

# 정 정 신 고 (보 고)

2022년 4월 20일

1. 정정대상 공시서류 : 집합투자규약  
삼성MMF법인 제100호[국공채]

2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2009. 04. 07

3. 정정 사유

- 법령 및 금융투자업규정 개정사항 반영 등

4. 정정사항

항 목	정 정 전	정 정 후
제6조 (집합투자업자 및 신탁업자의 업무)	②신탁업자는 투자신탁재산의 보관 및 관리하는 자로서 집합투자업자의 투자신탁재산 운용지시에 따른 자산의 취득 및 처분의 이행·해지대금 및 이익금의 지급, 집합투자업자의 투자신탁재산 운용지시에 대한 감시업무, 투자신탁재산의 평가의 공정성 및 기준가격산정의 적정성 여부 등의 확인 업무 등을 수행한다.	②신탁업자는 투자신탁재산의 보관 및 관리하는 자로서 집합투자업자의 투자신탁재산 운용지시에 따른 자산의 취득 및 처분의 이행·해지대금 및 이익금의 지급, 집합투자업자의 투자신탁재산 운용지시에 대한 감시업무, <b>투자신탁재산 명세서와 신탁업자가 보관·관리 중인 투자신탁재산의 내역이 일치하는지 여부</b> , 투자신탁재산의 평가의 공정성 및 기준가격산정의 적정성 여부 등의 확인 업무 등을 수행한다.
제8조(신탁원본의 가액 및 수익권의 총좌수)	제8조(신탁원본의 가액 및 <b>수익증권</b> 의 총좌수) 이 투자신탁을 최초로 설정하는 때의 원본은 금( )원으로 하고, 설정할 수 있는 <b>수익증권</b> 의 총 좌수는 제한을 두지 아니한다.	제8조(신탁원본의 가액 및 <b>수익권</b> 의 총좌수) 이 투자신탁을 최초로 설정하는 때의 원본은 금( )원으로 하고, 설정할 수 있는 <b>수익권(법 제189조제1항 및 제3항에 따라 발행하는 투자신탁의 수익권, 이하 “수익증권” 이라</b>

항 목	정 정 전	정 정 후
		한다)의 총 좌수는 제한을 두지 아니한다.
제13조(수익권의 분할)	①이 투자신탁의 수익권은 1좌의 단위로 균등하게 분할하며, 수익증권으로 표시한다.	①이 투자신탁의 수익권은 1좌의 단위로 균등하게 분할하며, 수익증권으로 발행한다
제14조(수익증권의 발행 및 전자등록)	<p>제14조 (수익증권의 발행 및 예탁)</p> <p>①집합투자업자는 제8조 및 제9조의 규정에 의한 투자신탁 최초설정 및 추가설정에 의한 수익증권의 발행가액 전액이 납입된 경우 신탁업자의 확인을 받아 한국예탁결제원을 명의인으로 하여 무액면 기명식 수익증권을 발행하여야 한다.</p> <p>②판매회사는 다음 각호의 사항을 기재하여 법 제310조제1항의 규정에 의한 투자자계좌부(“수익증권투자자계좌부”라 한다. 이하 같다)를 작성·비치하여야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 투자자의 성명 및 주소</li> <li>2. 예탁 수익증권의 종류 및 수</li> </ol> <p>③제2항의 규정에 의한 수익증권투자자계좌부에 기재된 수익증권은 그 기재시에 법 제309조의 규정에 따라 한국예탁결제원에 예탁된 것으로 본다.</p> <p>④수익증권투자자계좌부에 기재된 자(“실질수익자”라 한다. 이하 같다)는 예탁 수익증권을 점유하며, 예탁 수익증권에 대한 공유지분을 가지는 것으로 추정한다.</p>	<p>제14조 (수익증권의 발행 및 전자등록)</p> <p>①집합투자업자는 제8조 및 제9조의 규정에 의한 투자신탁 최초설정 및 추가설정에 의한 신탁계약에서 정한 신탁원본 전액이 납입된 경우 신탁업자의 확인을 받아 무액면 기명식 수익증권을 「주식·사채 등의 전자등록에 관한 법률」(이하 “전자증권법”이라 한다.)에 따른 전자등록의 방법으로 발행하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 전자증권법에 따른 전자등록기관(「주식·사채 등의 전자등록에 관한 법률」 제2조제6호에 따른 자로, 이하 “전자등록기관”이라 한다.)을 통하여 해당 수익증권을 전자등록한다.</p> <p>②판매회사는 다음 각호의 사항을 기재하여 전자증권법 제2조제3호가목에 따른 고객계좌부(이하 “수익증권고객계좌부”라 한다. 이하 같다)를 작성·비치하여야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 고객의 성명 및 주소</li> <li>2. 수익증권의 종류 및 수</li> </ol> <p>(삭 제)</p> <p>③수익증권고객계좌부에 전자등록된 자는 해당 수익증권에 대하여 적법한 권리를 가지는 것으로 추정한다.</p>
제15조 (예탁)	①실질수익자는 당해 집합투자업자	<삭제>

