

< 정 오 표 (1)>

1. 정정대상 투자신탁

- 유리인덱스200증권투자회사[주식-파생형]

2. 효력발생예정일(변경시행일) : 2015.09.24

3. 주요 정정사항 :

- 자본시장법 및 시행령 개정사항 반영(동일종목 투자한도 변경 등)
- 주식 투자한도 보완(주식에 60%이상 → 주식 및 주식관련장내파생상품에 60%이상)
- 세제 개편사항 반영
- 투자회사 회계기간 종료에 따른 결산 갱신
- 채권평가회사 추가(에프앤자산평가)
- '기업공시서식 기준' 개정에 따른 관련 내용 변경 등(투자결정시 유의사항 안내)

[규약]

항 목	정 정 전	정 정 후
제52조(투자한도)	1. 주식에의 투자는 회사 자산총액의 60% 이상으로 한다. <u>다만, 국내에서 발행되어 국내에서 거래되는 상장주식에의 투자는 회사 자산총액의 60% 이상으로 한다.</u>	1. 주식 및 <u>주식관련장내파생상품</u> 에의 투자는 회사 자산총액의 60% 이상으로 한다
제53조(자산운용 및 투자제한)	2. 이 투자회사 자산총액의 10%를 초과하여 .. (중략) .. 본다. 다만, 다음 각목의 어느 하나에 해당하는 경우에는 각목에서 정하는 바에 따라 10%를 초과하여 동일종목 증권에 투자할 수 있다. 가~다. (생략) <신설>	2. 이 투자회사 자산총액의 10%를 초과하여 .. (중략) .. 본다. 다만, 다음 각목의 어느 하나에 해당하는 경우에는 각목에서 정하는 바에 따라 10%를 초과하여 동일종목 증권에 투자할 수 있다. 가~다. (현행과 동일) <u>라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제1호의 요건을 갖춘 이 회사 자산총액의 30%까지 투자하는 행위</u>
제65조(해산)	1~6. (생략) <신설>	1~6. (현행과 동일) 7. <u>주주(법인이사인 주주는 제외한다)의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제231조의2에서 정하는 경우는 제외한다.</u>

[일괄신고서/투자설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	<신설>	10. <u>원본손실위험 등 집합투자기구와 관련된 투자위험에 대하여는 증권신고서, 투자설명서 또는 간이투자설명서 본문의 투자위험 부분을 참고하시기 바랍니다.</u> 11. <u>투자자의 국적 또는 세법상의 관할 국가가 대한민국 이외인 경우 국제조세조정에 관한 법률 및 관련 조세조약에 따라 투자자</u>

		의 금융 정보가 국세청 및 해당 국가(투자자의 국적 국가 또는 세법상의 과세 관할 국가)의 권한 있는 당국에 보고될 수 있으며, 판매회사는 투자자의 국적 또는 세법상의 과세 관할 국가를 확인하기 위하여, 계좌 개설 시 수집된 정보 이외의 추가자료를 요구할 수 있습니다.
제2부. 5. 운용전문인력	-	- <u>작성기준일 기준으로 업데이트</u>
제2부. 8. 집합투자기구의 투자대상	가. 투자대상 주식: 60% 이상(다만, 국내주식 60% 이상)	가. 투자대상 주식 및 주식관련장내파생상품: 60% 이상
제2부. 8. 집합투자기구의 투자대상	나. 투자제한 동일종목 투자 가~다. (생략) <신설>	나. 투자제한 동일종목 투자 가~다. (현행과 동일) 라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위
제2부. 13. 보수 및 수수료에 관한 사항	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 <u>기타비용 및 증권거래비용 업데이트</u>
제2부. 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인 15.4%(지방소득세 포함), <u>일반법인 14%</u> - (생략) - 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 14%의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인의 결산 시점에 투자신탁으로부터 받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다.	(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인· <u>일반법인 15.4%(지방소득세 포함)</u> - (현행과 동일) - 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 15.4% (소득세 14%, 지방소득세 1.4%)의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인의 결산 시점에 투자신탁으로부터 받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다.
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항	-	<u>최근 결산일 및 작성일 기준으로 업데이트</u>
제4부. 1. 집합투자업자에 관한 사항	다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산규모	다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 <u>최근 사업연도 기준으로 업데이트</u> 라. 운용자산규모 <u>작성일 기준으로 업데이트</u>
제4부. 3. 기타 집합투자기구 관련회사에 관한 사항	라. 채권평가회사에 관한 사항 <신설>	라. 채권평가회사에 관한 사항 <u>에프앤자산평가</u>
제5부. 2. 집합투자기구의 해지에 관한 사항	투자회사는 다음의 어느 하나에 해당하는 사유로 해산합니다. 이 경우 청산인은 해산 일로부터 30일 이내에 해산 관련 내용을 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (생략)	투자회사는 다음의 어느 하나에 해당하는 사유로 해산합니다. 이 경우 청산인은 해산 일로부터 30일 이내에 해산 관련 내용을 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (현행과 동일)

