

# 정 정 신 고 (보 고)

2017년 12월 6일

1. 정정대상 공시서류 : 투자설명서

2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2009년 5월 4일

3. 정정사유 :

- 종류 수익증권 신설(C-P, C-Pe, S-P)
- 시행령 개정사항 반영(2017.05.08 시행)
- 금융투자업규정 개정사항 반영(2017.05.08 시행)

4. 정정사항

항 목	정정사유	정정전	정정후
제 1 부. 1. 집합투자기구의 명칭 한국금융투자협회 펀드 코드	종류 수익증권 신설(C-P, C-Pe, S-P)	(신설)	종류C-P: C0919 종류C-Pe: C1006 종류S-P: C1020
제 2 부. 1. 집합투자기구의 명칭 한국금융투자협회 펀드 코드	종류 수익증권 신설(C-P, C-Pe, S-P)	(신설)	종류C-P: C0919 종류C-Pe: C1006 종류S-P: C1020
제2부. 6. 나. 종류형 구조	종류 수익증권 신설(C-P, C-Pe, S-P)	(신설)	<b>종류C-P</b> 가입자격 : 소득세법 제20조의3 및 소득세법시행령 제40조의2에 따른 연금저축계좌를 통하여 가입한 자 선취판매수수료 : 없음 후취판매수수료 : 없음 환매수수료 : 없음 판매회사보수 : 0.810% <b>종류C-Pe</b> 가입자격 : 판매회사의 전자매체(온라인)를 통하여 가입한 자로서 소득세법 제20조의3 및 소득세법시행령 제40

			<p>조의2에 따른 연금저축계좌를 통하여 가입한 자</p> <p>선취판매수수료 : 없음</p> <p>후취판매수수료 : 없음</p> <p>환매수수료 : 없음</p> <p>판매회사보수 : 0.405%</p> <p><b>종류S-P</b></p> <p>가입자격 : 집합투자증권에 한정하여 투자중개업 인가를 받은 회사(경영금융투자업자는 제외한다)가 개설한 온라인 판매시스템에 회원으로 가입한 자로서 소득세법 제20조의3 및 소득세법시행령 제40조의2에 따른 연금저축계좌를 통하여 가입한 자</p> <p>선취판매수수료 : 없음</p> <p>후취판매수수료 : 없음</p> <p>환매수수료 : 없음</p> <p>판매회사보수 : 0.243%</p>
제2부. 8. 가. 투자대상	시행령 개정사항 반영(2017.05.08 시행)	<p>- 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사유로 불가피하게 신탁계약서 제18조 제5호 내지 제10호, 제19조 제2호 내지 제7호에 따른 투자한도를 초과하게 되는 경우에는 초과일부터 3개월까지(부도 등으로 처분이 불가능한 투자대상자산은 그 처분이 가능한 시기까지)는 그 투자한도에 적합한 것으로 본다.</p>	<p>- 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사유로 불가피하게 신탁계약서 제18조 제5호 내지 제10호, 제19조 제2호 내지 제7호에 따른 투자한도를 초과하게 되는 경우에는 초과일부터 3개월까지(부도 등으로 투자신탁 자산에 현저한 손실을 초래하지 아니하고는 처분이 불가능한 투자대상자산은 그 처분이 가능한 시기까지)는 그 투자한도에 적합한 것으로 본다.</p>
제2부. 8. 나. 투자제한 집합투자증권 투자제한	시행령 개정사항 반영(2017.05.08 시행), 금융투자업규정 개정사항 반영(2017.05.08)	<p>- 투자신탁자산을 집합투자증권(법 제279조 제1항의 외국 집합투자증권을 포함한다. 이하 이 호에서 같다)에 운용함에 있어서 다음 각 목</p>	<p>- 투자신탁자산을 집합투자증권(법 제279조 제1항의 외국 집합투자증권을 포함한다. 이하 이 호에서 같다)에 운용함에 있어서 다음 각 목</p>

	시행)	<p>의 어느 하나에 해당하는 행위</p> <p>가. 이 투자신탁 자산총액의 20%를 초과하여 같은 집합투자기구(법 제279조 제1항의 외국 집합투자기구를 포함한다)의 집합투자증권에 투자하는 행위. <u>다만, 상장지수집합투자기구의 집합투자증권의 경우에는 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자할 수 있다.</u></p>	<p>의 어느 하나에 해당하는 행위</p> <p>가. 이 투자신탁 자산총액의 20%를 초과하여 같은 집합투자기구(법 제279조 제1항의 외국 집합투자기구를 포함한다)의 집합투자증권에 투자하는 행위. <u>다만, 상장지수집합투자기구(투자자 보호 등을 고려하여 금융투자업규정 제4-52조 제2항에서 정하는 상장지수집합투자구에 한정한다)의 집합투자증권의 경우에는 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자할 수 있다.</u></p>
제2부. 11. 가. 매입 (2) 종류별 가입자격	종류 수익증권 신설(C-P, C-Pe, S-P)	(신설)	<p><b>종류C-P</b></p> <p>가입자격 : 소득세법 제20조의3 및 소득세법시행령 제40조의2에 따른 연금저축계좌를 통하여 가입한 자 선취판매수수료 : 없음 후취판매수수료 : 없음</p> <p><b>종류C-Pe</b></p> <p>가입자격 : 판매회사의 전자매체(온라인)를 통하여 가입한 자로서 소득세법 제20조의3 및 소득세법시행령 제40조의2에 따른 연금저축계좌를 통하여 가입한 자 선취판매수수료 : 없음 후취판매수수료 : 없음</p> <p><b>종류S-P</b></p> <p>가입자격 : 집합투자증권에 한정하여 투자중개업 인가를 받은 회사(경영금융투자업자는 제외한다)가 개설한 온라인 판매시스템에 회원으로 가입한 자로서 소득세법 제20</p>