항 목	정 정 전	정 정 후
수익증권의 반환 등)	<p>에 대하여 언제든지 예탁 수익증권의 반환을 청구할 수 있다.</p> <p>②집합투자업자는 제1항의 규정에 의한 예탁 수익증권의 반환청구가 있는 경우 1,000좌권, 10,000좌권, 100,000좌권, 1,000,000좌권, 10,000,000좌권, 100,000,000좌권, 1,000,000,000좌권의 7종으로 수익증권을 발행하여 교부한다. 이 경우 집합투자업자는 수익증권 교부에 따른 실비를 실질수익자에게 청구할 수 있다.</p> <p>③실질수익자는 수익증권의 반환을 요구함에 있어 수익증권 수량을 최소화하는 방법으로 수익증권의 반환을 요구하여야 한다.</p>	
제16조 (수익증권의 재교부)	<p>①실질수익자가 아닌 수익자(“현물보유수익자”라 한다. 이하 같다)는 분실·도난 등의 사유로 인하여 수익증권을 멸실하는 경우에 공시최고에 의한 제권판결의 정본 또는 등본을 첨부하여 집합투자업자가 정하는 절차에 따라 집합투자업자에 수익증권의 재교부를 청구할 수 있다.</p> <p>②현물보유수익자는 수익증권이 훼손 또는 오손된 경우에 이 수익증권을 첨부하여 집합투자업자가 정하는 절차에 따라 집합투자업자에 수익증권의 재교부를 청구할 수 있다. 다만, 훼손 또는 오손의 정도가 심하여 그 진위를 판별하기 곤란한 때에는 제1항의 규정을 준용한다.</p> <p>③집합투자업자는 제1항 및 제2항의 규정에 의하여 수익증권을 재교부하는 경우 현물보유수익자에게 실비를 청구할 수 있다.</p>	<삭제>
제17조(수익증권의 양도)	①수익권의 양도에 있어서는 수익증권을 교부하여야 하며, 수익증권	①수익권을 양도하고자 하는 경우에는 전자증권법 제30조에 따른 계

항 목	정 정 전	정 정 후
	<p>의 점유자는 이를 적법한 소지인으로 추정한다.</p> <p>②수익증권투자자계좌부에의 대체의 기재가 수익증권의 양도 또는 질권설정을 목적으로 하는 경우에는 수익증권의 교부가 있었던 것과 동일한 것으로 본다.</p>	<p>좌간 대체의 전자등록에 의하여야 하며, 수익증권고객계좌부에 전자등록된 자는 해당 수익증권에 대하여 적법한 권리를 가지는 것으로 추정한다.</p> <p>②수익증권을 질권의 목적으로 하는 경우에는 전자증권법 제31조에 따른 질권 설정의 전자등록을 하여야 입질의 효력이 발생한다.</p>
제18조(수익자명부)	<p>제18조(수익자명부 및 실질수익자명부)</p> <p>①집합투자업자는 수익자명부 작성에 관한 업무를 <b>한국예탁결제원</b>에 위탁하여야 한다.</p> <p>②집합투자업자는 <b>한국예탁결제원</b>과 수익자명부 작성 등을 위한 위탁계약을 체결하고, <b>한국예탁결제원</b>은 관련 법령·신탁계약서·위탁계약서 및 관련 규정 등에 따라 업무를 처리하여야 한다.</p> <p>③(생략)</p> <p>④집합투자업자는 전항의 기간 또는 일정한 날을 정한 경우 지체 없이 이를 <b>한국예탁결제원</b>에 통지하여야 한다.</p> <p>⑤<b>한국예탁결제원</b>은 제4항의 규정에 따라 통보를 받은 경우 판매회사에 대하여 <b>실질</b>수익자에 관한 다음 각호의 사항의 통보를 요청할 수 있다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>실질</b>수익자의 성명, 주소 및 전자통신 주소</li> <li>2. <b>실질</b>수익자가 보유한 수익권의 종류 및 수</li> </ol> <p>⑥제5항의 규정에 따라 판매회사로부터 통보를 받은 <b>한국예탁결제원</b>은 그 통보 받은 사항과 통보년월일을 기재한 명부(“<b>실질수익자명부</b>”라 한다 이하 같다)를 작성하여야 하며, 집합투자업자가 수익자명부 기재사항의 통보를 요청하는 경우 수익자 및</p>	<p>제18조(수익자명부)</p> <p>①집합투자업자는 수익자명부 작성에 관한 업무를 <b>전자등록기관</b>에 위탁하여야 한다.</p> <p>②집합투자업자는 <b>전자등록기관</b>과 수익자명부 작성 등을 위한 위탁계약을 체결하고, <b>전자등록기관</b>은 관련 법령·신탁계약서·위탁계약서 및 관련 규정 등에 따라 업무를 처리하여야 한다.</p> <p>③(생략)</p> <p>④집합투자업자는 전항의 기간 또는 일정한 날을 정한 경우 지체 없이 이를 <b>전자등록기관</b>에 통지하여야 한다.</p> <p>⑤<b>전자등록기관</b>은 제4항의 규정에 따라 통보를 받은 경우 판매회사에 대하여 수익자에 관한 다음 각호의 사항의 통보를 요청할 수 있다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 수익자의 성명, 주소 및 전자통신 주소</li> <li>2. 수익자가 보유한 수익권의 종류 및 수</li> </ol> <p>⑥제5항의 규정에 따라 판매회사로부터 통보를 받은 <b>전자등록기관</b>은 그 통보 받은 사항과 통보년월일을 기재한 <b>수익자명부</b>를 작성하여야 하며, 집합투자업자가 수익자명부 기재사항의 통보를 요청하는 경우 수익자의 성명과 수익증권의 좌수를 통보하여야</p>

