

변경 대비표

1. 해당 투자신탁명 : 우리G PIMCO미달러단기채증권투자신탁(USD)[채권_재간접형]

2. 효력발생일 : 2023.12.22(금)

3. 변경 사유 :

- 재무제표 확정에 따른 정기 갱신
- 기업공시서식 작성기준 개정사항 반영
- 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 및 시행령 개정 반영

■간이투자설명서

항 목	정 정 전	정 정 후
[요약정보]		
투자비용	2022.12.08 기준 주6) 동종유형 총보수 기준일 : 2022 년10월31일(해외60재간접)	2023.12.08 기준 주6) 동종유형 총보수 기준일 : 2023 년11월30일(해외60재간접)
투자실적추이(연평균수익률)	2022.12.08 기준	2023.12.10 기준
운용전문인력	2023.07.07 기준	2023.12.08 기준
투자자 유의사항	집합투자기구가 설정후 1년이 경과하 였음에도 설정액이 50억원 미만(소규 모펀드)인 경우 분산투자가 어려워 효 율적인 자산운용이 곤란하거나 임의 해지될 수 있습니다. 따라서 투자시 소규모펀드 여부를 확인하시기 바라 며 소규모펀드 해당여부는 금융투자 협회, 판매회사, 자산운용사 홈페이지 에서 확인할 수 있습니다.	집합투자기구가 설정후 1년(시행령 제 81조제3항의제1호 집합투자기구의 경 우에는 설정 및 설립이후 2년)이 경과 하였음에도 설정액이 50억원 미만(소 규모펀드)인 경우 분산투자가 어려워 효율적인 자산운용이 곤란하거나 임 의해지될 수 있습니다. 따라서 투자시 소규모펀드 여부를 확인하시기 바라 며 소규모펀드 해당여부는 금융투자 협회, 판매회사, 자산운용사 홈페이지 에서 확인할 수 있습니다.

■투자설명서

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	1.~ 9. <생략> 10. 집합투자기구가 설정 후 1년이 경과하였음에도 설정액이 50억원 미 만(소규모펀드)인 경우 분산투자가 어려워 효율적인 자산운용이 곤란하	1.~ 9. <현행과 동일> 10. 집합투자기구가 설정 후 1년(시 행령 제81조제3항의제1호 집합투자 기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년)이 경과하였음에도 설정액이 50

	거나 임의해지 될 수 있습니다. 따라서 투자 시 소규모펀드 여부를 확인하시기 바라며 소규모펀드 해당여부는 금융투자협회, 판매회사, 자산운용사 홈페이지에서 확인할 수 있습니다.	억원 미만(소규모펀드)인 경우 분산투자가 어려워 효율적인 자산운용이 곤란하거나 임의해지 될 수 있습니다. 따라서 투자 시 소규모펀드 여부를 확인하시기 바라며 소규모펀드 해당여부는 금융투자협회, 판매회사, 자산운용사 홈페이지에서 확인할 수 있습니다.
[요약정보]		
투자비용	2022.12.08 기준 주6) 동종유형 총보수 기준일 : 2022년10월31일(해외60재간접)	2023.12.08 기준 주6) 동종유형 총보수 기준일 : 2023년11월30일(해외60재간접)
투자실적추이(연평균수익률)	2022.12.08 기준	2023.12.10 기준
운용전문인력	2023.07.07 기준	2023.12.08 기준
투자자 유의사항	집합투자기구가 설정후 1년이 경과하였음에도 설정액이 50억원 미만(소규모펀드)인 경우 분산투자가 어려워 효율적인 자산운용이 곤란하거나 임의해지될 수 있습니다. 따라서 투자 시 소규모펀드 여부를 확인하시기 바라며 소규모펀드 해당여부는 금융투자협회, 판매회사, 자산운용사 홈페이지에서 확인할 수 있습니다.	집합투자기구가 설정후 1년(시행령 제81조제3항의제1호 집합투자기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년)이 경과하였음에도 설정액이 50억원 미만(소규모펀드)인 경우 분산투자가 어려워 효율적인 자산운용이 곤란하거나 임의해지될 수 있습니다. 따라서 투자시 소규모펀드 여부를 확인하시기 바라며 소규모펀드 해당여부는 금융투자협회, 판매회사, 자산운용사 홈페이지에서 확인할 수 있습니다.
제2부. 집합투자기구에 관한 사항		
2. 집합투자기구의 연혁	-	연혁추가
5. 운용전문인력에 관한 사항 가. 운용전문인력	2022.07.07 기준	2023.12.08 기준
6. 집합투자기구의 구조 나. 종류형 구조 [이 투자신탁이 주로 투자하는 피투자 집합투자기구의 개요] - 펀드규모	2022.10.31 기준	2023.10.31 기준
8. 집합투자기구의 투자대상 가. 투자대상(투자대상의 종류 / 투자한도 / 투자대상의 조건)	다음의 경우에는 ~(중간생략)~ 15일 이내로 함 가. ~ 마. <생략> 주1) ~ 주3) <생략>	다음의 경우에는 ~(중간생략)~ 15일 이내로 함 가. ~ 마. <현행과 동일> 주1) ~ 주3) <현행과 동일>