	- <신설>	- <u>주주(법인이사인 주주는 제외합니다)의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제231조의2에서 정하는 경우는 제외합니다.</u>
제5부. 3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항	<신설>	나. 수시공시 - <u>투자대상자산에 대한 투자한도의 변경(법 시행령 제80조 제1항 제3호의2 각 목 외의 부분에 따른 투자행위로 인한 경우만 해당)</u>
제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항	<신설>	5. 집합투자업자의 고유재산 투자에 관한 사항

[간이설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	<신설>	10. <u>원본손실위험 등 집합투자기구와 관련된 투자위험에 대하여는 증권신고서, 투자설명서 또는 간이투자설명서 본문의 투자위험 부분을 참고하시기 바랍니다.</u> 11. <u>투자자의 국적 또는 세법상의 관할 국가가 대한민국 이외인 경우 국제조세조정에 관한 법률 및 관련 조세조약에 따라 투자자의 금융 정보가 국세청 및 해당 국가(투자자의 국적 국가 또는 세법상의 과세 관할 국가)의 권한 있는 당국에 보고될 수 있으며, 판매회사는 투자자의 국적 또는 세법상의 과세 관할 국가를 확인하기 위하여, 계좌 개설 시 수집된 정보 이외의 추가자료를 요구할 수 있습니다.</u>
제2부. 5. 운용전문인력	-	- <u>작성기준일 기준으로 업데이트</u>
제1부. 6. 투자실적추이	-	<u>작성일 기준으로 업데이트</u>
제2부. 2. 과세	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함)에 대하여 소득세 등(<u>개인 15.4%, 법인 14.0%</u>)을 부담합니다.	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함)에 대하여 소득세 등(<u>개인·법인 15.4%</u>)을 부담합니다.
제3부. 요약재무정보	-	<u>최근 결산일 기준으로 업데이트</u>

< 정 오 표 (2) >

1. 정정대상 투자신탁

- 유리Daily인덱스증권투자신탁[주식-파생형]

2. 효력발생예정일(변경시행일) : 2015.09.24

3. 주요 정정사항 :

- 자본시장법 및 시행령 개정사항 반영(동일 종목 투자 한도 변경 등)
- 주식 투자한도 보완(주식에 60%이상 → 주식 및 주식관련장내파생상품에 60%이상)
- 세제 개편사항 반영
- 투자신탁 회계기간 종료에 따른 결산 갱신
- 채권평가회사 추가(에프앤자산평가)
- '기업공시서식 기준' 개정에 따른 관련 내용 변경 등(투자결정시 유의사항 안내)

[규약]