항 목	정 정 전	정 정 후
	<p>실질수익자의 성명과 수익증권의 좌수를 통보하여야 한다.</p> <p>⑦제6항의 규정에 의한 실질수익자명부에의 기재는 집합투자업자에 대하여 수익자명부에의 기재와 동일한 효력을 가지며, 실질수익자는 수익자로서의 권리행사에 있어서는 제10조제4항의 규정에 의한 공유지분에 상당하는 수익증권을 가지는 것으로 본다.</p> <p>⑧(생략)</p>	<p>한다.</p> <p>(삭제)</p> <p>⑦(생략)</p>
제19조 (기준가격의 계산 및 공고)	<p>①기준가격은 그 직전일의 <b>대차대조표</b>상에 계상된 투자신탁의 자산총액에서 부채총액을 차감한 금액(이하 "순자산총액"이라 한다)을 직전일의 수익증권 총좌수로 나누어 산정하며, 1,000좌 단위로 원미만 셋째자리에서 4사5입하여 원미만 둘째자리까지 계산하여 공고한다.</p>	<p>①기준가격은 그 직전일의 <b>재무상태표</b>상에 계상된 투자신탁의 자산총액에서 부채총액을 차감한 금액(이하 "순자산총액"이라 한다)을 직전일의 수익증권 총좌수로 나누어 산정하며, 1,000좌 단위로 원미만 셋째자리에서 4사5입하여 원미만 둘째자리까지 계산하여 공고한다.</p>
제21조(환매청구 및 방법 등)	<p>⑤<b>실질수익자가</b> 수익증권의 환매를 청구하고자 하는 경우에는 판매회사를 통하여 한국예탁결제원에 제2항의 규정에 따라 환매를 청구할 것을 요구하여야 한다. 이 경우 한국예탁결제원은 지체없이 요구에 응하여야 한다.</p> <p>⑥<b>현물보유수익자가</b> 환매를 청구하고자 하는 경우에는 수익증권에 기재된 판매회사를 경유하여 집합투자업자에 수익증권을 제출하여야 한다.</p>	<p>(삭제)</p> <p>(삭제)</p>
제22조 (환매가격 및 환매방법)	<p>①수익증권의 환매가격은 수익자가 판매회사에 환매를 청구한 날(<b>실질수익자의 경우 제21조제5항의 규정에 따라 판매회사에 환매청구를 요구한 날은 말한다.</b> 이하 이 조에서 같다)부터 (생략)에 공고되는 기준가격으로 한다.</p> <p>⑤<b>집합투자업자가</b> 제1항 내지 제4항의 규정에 따라 수익증권을 환매</p>	<p>①수익증권의 환매가격은 수익자가 판매회사에 환매를 청구한 날부터 (생략)에 공고되는 기준가격으로 한다.</p> <p>(삭제)</p>