		<p>주4) 효율적 운용, 보유 자산의 시장 위험 헤지, 환매 대응, 유동성 확대, 담보제공 등의 목적을 위해 증권 차입을 진행할 수 있음</p> <p>주5) 집합투자기구의 이익 증대 등 다음과 같은 목적을 위한 기타 운용 방법</p> <p>가. 수익률 증진 : 부수적인 운용전략으로 대차거래를 통해 수수료를 수취할 수 있으며, 안정적 대차거래 관리와 장기적 관점의 대차 수수료 수익을 추구</p> <p>나. 기타 효율적, 안정적 운용을 위해 증권대여를 진행할 수 있음</p>
<p>9. 집합투자기구의 투자전략, 위험관리 및 수익 구조</p> <p>나. 투자 제한</p> <p>[투자신탁의 투자전략]</p> <p>- 펀드규모</p>	2022.10.31 기준	2023.10.31 기준
<p>10. 집합투자기구의 투자위험</p> <p>다. 기타 투자위험</p> <p>- 집합투자기구 해지(해산)의 위험</p>	<p>투자신탁을 설정한 후 1년이 되는 날에 투자신탁의 원본액이 50억원 미만이거나 투자신탁을 설정하고 1년이 지난 후 1개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50억원에 미달하는 경우 금융위원회의 승인을 받지 않고 집합투자업자가 투자신탁을 해지할 수 있습니다.</p>	<p>투자신탁을 설정한 후 1년(시행령 제81조제3항의제1호 집합투자기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년)이 되는 날에 투자신탁의 원본액이 50억원 미만이거나 투자신탁을 설정하고 1년(시행령 제81조제3항의제1호 집합투자기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년)이 지난 후 1개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50억원에 미달하는 경우 금융위원회의 승인을 받지 않고 집합투자업자가 투자신탁을 해지할 수 있습니다.</p>
<p>10. 집합투자기구의 투자위험</p> <p>다. 기타 투자위험</p> <p>- 증권대차 거래위험</p>	<신설>	증권대차 거래가 일어나는 펀드의 경우 예탁결제원 등 시장참여자들의 관리로 발생할 가능성은 극히 낮으나 해당 대차증권의 미상환, 관련 담보의 부족 등의 위험이 발생할 수 있습니다.
13. 보수 및 수수료에 관한 사항	<p>2022.12.08 기준</p> <p>주5) 동종유형 총보수 기준일: 2022</p>	<p>2023.12.08 기준</p> <p>주5) 동종유형 총보수 기준일: 2023</p>