항 목	정 정 전	정 정 후
제18조(투자한도)	1. 주식에의 투자는 투자신탁 자산총액의 60% 이상으로 한다. <u>다만, 국내에서 발행되어 국내에서 거래되는 상장주식에의 투자는 투자신탁 자산총액의 60% 이상으로 한다.</u>	1. <u>주식 및 주식관련장내파생상품에의</u> 투자는 투자신탁 자산총액의 60% 이상으로 한다.
제19조(운용 및 투자 제한)	2. 이 투자신탁 자산총액의 10%를 초과하여 .. (중략) .. 본다. 다만, 다음 각목의 어느 하나에 해당하는 경우에는 각목에서 정하는 바에 따라 10%를 초과하여 동일종목 증권에 투자할 수 있다. 가~다. (생략) <신설>	2. 이 투자신탁 자산총액의 10%를 초과하여 .. (중략) .. 본다. 다만, 다음 각목의 어느 하나에 해당하는 경우에는 각목에서 정하는 바에 따라 10%를 초과하여 동일종목 증권에 투자할 수 있다. 가~다. (현행과 동일) <u>라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위</u>
제45조(투자신탁의 해지)	② 집합투자업자는 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다. 1-4. (생략) <신설>	② 집합투자업자는 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다. 1-4. (현행과 동일) <u>5. 수익자의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는 제외한다.</u>

[일괄신고서/투자설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	<신설>	10. 집합투자기구가 설정 후 1년이 경과하였음에도 설정액이 50억원 미만(소규모 편

		<p>드)인 경우 분산투자가 어려워 효율적인 자산운용이 곤란하거나 임의해지 될 수 있으니, 투자 시 소규모펀드 여부를 확인하시기 바랍니다. 소규모펀드 해당여부는 금융투자협회, 판매회사, 집합투자업자 홈페이지에서 확인하실 수 있습니다.</p> <p>11. 투자자의 국적 또는 세법상의 관할 국가가 대한민국 이외인 경우 국제조세조정에 관한 법률 및 관련 조세조약에 따라 투자자의 금융 정보가 국세청 및 해당 국가(투자자의 국적 국가 또는 세법상의 과세 관할 국가)의 권한 있는 당국에 보고될 수 있으며, 판매회사는 투자자의 국적 또는 세법상의 과세 관할 국가를 확인하기 위하여, 계좌 개설 시 수집된 정보 이외의 추가자료를 요구할 수 있습니다.</p>
제2부. 5. 운용전문인력	-	- 작성기준일 기준으로 업데이트
제2부. 8. 집합투자기구의 투자대상	가. 투자대상 주식: 60% 이상(다만, 국내주식 60% 이상)	가. 투자대상 주식 및 주식관련장내파생상품: 60% 이상
제2부. 8. 집합투자기구의 투자대상	나. 투자제한 동일종목 투자 가~다. (생략) <신설>	<p>나. 투자제한 동일종목 투자 가~다. (현행과 동일)</p> <p>라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위</p>
제2부. 13. 보수 및 수수료에 관한 사항	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 기타비용 및 증권거래비용 업데이트
제2부. 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	<p>(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인 15.4%(지방소득세 포함), <u>일반법인 14%</u></p> <p>- (생략)</p> <p>- 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 <u>14%</u>의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인의 결산 시점에 투자신탁으로부터 받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다.</p>	<p>(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인·<u>일반법인 15.4%</u>(지방소득세 포함)</p> <p>- (현행과 동일)</p> <p>- 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 <u>15.4%</u> (소득세 14%, 지방소득세 1.4%)의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인의 결산 시점에 투자신탁으로부터 받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다.</p>
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항	-	<u>최근 결산일 및 작성일 기준으로 업데이트</u>
제4부. 1. 집합투자업자에 관한 사항	<p>다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용</p> <p>라. 운용자산규모</p>	<p>다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 <u>최근 사업연도 기준으로 업데이트</u></p> <p>라. 운용자산규모 <u>작성일 기준으로 업데이트</u></p>