항 목	정 정 전	정 정 후
	한 경우 그 수익증권을 소각하여야 한다.	
제24조 (수익 증권의 일부 환매)	②제1항의 경우 현물보유수익자에 대하여 집합투자업자는 제21조 내 지 제23조, 제25조 내지 제27조에 따라 그 수익증권을 환매하고 잔여 좌수에 대하여는 새로운 수익증권 을 교부한다.	(삭 제)
제34조 (반대 수익자의 수 익증권매수청 구권)	④집합투자업자는 제3항의 본문에 따라 수익증권을 매수한 경우에는 지체없이 그 수익증권을 소각(消却 )하여야 한다.	(삭 제)
제36조 (투자 대상 등)	①집합투자업자는 투자신탁재산을 다 음 각호의 투자대상(추 가) 및 투자방 법으로 운용한다.  1. 법 제4조제3항의 규정에 의한 국채 증권, 지방채증권, 특수채증권(단,은 행법에 의 한 금융기관, 금융실명거래 및 비밀보장에 관한 법률제2조제1호 제바목 내지 제하 목의 금융기관이 발 행한 채권은 제외하며, 공기업 등이 발행한 채권은 그 채권에 결손이 발생 하는 경우 정부 또는 지방자치단체로 부터 제도적으로 결손보전이 이루 어 질수있는것에한한다), 「전자단기사 채등의 발행 및 유통에 관한 법률 」 제2조제2호에 따른 전자단기사 채등 (이하 “ 채권” 이라 한다) ②제1항의 규정에 불구하고 집합투자 업자는 환매를 원활하게 하고 투자대 기자금을 효율적으로 운용하기 위하 여 필요한 경우 다음 각호의 방법으로 운용할 수 있다. 1. 단기대출(30일 이내의 금융기관 간 단기자금거래에 의한 자금공여	①집합투자업자는 투자신탁재산을 다 음 각호의 투자대상(투자대상 중 법 제4조에 따른 증권에 대하여는 그 증권에 표시될 수 있거나 표시되어 야 할 권리가 전자증권법에 따라 전자등록된 경우 해당 권리를 포함 한다. 이하 같다) 및 투자방법으로 운용한다. 1. 법 제4조제3항의 규정에 의한 국채 증권, 지방채증권, 특수채증권(단,은 행법에 의 한 금융기관, 금융실명거래 및 비밀보장에 관한 법률제2조제1호 제바목 내지 제하 목의 금융기관이 발 행한 채권은 제외하며, 공기업 등이 발행한 채권은 그 채권에 결손이 발생 하는 경우 정부 또는 지방자치단체로 부터 제도적으로 결손보전이 이루 어 질수있는것에한한다), 「주식,사채 등의 전자등록에 관한 법률」 제59 조에 따른 단기사채 등(이하 “ 채권 ” 이라 한다) ②제1항의 규정에 불구하고 집합투자 업자는 환매를 원활하게 하고 투자대 기자금을 효율적으로 운용하기 위하 여 필요한 경우 다음 각호의 방법으로 운용할 수 있다. 1. 법 제83조 제4항에 따른 단기대 출

항 목	정 정 전	정 정 후
	<p>를 말한다)</p> <p>2. 금융기관에의 예치(만기 6개월 이내인 상품에 한한다)</p>	<p>2. 만기가 6개월 이내인 법시행령 제79조 제2항 제5호 각 목의 금융 기관 또는 「우체국예금·보험에 관한 법률」에 따른 채신관서예의 예치</p>
제37조 (신용 평가등급의 제한)	<p>④집합투자업자는 이 투자신탁에 편입된 채권 및 어음등의 신용평가등급이 하락하여 제1항에서 정한 신용평가등급에 미달하는 경우(이조 제2항 제2호 및 제3호의 규정에 따라 편입된 경우에는 집합투자재산평가위원회가 상위2개 등급에 상응하지 않는 것으로 결정하는 경우를 말한다) 또는 신용사건이 발생한 경우에는 당해 채권 및 어음등을 지체 없이 처분하거나 시가로 가격을 조정하는 등 수익자간의 형평성을 유지할 수 있도록 선량한 관리자로서의 주의를 다하여야 한다.</p>	<p>④집합투자업자는 이 투자신탁에 편입된 채권 및 어음등의 신용평가등급이 하락하여 제1항에서 정한 신용평가등급에 미달하는 경우(이조 제2항 제2호 및 제3호의 규정에 따라 편입된 경우에는 집합투자재산평가위원회가 상위2개 등급에 상응하지 않는 것으로 결정하는 경우를 말한다) 또는 신용사건이 발생한 경우에는 당해 채권 및 어음등을 지체 없이 처분하거나 시가 또는 공정가액으로 가격을 조정하는 등 수익자간의 형평성을 유지할 수 있도록 선량한 관리자로서의 주의를 다하여야 한다.</p>
제38조 (운용 제한)	<p>①집합투자업자는 투자신탁재산을 운용함에 있어 다음 각호에 해당하는 행위를 신탁업자에게 지시할 수 없다. 다만, 법령 및 규정에서 예외적으로 인정한 경우에는 그러하지 아니하다.</p> <p>2. 이 투자신탁재산을 채무증권에 투자하고자 하는 경우 당해 채무증권의 취득 당시 다음 각 호의 한도를 초과하여 동일인이 발행한 채무증권에 투자하여서는 아니 된다. ____ 대하여는 다음 각 호의 투자한도를 적용하지 아니한다.</p> <p>가. 채무증권 : 자산총액의 100분의 5 (다만, 최상위등급의 차하위등급의 채무증권은 집합투자기구 자산총액의 100분의 2로 한다)</p>	<p>①집합투자업자는 투자신탁재산을 운용함에 있어 다음 각호에 해당하는 행위를 신탁업자에게 지시할 수 없다. 다만, 법령 및 규정에서 예외적으로 인정한 경우에는 그러하지 아니하다.</p> <p>2. 이 투자신탁재산을 채무증권에 투자하고자 하는 경우 당해 채무증권의 취득 당시 다음 각 호의 한도를 초과하여 동일인이 발행한 채무증권에 투자하여서는 아니 된다. _ __ 대하여는 다음 각 호의 투자한도를 적용하지 아니한다.</p> <p>가. 채무증권: 자산총액의 100분의 5 (다만, 최상위등급의 차하위등급의 채무증권은 각 집합투자기구 자산총액의 100분의 2로 하며, 만기 80일 이상 100일 이내인 양도성 예금증서(이하 “지표물 양도성예금증서”라 한다)는 투자신탁 자산총</p>