	년10월31일(해외60재간접)	년11월30일(해외60재간접)
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항		
1. 재무정보	2022.12.08 기준	2023.12.08 기준 <신설1>
2. 연도별 설정 및 환매현황	2022.12.08 기준	2023.12.08 기준
3. 집합투자기구의 운용실적 가. 연평균 수익률(세전 기준)	2022.12.08 기준	2023.12.10 기준
3. 집합투자기구의 운용실적 나. 연도별 수익률 추이	2022.12.08 기준 주1) ~ 주5) <생략> 주6) 우리G PIMCO미달러단기채증권 투자신탁(USD)[채권_재간접형] Class A(E) : 최근 1년차 수익률은 10.03개 월 동안의 수익률입니다. 주7) 우리G PIMCO미달러단기채증권 투자신탁(USD)[채권_재간접형] Class C(E) : 최근 1년차 수익률은 10.03개 월 동안의 수익률입니다.	2023.12.10 기준 주1) ~ 주5) <현행과 동일> 주6) 운용 : 최근 3년차 수익률은 6 개월 미만으로 표시하지 않습니다. 주7) Class A : 최근 3년차 수익률은 6개월 미만으로 표시하지 않습니다. 주8) Class A(E) : 최근 2년차 수익률 은 10.09개월 동안의 수익률입니다. 주9) Class C : 최근 3년차 수익률은 6개월 미만으로 표시하지 않습니다. 주10) Class C(E) : 최근 2년차 수익률 은 10.09개월 동안의 수익률입니다.
3. 집합투자기구의 운용실적 다. 집합투자기구의 자산구성 현 황 <운용펀드>	2022.12.08 기준 주1) <생략>	2023.12.08 기준 주1) <현행과 동일> 주2) 어음 : 양도성예금증서(CD) 및 어음을 말합니다. 주3) 장내파생상품은 파생상품의 거 래에 따른 위탁증거금의 합계액을 말 하며, 장내파생상품 평가액은 국내/ 외 파생상품별 구성현황에 기재합니 다. 주4) 장외파생상품은 파생상품의 거 래에 따른 손익을 말하며, 장외파생 상품 평가액(명목계약금액이 있는 경 우 명목계약금액을 포함함)은 국내/ 외 파생상품별 구성현황에 기재합니 다.
제4부. 집합투자기구 관련 회사에 관한 사항		
1. 집합투자업자에 관한 사항 다. 최근 2개 사업연도 요약 재 무내용	2021.12.31 기준	2022.12.31 기준

1. 집합투자업자에 관한 사항 라. 운용자산 규모	2022.12.08 기준	2023.12.08 기준
제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항		
2. 집합투자기구의 해지에 관한 사항 나. 임의해지	<p>집합투자업자는 ~(중간생략)~ 금융위원회에 보고하여야 합니다.</p> <p>☞ 자투자신탁 전원의 동의와 관련하여 자투자신탁 수익자 전원이 동의한 경우 / 해당 투자신탁의 수익증권 전부에 대한 환매의 청구를 받아 신탁계약을 해지하려는 경우 / 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 집합투자기구로 한정한다.)을 설정한 후 1년이 되는 날에 원본액이 50억원 미만인 경우/ 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 집합투자기구로 한정한다)을 설정하고 1년이 지난 후 1개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50억원 미만인 경우</p> <p>☞ “사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 집합투자기구로 한정한다.)을 설정한 후 1년이 되는 날에 원본액이 50억원 미만인 경우/ 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 집합투자기구로 한정한다)을 설정하고 1년이 지난 후 1개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50억원 미만인 경우” 에 의하여 이 투자신탁을 해지하고자 하는 경우 집합투자업자는 해지사유, 해지일자, 상환금 등의 지급방법 및 기타 해지관련사항을 인터넷 홈페이지 등을 이용하여 공시하거나 전자등록기관을 통하여 수익자에게 통지합니다.</p>	<p>집합투자업자는 ~(중간생략)~ 금융위원회에 보고하여야 합니다.</p> <p>☞ 자투자신탁 전원의 동의와 관련하여 자투자신탁 수익자 전원이 동의한 경우 / 해당 투자신탁의 수익증권 전부에 대한 환매의 청구를 받아 신탁계약을 해지하려는 경우 / 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 집합투자기구로 한정한다.)을 설정한 후 1년(시행령 제81조제3항의제1호 집합투자기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년)이 되는 날에 원본액이 50억원 미만인 경우/ 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 집합투자기구로 한정한다)을 설정하고 1년(시행령 제81조제3항의제1호 집합투자기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년)이 지난 후 1개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50억원 미만인 경우</p> <p>☞ “사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 집합투자기구로 한정한다.)을 설정한 후 1년(시행령 제81조제3항의제1호 집합투자기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년)이 되는 날에 원본액이 50억원 미만인 경우/ 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 집합투자기구로 한정한다)을 설정하고 1년(시행령 제81조제3항의제1호 집합투자기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년)이 지난 후 1개월간 계속하여 투자신탁의 원</p>