제4부. 3. 기타 집합투자기구 관련회사에 관한 사항	라. 채권평가회사에 관한 사항 <신설>	라. 채권평가회사에 관한 사항 <u>에프앤자산평가</u>
제5부. 2. 집합투자기구의 해지에 관한 사항	집합투자업자는 다음의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체없이 투자신탁을 해지하여야 합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체없이 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (생략) - <신설>	집합투자업자는 다음의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체없이 투자신탁을 해지하여야 합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체없이 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (현행과 동일) - <u>수익자의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는 제외합니다.</u>
제5부. 3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항	<신설>	나. 수시공시 - <u>투자대상자산에 대한 투자한도의 변경(법 시행령 제80조 제1항 제3호의2 각 목 외의 부분에 따른 투자행위로 인한 경우만 해당)</u>
제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항	<신설>	5. 집합투자업자의 고유재산 투자에 관한 사항

[간이설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	<신설>	10. 집합투자기구가 설정 후 1년이 경과하였음에도 설정액이 50억원 미만(소규모 펀드)인 경우 분산투자가 어려워 효율적인 자산운용이 곤란하거나 임의해지 될 수 있으니, 투자 시 소규모펀드 여부를 확인하시기 바랍니다. 소규모펀드 해당여부는 금융투자협회, 판매회사, 집합투자업자 홈페이지에서 확인하실 수 있습니다. 11. 투자자의 국적 또는 세법상의 관할 국가가 대한민국 이외인 경우 국제조세조정에 관한 법률 및 관련 조세조약에 따라 투자자의 금융 정보가 국세청 및 해당 국가(투자자의 국적 국가 또는 세법상의 과세 관할 국가)의 권한 있는 당국에 보고될 수 있으며, 판매회사는 투자자의 국적 또는 세법상의 과세 관할 국가를 확인하기 위하여, 계좌 개설 시 수집된 정보 이외의 추가자료를 요구할 수 있습니다.
제1부. 2. 투자전략 및 위험관리	이 투자신탁은 국내 주식에 투자신탁재산의 60% 이상, 파생상품에 투자신탁재산의 10%를 초과하여 투자할 수 있는 증권투자신탁(주식-파생형)으로서, 비교지수인 한국종합	이 투자신탁은 국내 주식 및 주식관련장내 파생상품에 투자신탁재산의 60% 이상(파생상품에 투자신탁재산의 10%를 초과)투자할 수 있는 증권투자신탁(주식-파생형)으로서,

	주가지수200(KOSPI200)의 변동률에 근접한 성과의 달성을 위해 한국종합주가지수 200(KOSPI200)을 구성하고 있는 종목과 관련 장내파생상품에 주로 투자합니다. 다만, 추적오차의 최소화 등을 위하여 필요하다고 판단하는 경우 KOSPI200 구성 종목 이외의 종목에도 투자할 수 있습니다.	비교지수인 한국종합주가지수200(KOSPI200)의 변동률에 근접한 성과의 달성을 위해 한국종합주가지수200(KOSPI200)을 구성하고 있는 종목과 관련 장내파생상품에 주로 투자합니다. 다만, 추적오차의 최소화 등을 위하여 필요하다고 판단하는 경우 KOSPI200 구성 종목 이외의 종목에도 투자할 수 있습니다.
제2부. 5. 운용전문인력	-	- <u>작성기준일 기준으로 업데이트</u>
제1부. 6. 투자실적 추이	-	<u>작성일 기준으로 업데이트</u>
제2부. 2. 과세	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함)에 대하여 소득세 등(개인 15.4%, 법인 14.0%)을 부담합니다.	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함)에 대하여 소득세 등(개인·법인 15.4%)을 부담합니다.
제3부. 요약재무정보	-	<u>최근 결산일 기준으로 업데이트</u>

< 정 오 표 (3) >

1. 정정대상 투자신탁

- 유리MKF웰스토탈인덱스증권투자신탁[주식]

2. 효력발생예정일(변경시행일) : 2015.09.24

3. 주요 정정사항 :

- 자본시장법 및 시행령 개정사항 반영(동일 종목 투자 한도 변경 등)
- 세제 개편사항 반영
- 투자신탁 회계기간 종료에 따른 결산 갱신
- 채권평가회사 추가(에프앤자산평가)
- '기업공시서식 기준' 개정에 따른 관련 내용 변경 등(투자결정시 유의사항 안내)

[규약]

