

정 정 신 고 (보 고)

2023년 3월 31일

1. 정정대상 공시서류 : 집합투자규약
삼성MMF법인 제1호

2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2009. 04. 07

3. 정정 내용 :
- 법령 및 금융투자업규정 개정사항 반영

4. 정정사항

항 목	정 정 전	정 정 후	비고
제19조(기준 가격의 계산 및 공고)	<p>②제1항의 기준가격 계산시 투자 신탁재산의 평가는 관련법령 및 규정에서 정하는 바에 의하여 장 부가(채무증권의 경우 취득원가 와 만기액면가액의 차이를 상환 기간에 걸쳐 유 효이자율법에 따 라 상각하여 취득원가와 이자수 익에 가감하여 산정한 가격을 말 하며, 채 무증권 외의 자산은 취 득원가에 평가일 현재까지 발생 한 이자수익을 더하여 산정한 가 격 을 말한다. 이하 같다)로 평가 한다.</p> <p>③자산운용회사는 제2항의 규정에 의하여 장부가에 따라 평가한 기준 가격과 시가에 따라 평가한 기준가 격의 차이를 수시로 확인하여 그 차 이가 1,000분의 5를 초과하거나 초 과할 우려가 있는 경우에는 지체없 이 투자신탁재산의 가격을 조정하 거나 매각하는 등 적절한 조치를 취 하여야 한다.</p>	<p>(삭 제)</p> <p>②자산운용회사는 제19조의2 제1 항의 규정에 의하여 장부가에 따라 평가한 기준가격과 시가에 따라 평 가한 기준가격의 차이를 수시로 확 인하여 그 차이가 1,000분의 5를 초 과하거나 초과할 우려가 있는 경우 에는 지체없이 투자신탁재산의 가 격을 조정하거나 매각하는 등 적절 한 조치를 취하여야 한다. 다만,</p>	금융투자업규정

항 목	정 정 전	정 정 후	비고
	(추 가) ④~ ⑤ (생 략)	투자신탁재산을 시가로평가하게 되는 경우에는 적용하지아니한다. ③~ ④ (현행과 동일)	개정사항 반영
제19조의 2 (투자신탁재산 평가)	(신 설)	제19조의 2 (투자신탁재산 평가) ①집합투자업자는 제19조제1항의 기준가격 계산시 투자신탁재산을 관련법령 및 금융투자업규정에서 정하는 바에 의하여 다음 각 호의 장부가격으로 평가한다. 1. 채무증권 : 취득원가와 만기 액면가액의 차이를 상환기간에 걸쳐 유효이자율법에 따라 상각하여 취득원가 및 이자수익에 가감하여 산정한 가격 2. 채무증권 외의 자산 : 취득원가에 평가일 현재까지 발생한 이자수익을 더하여 산정한 가격 ②제1항에도 불구하고 제38조제1항제17호에 따른 안정적 자산 비중이 3영업일 연속 투자신탁 자산 총액의 100분의 30 이하가 되는 경우에는 법 제238조제1항 본문에 따라 시가평가하되, 평가일 현재 신뢰할 만한 시가가 없는 경우에는 법시행령 제260조 제2항에 따른 공정가액으로 평가하여야 한다. ③장부가격 평가 중단 사유가 발생하는 경우에도 다음 각 호에 모두 해당하는 경우 장부가격으로 평가한다. 1. 집합투자계약에 위기상황에서의 장부가격 평가 중단을 포함하여 선환매유인 관리 조치를 기재한 경우 2. 직전 10영업일 이내에 일시적 일회성 대량 환매 대금의 지급이 발생한 경우	금융투자업규정 개정사항 반영
제19조의 3 (선환매유인 관리조치)	(신 설)	제19조의 3 (선환매유인 관리조치) ①집합투자업자는 이 투자신탁을 운용함에 있어 장부가액으로 평가하고자 하는 경우에는 일시적인 대량환매 등에 사전에 대응하	금융투자업규정 개정사항 반영

항 목	정 정 전	정 정 후	비고
		<p>기 위하여 금융투자업규정 제7-36조제1항제2호 각 목의 자산비율이 100분의 30을 초과하여 유지할 수 있도록 관리하여야 한다</p> <p>·</p> <p>②집합투자업자는 일시적인 대량환매 등에 원활하게 대응하기 위하여 잔존만기가 짧은 자산의 비중을 일정수준 이상으로 유지하는 방법 등을 활용하여 운용전략을 수립할 수 있다.</p> <p>③집합투자업자는 제1항에 따라 이 투자신탁을 장부가액으로 평가하고자 하는 경우 사전에 일시적인 대량환매 등의 상황에 대한 대응방안을 수립하고, 해당 방안이 실행 가능한지 여부를 정기적으로 확인 및 점검하여야 한다</p> <p>·</p> <p>④집합투자업자는 이 투자신탁에서 일시적인 대량환매 등이 발생하여 안정적 자산비중(100분의 30)을 유지하기 어려운 경우에는 집합투자재산 평가방식을 변경할 수 있다.</p> <p>⑤집합투자업자는 이 투자신탁에서 일시적인 대량환매 등으로 투자자간의 형평을 해칠 염려가 있는 경우에는 법령에서 정한 환매연기 사유가 발생한 경우에 한해 환매를 일정기간 동안 연기할 수 있다.</p> <p>⑥제5항에 따라 환매를 연기한 경우 집합투자업자는 해당 기간 동안 안정적 자산 확보방안, 평가방법 변경(시가평가), 적용시점 등 향후 운용방법 및 절차를 구체적으로 마련하여 환매연기가 종료된 시점부터 즉시 적용할 수 있도록 하여야 한다.</p>	
제39조(자산 운용지시 등)	<p>②집합투자업자 또는 신탁업자가 제1항에 따라 투자대상자산의 취득·처분 등을 한 경우 그 투자신탁재산을 한도로 하여 그 이행 책임을 부담한다. 다만, 집합투자업자가 손해배상책임을 지는 경우에는 그러</p>	<p>②집합투자업자 또는 신탁업자가 제1항에 따라 투자대상자산의 취득·처분 등을 한 경우 그 투자신탁재산을 한도로 하여 그 이행 책임을 부담한다. 다만, 집합투자업자가 법 제64조제1항에 따라 손해배상책</p>	법 개정사항 반영

항 목	정 정 전	정 정 후	비고
	하지 아니하다.	임을 지는 경우에는 그러하지 아니하다.	
제51조(수익자에 대한 공시 등)	7. 집합투자업자 또는 일반사무관리회사가 기준가격을 잘못 계산하여 이를 변경하는 경우 그 내용	7. 집합투자업자 또는 일반사무관리회사가 기준가격을 잘못 계산하여 이를 변경하는 경우 그 내용 (법시행령제262조제1항 후단에따라 공고·게시하는경우에한한다)	법 개정사항 반영
부칙	(추 가)	제1조(시행일) 이 신탁계약은 2023년 4월 1일부터 시행된다. (법령 및 금융투자업규정 개정사항 반영)	