		본액이 50억원 미만인 경우”에 의하여 이 투자신탁을 해지하고자 하는 경우 집합투자업자는 해지사유, 해지일자, 상환금 등의 지급방법 및 기타 해지관련사항을 인터넷 홈페이지 등을 이용하여 공시하거나 전자등록기관을 통하여 수익자에게 통지합니다.
3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항 나. 수시공시 (2) 수시 공시	<p>집합투자업자는 ~(중간생략)~ 전자우편을 이용하여 수익자에게 통보하여야 합니다.</p> <p>① ~ ⑦ <생략></p> <p>⑧ 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 집합투자기구로 한정합니다)으로서 설정 이후 1년이 되는 날에 원본액이 50억원 미만인 경우 그 사실과 해당 투자신탁이 법에 따라 임의해지될 수 있다는 사실</p> <p>⑨ 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁이 설정되고 1년이 지난 후 1개월간 계속하여 원본액이 50억원 미만인 경우 그 사실과 해당 투자신탁이 법에 따라 임의해지될 수 있다는 사실</p> <p>⑩ <생략></p>	<p>집합투자업자는 ~(중간생략)~ 전자우편을 이용하여 수익자에게 통보하여야 합니다.</p> <p>① ~ ⑦ <현행과 동일></p> <p>⑧ 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 집합투자기구로 한정합니다)으로서 설정 이후 1년(시행령 제81조제3항의제1호 집합투자기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년)이 되는 날에 원본액이 50억원 미만인 경우 그 사실과 해당 투자신탁이 법에 따라 임의해지될 수 있다는 사실</p> <p>⑨ 사모집합투자기구가 아닌 투자신탁이 설정되고 1년(시행령 제81조제3항의제1호 집합투자기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년)이 지난 후 1개월간 계속하여 원본액이 50억원 미만인 경우 그 사실과 해당 투자신탁이 법에 따라 임의해지될 수 있다는 사실</p> <p>⑩ <현행과 동일></p>

<신설1>

주1) 요약재무정보 사항중 매매회전율이란 주식매매의 빈번한 정도를 나타내는 지표로서 해당 운용기간동안 매도한 주가가액을 같은 기간동안 평균적으로 보유한 주가가액으로 나누어 산출합니다. 1회계년도동안의 평균적인 주식투자규모가 100억원이고, 주식매도금액 또한 100억원인 경우 매매회전율은 100%(연기준)로 합니다.

주2) 전기 대비 매매회전율은 (0)% 상승되었으며, 이는 빈번한 환매요청에 의한 주식의 매도가 증가되었고 이에 투자신탁 설정잔액이 감소되었기 때문입니다. 따라서, 계속적인 빈번한 환매가 발생할 경우 이 투자신탁이 추구하고자 하는 투자전략이 달성되지 못할 수 있습니다.

주3) 기타수익에는 증권대여에 따른 수수료 수익 등이 포함(2기 0백만원, 1기 0백만원, 0백만원 발생)

주4) 기타비용에는 증권차입에 따른 수수료 비용 등이 포함(2기 0백만원, 1기 0백만원, 0백만원 발생)

(단위: 백만원)

운용과정에서 발생하는 거래비용

구분	당해 연도			전년도		
	거래 금액(A)	거래비용		거래 금액(A)	거래비용	
		금액(B)	거래비용 비율(B/A)		금액(B)	거래비용 비율(B/A)
주식	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
주식 이외의 증권(채권 등)	4,176.09	0.00	0.00	117.58	0.00	0.00
부동산	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
장내파생상품	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
장외파생상품	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
합계	4,176.09	0.00	0.00	117.58	0.00	0.00

주1) 장외 채권거래와 같이 별도 수수료가 발생하지 않는 등의 사유로 거래비용의 객관적인 산출이 불가능한 경우 제외

※ 자본시장법 제90조제1항에 따라 보고하는 "집합투자재산 영업보고서"참고

(단위: 백만원, 주)

주식의 매매회전율						
주식 매수		주식매도		당해연도 보유 주식의 평균가액(B)	매매회전율(A/B)	동종 유형 평균 매매회전율
수량	금액	수량	금액(A)			
0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00

주1) 상장지수집합투자기구 및 공모집합투자기구로 구분하여 자본시장법 제229조에 따른 분류 적용

(분류) 상장지수집합투자기구(증권·부동산·특별자산·혼합자산·단기금융)

공모집합투자기구(증권·부동산·특별자산·혼합자산·단기금융)