항 목	정 정 전	정 정 후
제45조(투자신탁의 해지)	<p>② 집합투자업자는 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다.</p> <p>1-4. (생략)</p> <p><신설></p>	<p>② 집합투자업자는 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다.</p> <p>1-4. (현행과 동일)</p> <p>5. 수익자의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, <u>건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는 제외한다.</u></p>

[일괄신고서/투자설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	<신설>	<p>12. 투자자의 국적 또는 세법상의 관할 국가가 대한민국 이외인 경우 국제조세조정에 관한 법률 및 관련 조세조약에 따라 투자자의 금융 정보가 국세청 및 해당 국가(투자자의 국적 국가 또는 세법상의 과세 관할 국가)의 권한 있는 당국에 보고될 수 있으며, 판매회사는 투자자의 국적 또는 세법상의 과세 관할 국가를 확인하기 위하여, 계좌 개설 시 수집된 정보 이외의 추가자료를 요구할 수 있습니다.</p>
제2부. 5. 운용전문인력	-	- 작성기준일 기준으로 업데이트
제2부. 8. 집합투자기구의 투자대상	<p>나. 투자제한</p> <p>[모투자신탁의 투자제한]</p> <p>투자제한에 관한 사항</p> <p>2. 가~다. (생략)</p>	<p>나. 투자제한</p> <p>[모투자신탁의 투자제한]</p> <p>투자제한에 관한 사항</p> <p>2. 가~다. (현행과 동일)</p>

	<신설>	라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제 1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위
제2부. 13. 보수 및 수수료에 관한 사항	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 기타비용 및 증권거래비용 업데이트
제2부. 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인 15.4%(지방소득세 포함), 일반법인 14% - (생략) - 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 14%의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인의 결산 시점에 투자신탁으로부터 받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다. (4) 연금저축계좌 가입자에 대한 과세	(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인·일반법인 15.4%(지방소득세 포함) - (현행과 동일) - 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 15.4% (소득세 14%, 지방소득세 1.4%)의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인의 결산 시점에 투자신탁으로부터 받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다. (4) 연금저축계좌 가입자에 대한 과세 소득세법 개정사항 반영
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항	-	최근 결산일 및 작성일 기준으로 업데이트
제4부. 1. 집합투자업자에 관한 사항	다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산규모	다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 최근 사업연도 기준으로 업데이트 라. 운용자산규모 작성일 기준으로 업데이트
제4부. 3. 기타 집합투자기구 관련회사에 관한 사항	라. 채권평가회사에 관한 사항 <신설>	라. 채권평가회사에 관한 사항 에프앤자산평가
제5부. 2. 집합투자기구의 해지에 관한 사항	집합투자업자는 다음의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체없이 투자신탁을 해지하여야 합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체없이 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (생략) - <신설>	집합투자업자는 다음의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체없이 투자신탁을 해지하여야 합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체없이 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (현행과 동일) - 수익자의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는 제외합니다.
제5부. 3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항	<신설>	나. 수시공시 - 투자대상자산에 대한 투자한도의 변경(법 시행령 제80조 제1항 제3호의2 각 목 외의 부분에 따른 투자행위로 인한 경우만 해당)
제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항	<신설>	5. 집합투자업자의 고유재산 투자에 관한 사항

[간이설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	<신설>	<p>10. 원본손실위험 등 집합투자기구와 관련된 투자위험에 대하여는 증권신고서, 투자설명서 또는 간이투자설명서 본문의 투자위험 부분을 참고하시기 바랍니다.</p> <p>11. 투자자의 국적 또는 세법상의 관할 국가가 대한민국 이외인 경우 국제조세조정에 관한 법률 및 관련 조세조약에 따라 투자자의 금융 정보가 국세청 및 해당 국가(투자자의 국적 국가 또는 세법상의 과세 관할 국가)의 권한 있는 당국에 보고될 수 있으며, 판매회사는 투자자의 국적 또는 세법상의 과세 관할 국가를 확인하기 위하여, 계좌 개설 시 수집된 정보 이외의 추가자료를 요구할 수 있습니다.</p>
제2부. 5. 운용전문인력	-	- 작성기준일 기준으로 업데이트
제1부. 6. 투자실적 추이	-	작성일 기준으로 업데이트
제2부. 2. 과세	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함)에 대하여 소득세 등(개인 15.4%, 법인 14.0%)을 부담합니다.	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함)에 대하여 소득세 등(개인·법인 15.4%)을 부담합니다.
제3부. 요약재무정보	-	최근 결산일 기준으로 업데이트