			조의3 및 소득세법시행령 제40조의2에 따른 연금저축계좌를 통하여 가입한 자 선취판매수수료 : 없음 후취판매수수료 : 없음
제2부. 11. 나. 환매 (3) 환매수수료	종류 수익증권 신설(C-P, C-Pe, S-P)	(신설)	<b>종류C-P</b> 환매수수료 : 없음 <b>종류C-Pe</b> 환매수수료 : 없음 <b>종류S-P</b> 환매수수료 : 없음
제2부. 13. 가. 투자자에게 직접 부과되는 수수료	종류 수익증권 신설(C-P, C-Pe, S-P)	(신설)	<b>종류C-P</b> 가입자격 : 소득세법 제20조의3 및 소득세법시행령 제40조의2에 따른 연금저축계좌를 통하여 가입한 자 선취판매수수료 : 없음 후취판매수수료 : 없음 환매수수료 : 없음 <b>종류C-Pe</b> 가입자격 : 판매회사의 전자매체(온라인)를 통하여 가입한 자로서 소득세법 제20조의3 및 소득세법시행령 제40조의2에 따른 연금저축계좌를 통하여 가입한 자 선취판매수수료 : 없음 후취판매수수료 : 없음 환매수수료 : 없음 <b>종류S-P</b> 가입자격 : 집합투자증권에 한정하여 투자중개업 인가를 받은 회사(경영금융투자업자는 제외한다)가 개설한 온라인 판매시스템에 회원으로 가입한 자로서 소득세법 제20조의3 및 소득세법시행령 제40조의2에 따른 연금저축계좌를 통하여 가입한 자

			선취판매수수료 : 없음 후취판매수수료 : 없음 환매수수료 : 없음
제2부. 13. 나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용	종류 수익증권 신설(C-P, C-Pe, S-P)	(신설)	<b>종류C-P</b> 판매회사보수 : 0.810% <b>종류C-Pe</b> 판매회사보수 : 0.405% <b>종류S-P</b> 판매회사보수 : 0.243%
제2부. 13. 보수 및 수수료에 관한 사항 ※ 1,000만원을 투자할 경우 투자자가 부담하게 되는 수수료 및 보수·비용의 투자기간별 예시	종류 수익증권 신설(C-P, C-Pe, S-P)	(신설)	종류C-P 종류C-Pe 종류S-P
제2부. 14. 나. 과세 (5) 종류 C-P, 종류 C-Pe, 종류 S-P 수익증권 가입자 : 연금저축계좌 가입자에 대한 과세	종류 수익증권 신설(C-P, C-Pe, S-P)	(신설)	<b>(5) 종류C-P, 종류C-Pe, 종류S-P 수익증권 가입자 : 연금저축계좌 가입자에 대한 과세</b> - 소득세법 시행령 제40조의 2에 따른 연금저축계좌를 통해 동 투자신탁에 가입한 가입자의 경우 동 투자신탁의 수익증권을 환매하는 시점에 별도의 과세를 하지 않으며, 연금저축계좌에서 자금 인출시 다음과 같이 과세하며, 관련 사항은 “연금저축계좌설정약관”을 참고하시기 바랍니다.
제 5 부. 1. 라. 손해배상책임	시행령 개정사항 반영 (2017.05.08 시행)	5. 그 증권의 인수인 또는 주선인(인수인 또는 주선인이 2인 이상인 경우에는 발행인 또는 매출인으로부터 직접 증권의 인수를 의뢰받아 인수조건 등을 정하는 인수인을 말한다)	5. 그 증권의 인수인 또는 주선인( <u>인수인 또는 주선인이 2인 이상인 경우에는 법</u> <u>시행령 제135조 제2항으로 정하는 자를 말한다</u> )
제 5 부. 3. 나. (2) 수	시행령 개정사항	(신설)	10. 부동산집합투자기구 또

시공시	항 반영 (2017.05.08 시 행)	<p>10. 그 밖에 수익자의 투자 판단에 중대한 영향을 미치 는 사항으로서 금융위원회가 정하여 고시하는 사항</p>	<p>는 특별자산집합투자기구(부 동산·특별자산투자재간접집 합투자기구를 포함한다)인 경우 다음 각 목의 어느 하 나에 해당하는 사항</p> <p>가. 법시행령 제242조 제2 항 각 호 외의 부분 단서에 따른 시장성 없는 자산의 취 득 또는 처분</p> <p>나. 부동산집합투자기구 또 는 특별자산집합투자기구의 집합투자증권의 취득 또는 처분. 다만, 이미 취득한 것 과 같은 집합투자증권을 추 가로 취득하거나 일부를 처 분하는 경우는 제외한다.</p> <p>다. 지상권·지역권 등 부동 산 관련 권리 및 사업수익권 · 시설관리운영권 등 특별자 산 관련 중요한 권리의 발생 · 변경</p> <p>라. 금전의 차입 또는 금전 의 대여</p> <p>11. 그 밖에 수익자의 투자 판단에 중대한 영향을 미치 는 사항으로서 금융위원회가 정하여 고시하는 사항</p>
-----	--------------------------------	---	---