집합투자규약

항 목	정 정 전	정 정 후
자본시장법 개정에 따른 용어 변경	- 매입방법/환매방법: 제X영업일 - 대차대조표	- 매입방법/환매방법: X영업일 - 재무상태표
제15조(투자대상자산 등)	① 집합투자업자는 ~(중간생략)~ 투 자방법으로 운용한다. 1. <생략> 2. 법 제4조제3항에 따른 국채증권, 지방채증권, 특수채증권 ~(중간생 략)~ 자산유동화에관한법률에 의한 자산유동화계획에 따라 발행하는 사 채 및 주택저당채권유동화회사법에 또 는 한국주택금융공사법에 따라 발행 되는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권은 제외한다) 및 이와 동일하거나 유사한 것으로서 외국통 화로 표시된 것(이하 "채권"이라 한 다) 3. 자산유동화에관한법률에 의한 자	① 집합투자업자는 ~(중간생략)~ 투 자방법으로 운용한다. 1. <현행과 동일> 2. 법 제4조제3항에 따른 국채증권, 지방채증권, 특수채증권 ~(중간생 략)~ 자산유동화에관한법률에 의한 자산유동화계획에 따라 발행하는 사 채 및 <삭제> 한국주택금융공사법에 따라 발행되는 주택저당채권담보부채 권 또는 주택저당증권은 제외한다) 및 이와동일하거나 유사한 것으로서 외국통화로 표시된 것(이하 "채권"이 라 한다) 3. 자산유동화에관한법률에 의한 자 산유동화계획에 따라 발행되는 사채,

	<p>산유동화계획에 따라 발행되는 사채, 주택저당채권유동화회사법 또는 한국주택금융공사법에 따라 발행되는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권 및 이와 동일하거나 유사한 것으로서 외국통화로 표시된 것(이하 "자산유동화증권"이라 한다)</p> <p>4~10. <생략></p>	<p><u><삭제></u> 한국주택금융공사법에 따라 발행되는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권 및 이와 동일하거나 유사한 것으로서 외국통화로 표시된 것(이하 "자산유동화증권"이라 한다)</p> <p>4~10. <현행과 동일></p>
제17조(운용 및 투자제한)	<p>1~11. <생략></p> <p>12. 이 투자신탁 자산총액의 10%를 초과하여 동일종목의 증권(집합투자증권을 제외하되, ~(중간생략)~ 각각 동일 종목으로 본다. 다만, 다음 각목의 경우에는 각목에서 정하는 바에 따라 10%를 초과하여 동일종목 증권에 투자할 수 있다.</p> <p>가. <생략></p> <p>나. 지방채증권, 특수채증권 ~(중간생략)~ 양도성 예금증서와, 같은 호 가목. 마목부터 사목까지의 금융기관이 발행한 채권, 법 시행령제79조제2항제5호가목부터 사목까지의 금융기관이 지급을 보증한 채권(모집의 방법으로 발행한 채권만 해당한다.) 또는 어음, 경제협력개발기구에 가입되어 있는 국가가 발행한 채권, 주택저당채권유동화회사법 또는 한국주택금융공사법에 따른 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권으로서 주택저당채권유동화회사법에 따른 주택저당채권유동화회사 또는 법 시행령 제79조제2항제5호 가목부터 사목까지의 금융기관이 지급을 보증한 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권에 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 경우</p> <p>다. <생략></p>	<p>1~11. <현행과 동일></p> <p>12. 이 투자신탁 자산총액의 10%를 초과하여 동일종목의 증권(집합투자증권을 제외하되, ~(중간생략)~ 각각 동일 종목으로 본다. 다만, 다음 각목의 경우에는 각목에서 정하는 바에 따라 10%를 초과하여 동일종목 증권에 투자할 수 있다.</p> <p>가. <현행과 동일></p> <p>나. 지방채증권, 특수채증권 ~(중간생략)~ 양도성 예금증서와, 같은 호 가목. 마목부터 사목까지의 금융기관이 발행한 채권, 법 시행령 제79조제2항제5호가목부터 사목까지의 금융기관이 지급을 보증한 채권(모집의 방법으로 발행한 채권만 해당한다.) 또는 어음, 경제협력개발기구에 가입되어 있는 국가가 발행한 채권, <u>「한국주택금융공사」 법에 따른 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권(「한국주택금융공사법」에 따른 한국주택금융공사 또는 법시행령 제79조제2항제5호가목부터 사목까지의 금융기관이 지급을 보증한 주택저당증권)에 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위</u></p> <p>다. <현행과 동일></p>
제28조(기준가격 산정 및 공고)	<p>① 집합투자업자는 ~(중간생략)~ 기준가격을 산정한다. 기준가격(당해 종류 수익증권의 기준가격)은 제2항에</p>	<p>① 집합투자업자는 ~(중간생략)~ 기준가격을 산정한다. 기준가격(당해 종류 수익증권의 기준가격)은 제2항에</p>