< 정 오 표 (4) >

1. 정정대상 투자신탁

- 유리웰스중소형인덱스증권투자신탁[주식]
- 유리피가로스마트인덱스증권투자신탁[주식]

2. 효력발생예정일(변경시행일) : 2015.09.24

3. 주요 정정사항 :

- 자본시장법 및 시행령 개정사항 반영(동일 종목 투자 한도 변경 등)
- 세제 개편사항 반영
- 투자신탁 회계기간 종료에 따른 결산 갱신
- 채권평가회사 추가(에프앤자산평가)
- '기업공시서식 기준' 개정에 따른 관련 내용 변경 등(투자결정시 유의사항 안내)

[규약]

항 목	정 정 전	정 정 후
제19조(운용 및 투자 제한)	2. 이 투자신탁 자산총액의 10%를 초과하여 .. (중략) .. 본다. 다만, 다음 각목의 어느 하나에 해당하는 경우에는 각목에서 정하는 바에 따라 10%를 초과하여 동일종목 증권에 투자할 수 있다. 가~다. (생략) <신설>	2. 이 투자신탁 자산총액의 10%를 초과하여 .. (중략) .. 본다. 다만, 다음 각목의 어느 하나에 해당하는 경우에는 각목에서 정하는 바에 따라 10%를 초과하여 동일종목 증권에 투자할 수 있다. 가~다. (현행과 동일) <u>라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제 1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위</u>
제45조(투자신탁의 해지)	② 집합투자업자는 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다. 1-4. (생략) <신설>	② 집합투자업자는 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다. 1-4. (현행과 동일) <u>5. 수익자의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는 제외한다.</u>

[일괄신고서/투자설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	<신설>	<u>12. 투자자의 국적 또는 세법상의 관할 국가가 대한민국 이외인 경우 국제조세조정에 관한 법률 및 관련 조세조약에 따라 투자자의 금융 정보가 국세청 및 해당 국가(투자자의 국적 국가 또는 세법상의 과세 관할 국가)의 권한 있는 당국에 보고될 수 있으</u>

		며, 판매회사는 투자자의 국적 또는 세법상의 과세 관할 국가를 확인하기 위하여, 계좌 개설 시 수집된 정보 이외의 추가자료를 요구할 수 있습니다.
제2부. 5. 운용전문인력	-	- 작성기준일 기준으로 업데이트
제2부. 8. 집합투자기구의 투자대상	나. 투자제한 투자제한에 관한 사항 2. 가~다. (생략) <신설>	나. 투자제한 투자제한에 관한 사항 2. 가~다. (현행과 동일) 라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위
제2부. 13. 보수 및 수수료에 관한 사항	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 기타비용 및 증권거래비용 업데이트
제2부. 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인 15.4%(지방소득세 포함), <u>일반법인 14%</u> - (생략) - 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 14%의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인의 결산 시점에 투자신탁으로부터 받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다.	(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인· <u>일반법인 15.4%(지방소득세 포함)</u> - (현행과 동일) - 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 15.4% (소득세 14%, 지방소득세 1.4%)의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인의 결산 시점에 투자신탁으로부터 받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다.
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항	-	<u>최근 결산일 및 작성일 기준으로 업데이트</u>
제4부. 1. 집합투자업자에 관한 사항	다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산규모	다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 <u>최근 사업연도 기준으로 업데이트</u> 라. 운용자산규모 <u>작성일 기준으로 업데이트</u>
제4부. 3. 기타 집합투자기구 관련회사에 관한 사항	라. 채권평가회사에 관한 사항 <신설>	라. 채권평가회사에 관한 사항 <u>에프앤자산평가</u>
제5부. 2. 집합투자기구의 해지에 관한 사항	집합투자업자는 다음의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체없이 투자신탁을 해지하여야 합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체없이 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (생략) - <신설>	집합투자업자는 다음의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체없이 투자신탁을 해지하여야 합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체없이 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (현행과 동일) - <u>수익자의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는 제외합니다.</u>