항 목	정 정 전	정 정 후
	<p>나. (생 략)</p> <p>다. 발행 당시 만기가 7영업일 이내인 전자단기사채 : 각 집합투자기구 자산총액의 100분의 1(다만, 최상위등급의 차하위등급의 경우 각 집합투자기구 자산총액의 1,000분의 5로 한다) . 이 경우 본항제2항가목의 한도에 포함하지 아니한다.</p> <p>3. 동일인이 발행한 채무증권의 평가액과 그 동일인을 거래상대방으로 하는 그 밖의 거래 금액의 합계액이 채무증권의 취득 당시 또는 그 밖의 거래 당시 투자신탁의 자산총액의 100분의 10을 초과하는 행위</p> <p>다만, 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 거래금액에 포함되지 않는 것으로 본다.</p> <p>가. ~나.(생 략)</p> <p>(추 가)</p> <p>4.~10. .(생 략)</p> <p>11. 이 투자신탁재산의 가중평균잔존 만기가 75일을 초과하는 행위</p> <p>12~16. .(생 략)</p> <p>(신 설)</p>	<p>액의 100분의 5까지는 포함하지 아니한다)</p> <p>나. (현행과 같음)</p> <p>다. 발행 당시 만기가 7영업일 이내인 단기사채: 각 집합투자기구 자산총액의 100분의 1(다만, 최상위등급의 차하위등급의 경우 각 집합투자기구 자산총액 의 1,000분의 5로 한다). 이 경우 본항제2호가목의 한도에 포함하지 아니한다.</p> <p>3. 동일인이 발행한 채무증권의 평가액과 그 동일인을 거래상대방으로 하는 그 밖의 거래 금액의 합계액이 채무증권의 취득 당시 또는 그 밖의 거래 당시 투자신탁의 자산총액의 100분의 10을 초과하는 행위</p> <p>다만, 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 거래금액에 포함되지 않는 것으로 본다.</p> <p>가. ~나. (현행과 같음)</p> <p>다. 투자신탁 자산총액의 100분의 5 이내에서 지표물 양도성예금증서를 취득한 금액</p> <p>4~10. (현행과 같음)</p> <p>11. 이 투자신탁재산의 가중평균잔존만기가 60일을 초과하는 행위</p> <p>12~16. .(현행과 같음)</p> <p>17. 다음 각 목의 어느 하나의 자산에 대한 투자금을 합산한 금액이 집합투자기구 자산총액에서 차지하는 비중(이하 “ 안정적 자산 비중 ” 이라 한다)이 100분의 30 이하인 경우, 다음 각 목의 자산 외의 자산을 취득하는 행위.</p> <p>가. 현금</p> <p>나. 국채증권, 지방채증권, 특수채증권, 통화안정증권 또는 정부가 지급을 보증한 채무증권</p> <p>다. 양도성 예금증서</p> <p>라. 영 제79조제2항제5호가목부터</p>