	<p>다른 기준가격의 공고·게시일 전날의 대차대조표상에 계상된 투자신탁(당해 종류 수익증권의 상당액)의 자산총액에서 부채총액을 뺀 금액[이하 "순자산총액(당해 종류 수익증권의 순자산총액)"이라 한다]을 그 공고·게시일 전날의 수익증권(당해 종류 수익증권) 총좌수로 나누어 산정하며, 1,000좌 단위로 센트(cent)미만 셋째 자리에서 4사5입하여 센트(cent)미만 둘째자리까지 계산한다.</p>	<p>다른 기준가격의 <u>산정일 전날의 재무상태표상</u>에 계상된 투자신탁(당해 종류 수익증권의 상당액)의 자산총액에서 부채총액을 뺀 금액[이하 "순자산총액(당해 종류 수익증권의 순자산총액)"이라 한다]을 그 <u>기준가격 산정일 전날의 수익증권(당해 종류 수익증권)</u> 총좌수로 나누어 산정하며, 1,000좌 단위로 센트(cent)미만 셋째자리에서 4사5입하여 센트(cent)미만 둘째자리까지 계산한다.</p>
제30조(투자신탁재산의 회계감사)	<p>① 집합투자업자는 이 투자신탁의 결산기마다 다음 각호의 서류 및 부속명세서(이하 "결산서류"라 한다)를 작성하여야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 대차대조표 2. 손익계산서 3. 자산운용보고서 <p>② 집합투자업자는 다음 각호의 날부터 2월 이내에 이 투자신탁재산에 대하여 회계감사인의 회계감사를 받아야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 회계기간의 말일 2. 투자신탁의 해지일 	<p>① 집합투자업자는 이 투자신탁의 결산기마다 다음 각호의 서류 및 부속명세서(이하 "결산서류"라 한다)를 작성하여야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. <u>재무상태표</u> 2. 손익계산서 3. 자산운용보고서 <p>② 집합투자업자는 다음 각호의 날부터 2월 이내에 이 투자신탁재산에 대하여 회계감사인의 회계감사를 받아야 한다. <u>다만, 관련 법령에 의하여 회계감사 적용 면제가 해당되는 경우에는 회계 감사를 받지 아니할 수 있다.</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 회계기간의 말일 2. 투자신탁의 해지일
제43조(투자신탁의 해지)	<p>① 집합투자업자는 ~(중간생략)~ 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다.</p> <p>1~2. <생략></p> <p>3. 투자신탁을 설정한 후 1년이 되는 날에 투자신탁의 원본액이 50억원 미만인 경우</p> <p>4. 투자신탁을 설정하고 1년이 지난 후 1개월간 계속하여 투자신탁의 원본액이 50억원 미만인 경우</p>	<p>① 집합투자업자는 ~(중간생략)~ 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다.</p> <p>1~2. <현행과 동일></p> <p>3. 투자신탁을 설정한 후 1년(<u>시행령 제81조제3항의제1호 집합투자기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년</u>)이 되는 날에 투자신탁의 원본액이 50억원 미만인 경우</p> <p>4. 투자신탁을 설정하고 1년(<u>시행령 제81조제3항의제1호 집합투자기구의 경우에는 설정 및 설립이후 2년</u>)이 지난 후 1개월간 계속하여 투자신탁</p>

		의 원본액이 50억원 미만인 경우
제47조(공시 및 보고서 등)	<p>① <생략></p> <p>② 집합투자업자는 ~(중간생략)~ 지체없이 공시(이하 "수시공시"라 한다)하여야 한다.</p> <p>1. <생략></p> <p>2. 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유</p> <p>3. ~5.<생략></p>	<p>① <현행과 동일></p> <p>② 집합투자업자는 ~(중간생략)~ 지체 없이 공시(이하 "수시공시"라 한다)하여야 한다.</p> <p>1. <현행과 동일></p> <p>2. 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유(법 제230조에 따른 환매 금지형집합투자기구의 만기를 변경하거나 만기상환을 거부하는 결정 및 그 사유를 포함한다)</p> <p>3. ~5.<현행과 동일></p>