제5부. 3. 집합투자기 구의 공시에 관한 사 항	<신설>	나. 수시공시 - 투자대상자산에 대한 투자한도의 변경(<u>법 시행령 제80조 제1항 제3호의2 각 목 외의 부분에 따른 투자행위로 인한 경우만 해당</u>)
제5부. 기타 투자자보 호를 위해 필요한 사 항	<신설>	5. 집합투자업자의 고유재산 투자에 관한 사항

[간이설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	<신설>	10. 원본손실위험 등 집합투자기구와 관련 된 투자위험에 대하여는 증권신고서, 투자 설명서 또는 간이투자설명서 본문의 투자위 험 부분을 참고하시기 바랍니다. 11. 투자자의 국적 또는 세법상의 관할 국 가가 대한민국 이외인 경우 국제조세조정에 관한 법률 및 관련 조세조약에 따라 투자자 의 금융 정보가 국세청 및 해당 국가(투자 자의 국적 국가 또는 세법상의 과세 관할 국가)의 권한 있는 당국에 보고될 수 있으 며, 판매회사는 투자자의 국적 또는 세법상 의 과세 관할 국가를 확인하기 위하여, 계 좌 개설 시 수집된 정보 이외의 추가자료를 요구할 수 있습니다.
제2부. 5. 운용전문인 력	-	- <u>작성기준일 기준으로 업데이트</u>
제1부. 6. 투자실적 추이	-	<u>작성일 기준으로 업데이트</u>
제2부. 2. 과세	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함) 에 대하여 소득세 등(<u>개인 15.4%, 법인 14.0%</u>)을 부담합니다.	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함) 에 대하여 소득세 등(<u>개인·법인 15.4%</u>)을 부 담합니다.
제3부. 요약재무정보	-	<u>최근 결산일 기준으로 업데이트</u>

< 정 오 표 (5)>

1. 정정대상 투자신탁

- 유리KOSPI200인덱스증권투자신탁[주식-파생형]

2. 효력발생예정일(변경시행일) : 2015.09.24

3. 주요 정정사항 :

- 자본시장법 및 시행령 개정사항 반영(동일 종목 투자 한도 변경 등)
- 주식 투자한도 보완(주식에 60%이상 → 주식 및 주식관련장내파생상품에 60%이상)
- 세제 개편사항 반영
- 투자신탁 회계기간 종료에 따른 결산 갱신
- 채권평가회사 추가(에프앤자산평가)
- '기업공시서식 기준' 개정에 따른 관련 내용 변경 등(투자결정시 유의사항 안내)

[규약]

항 목	정 정 전	정 정 후
제45조(투자신탁의 해지)	② 집합투자업자는 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다. 1-4. (생략) <신설>	② 집합투자업자는 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다. 1-4. (현행과 동일) 5. 수익자의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, <u>건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는 제외한다.</u>

[일괄신고서/투자설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	<신설>	12. 투자자의 국적 또는 세법상의 관할 국가가 대한민국 이외인 경우 국제조세조정에 관한 법률 및 관련 조세조약에 따라 투자자의 금융 정보가 국세청 및 해당 국가(투자자의 국적 국가 또는 세법상의 과세 관할 국가)의 권한 있는 당국에 보고될 수 있으며, 판매회사는 투자자의 국적 또는 세법상의 과세 관할 국가를 확인하기 위하여, 계좌 개설 시 수집된 정보 이외의 추가자료를 요구할 수 있습니다.
제2부. 5. 운용전문인력	-	- 작성기준일 기준으로 업데이트
제2부. 8. 집합투자기구의 투자대상	가. 투자대상 [모투자신탁의 투자대상] 주식: 60% 이상(다만, 국내주식 60% 이상)	가. 투자대상 [모투자신탁의 투자대상] 주식 및 주식관련장내파생상품: 60% 이상