항 목	정 정 전	정 정 후
		<p>다목 및 바목에 해당하는 금융기관 또는 「우체국예금·보험에 관한 법률」에 따른 체신관서예의 예치마. 증권금융회사가 발행한 단기사채 또는 어음(기업어음증권을 포함한다.)</p> <p>바. 제1항제3호가목및 나목에 따른 단기대출 또는 환매조건부 매수. 다만, 환매조건부 매수의 대상증권이 국채증권, 정부가 원리금의 상환을 보증한 채무증권, 지방채증권, 특수채증권이며 최소증거금률이 금융감독원장이 정하는 비율 이상인 경우에는 제1항제3호나목 중 거래상대방의 신용평가등급이 상위 2개 등급 이내인 금융기관일 것에 대한 규정을 적용하지 아니한다.</p> <p>사. 법률에 따라 직접 설립된 법인이 발행한 기업어음증권, 영 제79조제2항제5호에 따른 어음, 또는 단기사채</p>
제39조(자산 운용지시 등)	<p>①집합투자업자는 투자신탁재산을 운용함에 있어 신탁업자에 대하여 투자대상자산의 취득·처분 등에 관하여 필요한 지시를 하여야 하며, 신탁업자는 집합투자업자의 지시에 따라 투자대상자산의 취득·처분 등을 하여야 한다. 다만, 다음 각호의 경우에는 집합투자업자가 자신의 명의로 직접 투자대상자산의 취득·처분 등을 할 수 있다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 장외파생상품의 매매</li> <li>2. 단기대출</li> <li>3. 외국환거래법에 따른 대외 지급수단의 매매거래</li> <li>4. 투자위험을 회피하기 위한 장외파생상품의 매매, 금리 또는 채권가격을 기초자산으로 하는 스왑거래로서 거래상대방과 기본계약을 체결하고 그에 따라 계속적으로 계약을 체결하는 경우</li> </ol>	<p>①집합투자업자는투자신탁재산을 운용함에 있어 신탁업자에 대하여 투자대상자산의 취득·처분 등에 관하여 필요한 지시를 하여야 하며, 신탁업자는 집합투자업자의 지시에 따라 투자대상자산의 취득·처분 등을 하여야 한다. 다만, 집합투자업자는 투자신탁재산의 효율적 운용을 위하여 불가피한 경우로서 법시행령 제79조 제2항에서 정하는 방법으로 투자대상자산을 운용하는 경우 자신의 명의로 직접 투자대상자산의 취득·처분 등을 할 수 있다.</p>

항 목	정 정 전	정 정 후
	<p>5. 그 밖에 투자신탁재산을 효율적으로 운용하기 위하여 불가피한 경우로서 금융위원회가 정하여 고시하는 경우</p> <p>②집합투자업자 또는 신탁업자가 제1항에 따라 투자대상자산의 취득·처분 등을 한 경우 그 투자신탁재산으로 그 이행 책임을 부담한다. 다만, 집합투자업자가 손해배상책임을 지는 경우에는 그러하지 아니하다.</p>	<p>②집합투자업자 또는 신탁업자가 제1항에 따라 투자대상자산의 취득·처분 등을 한 경우 그 투자신탁재산을 <b>한도로 하여</b> 그 이행 책임을 부담한다. 다만, 집합투자업자가 손해배상책임을 지는 경우에는 그러하지 아니하다.</p>
제40조 (투자신탁보수)	<p>②투자신탁보수의 계산기간(이하 “보수계산기간”이라 한다)은 매 3개월간으로 하며 보수계산기간 중 투자신탁보수를 매일 <b>대차대조표상</b>에 계상하고 다음 각호의 1에 해당하는 때에 집합투자업자의 지시에 따라 신탁업자가 투자신탁재산에서 인출한다.</p>	<p>②투자신탁보수의 계산기간(이하 “보수계산기간”이라 한다)은 매 3개월간으로 하며 보수계산기간 중 투자신탁보수를 매일 <b>재무상태표상</b>에 계상하고 다음 각호의 1에 해당하는 때에 집합투자업자의 지시에 따라 신탁업자가 투자신탁재산에서 인출한다.</p>
제41조(투자신탁재산의 운용비용등)	<p>②제1항에서 “비용”이라 함은 투자신탁재산과 관련된 다음 각호의 비용을 말한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. (생략)</li> <li>2. 증권 및 파생상품 등의 <b>예탁</b> 및 결제비용</li> <li>3.~5. (생략)</li> <li>6. 투자신탁 재산에 관한 소송비용</li> </ol>	<p>②제1항에서 “비용”이라 함은 투자신탁재산과 관련된 다음 각호의 비용을 말한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. (생략)</li> <li>2. 증권 및 파생상품 등의 <b>전자등록</b> 및 결제비용</li> <li>3.~5. (생략)</li> <li>6. 투자신탁재산에 관한 소송비용(<b>집합투자업자의 귀책 사유로 인한 소송인 경우 제외</b>)</li> </ol>
제42조 (투자신탁의 해지)	<p>②투자신탁을 설정한 집합투자업자는 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ~4. (생략)</li> </ol> <p><b>(신 설)</b></p>	<p>②투자신탁을 설정한 집합투자업자는 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ~4. (생략)</li> <li>5. 수익자의 총수가1인이 되는 경우. 다만, 법 제6조 제6항에 따라 인정되거나 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는</li> </ol>

