영

4. 정정요구 · 명령 관련 여부 : 아니오

5. 정정사항

항 목	정 정 전		정 정 후		비고
요약정보					
투자실적 추이	-		업데이트		
운용전문인력	-		업데이트		
제2부. 집합투자기구에 관한 사항					
2. 집합투자기구의 연혁	변경시행일	변경 사항	변경시행일	변경 사항	
	(추가)	(추가)	2023.3.31	금융투자업규정 개정에 따른 집합투자재산 시가평가사항 반영	
5. 운용전문인력	-		업데이트		
10. 집합투자기구의 투자위험	나. 특수위험		나. 특수위험		금융투자업규정 개정사항 반영
	구분	투자위험의 주요내용	구분	투자위험의 주요내용	
	(추 가)	(추 가)	안정적 자산 30% 이하 시가평가 전환에 따른 위	이 투자신탁의 안정적 자산이 자산총액의 30%이하인 경우 기준가격 계산시 시가평가로 전환됩니다. 안정적 자산이란 금융투자업규정 제 7-36조 분류기준에 의거한 현금,	

항 목	정 정 전	정 정 후	비고
		<div>형</div> <p>국채, 지방채, 특수채, 통안채, 기타 정부가 지급을 보증한 채무증권, 양도성 예금증서 등을 말합니다. 시장상황 또는 환경변화 등에 불리한 영향을 받아 안정적 자산이 30%이하가 되는 경우 시가 계산에 의한 기준가격을 반영시킴에 따라 투자신탁의 기준가격이 급등락할 수 있습니다.</p>	
12. 기준가격 산정기준 및 집합투자재산의 평가	<p>나. 집합투자재산의 평가방법</p> <p>(2) 집합투자업자는 위의 (1)의 규정에도 불구하고 장부가격에 따라 평가한 기준가격과 시가에 따라 평가한 기준가격의 차이가 1,000분의 5를 초과하거나 초과할 염려가 있는 경우에는 신탁계약서에서 정하는 방법에 따라 편입 증권 등을 시가에 의하여 조정평가할 수 있습니다.</p>	<p>나. 집합투자재산의 평가방법</p> <p>(2) 위의 (1)의 규정에도 불구하고 아래 경우에 따라 평가방법이 달라질 수 있습니다.</p> <p>① 안정적 자산 비중이 3영업일 연속 투자신탁 자산총액의 100분의 30이하가 되는 경우에는 법 제 238조제1항 본문에 따라 시가에 따라 평가하되, 평가일 현재 신뢰할 만한 시가가 없는 경우에는 법시행령 제260조제2항에 따른 공정가액으로 평가할 수 있습니다. 또한 장부가격 평가 중단 사유가 발생하는 경우에도 다음 각 호에 모두 해당하는 경우에는 장부가격으로 평가할 수 있습니다.</p> <p>1. 집합투자규약에 위기상황에서의 장부가격 평가 중단을 포함하여 선회매유인 관리조치를 기재한 경우</p> <p>2. 직전 10영업일 이내에 일시적 일회성 대량 환매 대금의 지급이 발생한 경우</p> <p>② 장부가격에 따라 평가한 기준가격과 시가에 따라 평가한 기준가격의 차이가 1,000분의 5를 초과하거나 초과할 염려가 있는 경우에는 신탁계약서에서 정하는 방법에 따라 편입 증권 등을 시가에 의하여 조정평가할 수 있습니다. 다만, 투자신탁재산을 시가로 평가하게되는 경우에는 적용하지 아니한다.</p>	금융투자업규정 개정사항 반영
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항			
1. 재무정보	가. 요약재무정보 (신 설)	가. 요약재무정보 [기업공시서식개정 내용 반영] - 주식의 매매회전을 - 증권의 대여/차입 거래로 인해 발생한 수익 또는 비용 내역 - 운용과정에서 발생하는 거래비용	
2. 연도별 설정 및 환매 현황 3. 집합투자기구의 운용실적	-	업데이트	
제4부. 집합투자기구 관련 회사에 관한 사항			
1. 집합투자업자에 관한 사항	라. 운용자산 규모 -	라. 운용자산 규모 업데이트	