

# 정 정 신 고 (보 고)

2017년 2월 14일

## 1. 정정대상 공시서류 :일괄신고서

삼성WTI원유특별자산투자신탁 제1호[WTI원유-파생형]

## 2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 :2009.04.16

## 3. 정정 사항: 법 개정사항 반영 등

- 이익분배조항변경
- 환매조건부매수 추가
- 법개정 반영 등

## 4. 정정 내용

항 목	정 정 전	정 정 후
표지		
작성기준일	2016.9.23	2017.2.13
요약정보		
작성기준일	2016.9.23	2017.2.13
II. 집합투자기 구의 투자정보	(1) 투자전략 1.~2.(생 략) 3. 운용전문인력 4. 투자실적 (2) 주요 투자위험 및 위험관리 1.~2.(생 략) 3. 위험관리	(1) 투자전략 1.~2.(생 략) 3. 운용전문인력 <b>업데이트</b> 4. 투자실적 <b>업데이트</b> (2) 주요 투자위험 및 위험관리 1.~2.(생 략) 3. 위험관리 <b>환헤지 비율 업데이트</b>
제2부. 집합투자기구에 관한 사항		
5. 운용전문인 력	가. 운용전문인력 현황	가. 운용전문인력 현황 <b>업데이트</b>
8. 집합투자기	가. 투자 대상	가. 투자 대상

항 목	정 정 전		정 정 후	
구의 투자대상	투자 대상	투자대상 세부설명	투자 대상	투자대상 세부설명
	채권	법 제4조제3항의 규정에 의한 국채증권, 지방채증권, 특수채증권, 사채권(취득시 신용평가등급이 A- 이상이어야 하며 사모사채권, 자산유동화에 관한 법률에 의한 자산유동화 계획에 따라 발행하는 사채권 및 <b>주택저당채권유동화회사법 또는 한국주택금융공사법에 따라 발행되는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권은 제외</b> )	집합 투자 증권	법 제4조제3항의 규정에 의한 국채증권, 지방채증권, 특수채증권, 사채권(취득시 신용평가등급이 A- 이상이어야 하며 사모사채권, 자산유동화에 관한 법률에 의한 자산유동화 계획에 따라 발행하는 사채권 및 <b>(삭제)</b> 한국주택금융공사법에 따라 발행되는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권은 제외)
	자산 유동 화증 권	자산유동화에 관한 법률에 의한 자산유동화 계획에 따라 발행되는 사채, <b>주택저당채권유동화회사법 또는 한국주택금융공사법에 따라 발행되는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권</b>	자산 유동 화증 권	자산유동화에 관한 법률에 의한 자산유동화 계획에 따라 발행되는 사채, <b>(삭제)</b> 한국주택금융공사법에 따라 발행되는 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권
	단기 대출, 금융 기관 예치	환매를 원활하게 하고 투자대기자금을 효율적으로 운용하기 위하여 필요한 경우 다음의 방법으로 운용할 수 있음 가~나 (생략) <b>(추가)</b>	단기 대출, 금융 기관 예치	환매를 원활하게 하고 투자대기자금을 효율적으로 운용하기 위하여 필요한 경우 다음의 방법으로 운용할 수 있음 가~나 (생략) <b>다. 환매조건부매수(증권을 일정기간 후에 환매도할 것을 조건으로 매수하는 경우를 말한다)</b>
	나. 투자 제한		나. 투자 제한	
	구분	투자제한의 내용	구분	투자제한의 내용
	동일 종목 투자	이 투자신탁 자산총액의 100분의 10을 초과하여 동일종목의 증권(집합투자증권 및 외국 집합투자증권을 제외하되, __ (중 략) __ 100분의 10을 초과하여 동일종목 증권에 투자할 수 있다.	동일 종목 투자	이 투자신탁 자산총액의 100분의 10을 초과하여 동일종목의 증권(집합투자증권 및 외국 집합투자증권을 제외하되, __ (중 략) __ 100분의 10을 초과하여 동일종목 증권에 투자할 수 있다.