항 목	정 정 전	정 정 후
		제외
제48조 (투자 신탁재산의 결산서류 및 회계감사 등)	①집합투자업자는 이 투자신탁의 결 산기마다 다음 각호의 서류 및 부속서 류를 작성하여야 한다. 1. 대차대조표	①집합투자업자는 이 투자신탁의 결 산기마다 다음 각호의 서류 및 부속서 류를 작성하여야 한다. 1. 재무상태표
제49조(신탁 계약의 변경)	①집합투자업자가 이 신탁계약을 변 경하고자 하는 경우에는 신탁업자와 신탁계약을 체결하여야 한다. 이 경우 신탁계약 중 다음 각 호의 어느 하나 에 해당하는 사항을 변경하는 경우에 는 미리 수익자총회의 결의를 거쳐야 한다. 1. (생략) 2. 신탁업자의 변경(합병, 분할, 분 할합병, 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 시행령 제216조 에서 정 한 사유 및 법 시행령 제245조 제5 항에 따라 둘 이상의 집합투자기구 의 자산을 다른 모집합투자기구로 이전함에 따라 그 집합투자기구의 신탁업자가 변경되는 경우 제외)  3. ~5. (생략) 6. 집합투자업자의 합병·분할·분할 합병, 금융위원회의 조치 또는 명령에	①집합투자업자가 이 신탁계약을 변 경하고자 하는 경우에는 신탁업자와 신탁계약을 체결하여야 한다. 이 경우 신탁계약 중 다음 각 호의 어느 하나 에 해당하는 사항을 변경하는 경우에 는 미리 수익자총회의 결의를 거쳐야 한다. 1. (생략) 2. 신탁업자의 변경(합병, 분할, 분 할합병, 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 시행령 제216조에서 정 한 각 사유 제외) 다만, 신탁업자의 중대한 법 위반 외의 사유로 신탁 업자가 객관적이고 합리적인 이유 없이 변경될 경우 신탁업자는 그러 한 수익자총회의 결의일로부터 직 전 180일(이하 "손실보상기간") 동 안 매일의 투자신탁 순자산총액을 누적하여 합한 금액을 손실보상기 간 일수로 나눈 평균가액에 제40조 에 따른 신탁보수율과 손실보상기 간의 일수를 곱한 금액(이하 "신탁 업자 손실보상금")을 제40조에 따 른 보수와는 별도로 수익자총회 결 의일로부터 10영업일 이내 투자신탁 재산에서 인출한다. 신탁업자 변 경에 따른 신탁업자손실보상금 인 출은 신탁업자의 판단 및 결정 하 에 이루어지는 것이며, 집합투자업 자는 신탁업자의 손실보상금 인출 이 원만하게 이루어질 수 있도록 협조를 다한다. 3. ~5. (생략) 6. 집합투자업자의 합병·분할·분할 합병, 금융위원회의 조치 또는 명령에

항 목	정 정 전	정 정 후
	따른 집합투자업자의 변경이 아닌 집합투자업자의 변경.	따른 집합투자업자의 변경이 아닌 집합투자업자의 변경. <b>다만, 집합투자업자의 중대한 법 위반 외의 사유로 집합투자업자가 객관적이고 합리적인 이유 없이 변경될 경우 이 투자신탁의 자투자신탁별 신탁계약에 따른 집합투자업자 변경 관련 조항을 준용하여 처리할 수 있다.</b>
제50조 (투자신탁의 합병)	②투자신탁을 합병하는 경우 합병가액은 합병하는 날의 전일의 <b>대차대조표</b> 상에 계상된 자산총액에서 부채총액을 공제한 금액을 기준으로 산정한 다.	②투자신탁을 합병하는 경우 합병가액은 합병하는 날의 전일의 <b>재무상태표</b> 상에 계상된 자산총액에서 부채총액을 공제한 금액을 기준으로 산정한 다.
제51조(수익자에 대한 공시 등)	① 집합투자업자는 다음 각호의1에 해당하는 사항을 그 사유발생 후 지체 없이 집합투자업자·판매회사 및 협회의 인터넷 홈페이지 공시와 집합투자업자·판매회사의 본점과 지점 그 밖의 영업소에 게시하고 전자우편을 이용하여 수익자(자투자신탁의 수익자를 포함)에게 통보하여야 한다. 1. (생략) 2. 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유  3. ~4. (생략) 5. 투자설명서의 변경. <b>다만, 법령의 개정 또는 금융위원장의 명령에 따라 투자설명서를 변경하거나, 신탁계약의 변경에 따른 투자설명서의 변경 및 단순한 자구수정 등 경미한 사항을 변경하는 경우는 제외한다.</b>	① 집합투자업자는 다음 각호의1에 해당하는 사항을 그 사유발생 후 지체 없이 집합투자업자·판매회사 및 협회의 인터넷 홈페이지 공시와 집합투자업자·판매회사의 본점과 지점 그 밖의 영업소에 게시하고 전자우편을 이용하여 수익자(자투자신탁의 수익자를 포함)에게 통보하여야 한다. 1. (생략) 2. 환매연기 또는 환매재개의 결정 및 그 사유( <b>법 제230조에 따른 환매금지형집합투자기구의 만기를 변경하거나 만기상환을 거부하는 결정 및 그 사유를 포함한다</b> ) 3. ~4. (생략) 5. 투자설명서의 변경. <b>다만, 다음 각목의 어느 하나에 해당하는 경우는 제외한다.</b> 가. 법 및 법시행령의 개정 또는 금융위원회의 명령에 따라 투자설명서를 변경하는 경우 나. 집합투자규약의 변경에 따라 투자설명서를 변경하는 경우 다. 투자설명서의 단순한 자구수정 등 경미한 사항을 변경하는 경우 라. 투자운용인력의 변경이 있는 경우로서 법 제123조제3항제2호에