항 목	정 정 전	정 정 후
	<p>가.(생 략) 나. 지방채증권, 특수채증권(한국은행통화안정증권 및 정부나 지방자치단체가 원리금의 지급을 보증한 채권 제외) 및 직접 법률에 따라 설립된 법인이 발행한 어음__(중 략)__ 국가 및 중화인민공화국이 발행한 채권, <b>주택저당채권유동화회사법 또는 한국주택금융공사법에 따른 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권(주택저당채권유동화회사법에 의한 주택저당채권유동화회사, 한국주택금융공사법에 의한 한국주택금융공사 또는 법 시행령에서 정한 금융기관이 지급 보증한 주택저당증권)에 투자신탁 자산총액의 100분의 30까지 투자하는 경우</b></p>	<p>가.(생 략) 나. 지방채증권, 특수채증권(한국은행통화안정증권 및 정부나 지방자치단체가 원리금의 지급을 보증한 채권 제외) 및 직접 법률에 따라 설립된 법인이 발행한 어음__(중 략)__ 국가 및 중화인민공화국이 발행한 채권, ____<b>(삭 제)</b>____ 한국주택금융공사법에 따른 주택저당채권담보부채권 또는 주택저당증권(____<b>(삭 제)</b>____ 한국주택금융공사법에 의한 한국주택금융공사 또는 법 시행령에서 정한 금융기관이 지급 보증한 주택저당증권)에 투자신탁 자산총액의 100분의 30까지 투자하는 경우</p>
9. 집합투자기구의 투자전략, 투자방침 및 수익구조	<p>가. 투자 전략 및 위험관리 (1)~(9) (생 략) (10) 이 투자신탁의 환헤지 전략에 따른 목표 환헤지 비율과 환헤지가 수익률에 미치는 효과는 아래와 같습니다.</p>	<p>가. 투자 전략 및 위험관리 (1)~(9) (생 략) (10) 이 투자신탁의 환헤지 전략에 따른 목표 환헤지 비율과 환헤지가 수익률에 미치는 효과는 아래와 같습니다. <b>환 헤지 비율 업데이트</b></p>
14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	<p>가. 이익배분 (1) 집합투자업자는 이 투자신탁 재산의 운용에 따라 발생한 이익금(종류형 투자신탁의 경우는 해당 종류 수익증권별 이익금)을 투자신탁회계기간 종료일 익영업일에 분배합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 이익금을 수익자에게 금전 또는 새로이 발행되는 수익증권으로 분배합니다. 다만, 집합투자업자는 이익금이"零(0)"보다 적은 경우에도 분배를 유보합니다.</p>	<p>가. 이익배분 (1) 집합투자업자는 이 투자신탁 재산의 운용에 따라 발생한 이익금(종류형 투자신탁의 경우는 해당 종류 수익증권별 이익금)을 투자신탁회계기간 종료일 익영업일에 분배합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 이익금을 수익자에게 금전 또는 새로이 발행되는 수익증권으로 분배합니다. 다만, 집합투자업자는 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 이익금은 분배를 유보하며, 이익금이 "零"보다 적</p>

항 목	정 정 전	정 정 후
		<p>은 경우에도 분배를 유보합니다.</p> <p>1) 법 제238조에 따라 평가한 집합투자재산의 평가이익</p> <p>2) 법 제240조제1항의 회계처리 기준에 따른 집합투자재산의 매매 이익</p> <p>※ 펀드내 자산의 평가· 매매차익의 결산· 분배금 유보로 인해 과세가 자동이월되면서, 환매 시 연간 금융소득 합계액이 기준금액(2,000만원)을 초과하는 경우 금융소득종합과세대상이 될 수 있으니 이점 유의하시기 바랍니다.</p>
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항		
3. 집합투자기구의 운용실적	-	수익률 및 자산구성 현황 업데이트
제4부. 집합투자기구 관련 회사에 관한 사항		
1. 집합투자업자에 관한 사항	<p>다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용</p> <p>라. 운용자산 규모</p>	<p>다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 <b>업데이트</b></p> <p>라. 운용자산 규모 <b>업데이트</b></p>