항 목	정 정 전	정 정 후
	<p>6. ~9. (생략) (추 가)</p> <p>10. (생략)</p> <p>④제2항 및 제3항의 규정에 의하여 자산운용보고서, 자산보관·관리보고서를 교부하는 경우 판매회사 또는 한국에탁결제원을 통하여 직접 또는 전자우편의 방법으로 교부하여야 한다. 다만, 수익자에게 전자우편 주소가 없는 등의 경우에는 법 제89조제2항제1호 및 제3호의 방법에 따라 공시하는 것으로 갈음할 수 있으며, 수익자가 우편발송을 원하는 경우에는 그에 따라야 한다.</p> <p>(추 가)</p>	<p>따라 투자설명서 를 변경하는 경우</p> <p>6. ~9. (생략)</p> <p>10. 부동산집합투자기구 또는 특별자산집합투자기구 (부동산·특별자산투자 재간접집합투자기구를 포함)로서 법 시행령 제242조제2항 각 호 외의 부분 단서에 따른 시장성 없는 자산의 취득 또는 처분을 하거나, 부동산집합투자기구 또는 특별자산집합투자기구의 집합투자증권의 취득 또는 처분을 하거나(이미 취득한 것과 같은 집합투자증권을 추가로 취득하거나 일부 처분하는 경우 제외), 지상권·지역권 등 부동산 관련 권리 및 사업수익권·시설관리운영권 등 특별자산 관련 중요한 권리의 발생 또는 변경이 있거나, 금전의 차입 및 금전의 대여가 있는 경우</p> <p>11. (생략)</p> <p>④제2항의 규정에 의하여 자산운용보고서를 교부하는 경우 판매회사 또는 전자등록기관을 통하여 직접, 전자우편 또는 이와 비슷한 전자통신의 방법으로 교부하여야 한다. 다만, 투자자가 해당 집합투자기구에 투자한 금액이 100만원 이하이거나 수익자에게 전자우편 주소가 없는 등의 경우에는 법 제89조제2항제1호의 방법에 따라 공시하는 것으로 갈음할 수 있으며, 수익자가 우편발송을 원하는 경우에는 그에 따라야 한다.</p> <p>⑤제3항의 규정에 의하여 자산보관·관리보고서를 교부하는 경우 판매회사 또는 전자등록기관을 통하여 직접 또는 전자우편의 방법으로 교부하여야 한다. 다만, 수익자에게 전자우편 주소가 없는 등의 경우에는 법 제89조제2항제1호 및 제</p>

항 목	정 정 전	정 정 후
		3호의 방법에 따라 공시하는 것으로 갈음할 수 있으며, 수익자가 우편발송을 원하는 경우에는 그에 따라야 한다.
부칙	(추 가)	제1조(시행일) 이 신탁계약은 법에 따라 정정신고서의 효력발생일에 시행된다. (법령 및 금융투자업규정 개정사항 반영) 제2조 (특례) 2023년 3월 31일까지 안정적 자산 비중이 100분의 30 이하인 경우 제38조제1항제17호 각 목의 자산을 주로 취득하는 방식으로 운용되는 경우에는 제38조제1항제17호 각 목 외의 자산을 취득하더라도 제38조제1항제17호에 적합한 것으로 본다.