제2부. 8. 집합투자기구의 투자대상	나. 투자제한 [모투자신탁의 투자제한] 투자제한에 관한 사항 2. 가~다. (생략) <신설>	나. 투자제한 [모투자신탁의 투자제한] 투자제한에 관한 사항 2. 가~다. (현행과 동일) 라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위
제2부. 13. 보수 및 수수료에 관한 사항	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 <u>기타비용 및 증권거래비용 업데이트</u>
제2부. 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인 15.4%(지방소득세 포함), <u>일반법인 14%</u> - (생략) - 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 14%의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인의 결산 시점에 투자신탁으로부터 받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다.	(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인· <u>일반법인 15.4%(지방소득세 포함)</u> - (현행과 동일) - 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 <u>15.4% (소득세 14%, 지방소득세 1.4%)</u> 의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인의 결산 시점에 투자신탁으로부터 받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다.
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항	-	<u>최근 결산일 및 작성일 기준으로 업데이트</u>
제4부. 1. 집합투자업자에 관한 사항	다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산규모	다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 <u>최근 사업연도 기준으로 업데이트</u> 라. 운용자산규모 <u>작성일 기준으로 업데이트</u>
제4부. 3. 기타 집합투자기구 관련회사에 관한 사항	라. 채권평가회사에 관한 사항 <신설>	라. 채권평가회사에 관한 사항 <u>에프앤자산평가</u>
제5부. 2. 집합투자기구의 해지에 관한 사항	집합투자업자는 다음의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체없이 투자신탁을 해지하여야 합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체없이 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (생략) - <신설>	집합투자업자는 다음의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체없이 투자신탁을 해지하여야 합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체없이 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (현행과 동일) - <u>수익자의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는 제외합니다.</u>
제5부. 3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항	<신설>	나. 수시공시 - <u>투자대상자산에 대한 투자한도의 변경(법 시행령 제80조 제1항 제3호의2 각 목 외의 부분에 따른 투자행위로 인한 경우만 해당)</u>
제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항	<신설>	5. 집합투자업자의 고유재산 투자에 관한 사항

항		
---	--	--

[간이설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	<신설>	12. 투자자의 국적 또는 세법상의 관할 국가가 대한민국 이외인 경우 국제조세조정에 관한 법률 및 관련 조세조약에 따라 투자자의 금융 정보가 국세청 및 해당 국가(투자자의 국적 국가 또는 세법상의 과세 관할 국가)의 권한 있는 당국에 보고될 수 있으며, 판매회사는 투자자의 국적 또는 세법상의 과세 관할 국가를 확인하기 위하여, 계좌 개설 시 수집된 정보 이외의 추가자료를 요구할 수 있습니다.
	- 주식: 60% 이상	- 주식 및 주식관련장내파생상품: 60% 이상
제2부. 5. 운용전문인력	-	- 작성기준일 기준으로 업데이트
제1부. 6. 투자실적 추이	-	작성일 기준으로 업데이트
제2부. 2. 과세	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함)에 대하여 소득세 등(개인 15.4%, 법인 14.0%)을 부담합니다.	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함)에 대하여 소득세 등(개인·법인 15.4%)을 부담합니다.
제3부. 요약재무정보	-	최근 결산일 기준으로 업데이트

< 정 오 표 (6) >

1. 정정대상 투자신탁

- 유리마음편한인덱스증권투자신탁[주식]

2. 효력발생예정일(변경시행일) : 2015.09.24

3. 주요 정정사항 :

- 자본시장법 시행령 개정사항 반영(동일 종목 투자 한도 변경 등)
- 채권평가회사 추가(에프앤자산평가)

[일괄신고서/투자설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
제2부. 5. 운용전문인력	-	- 작성기준일 기준으로 업데이트
제2부. 8. 집합투자기구의 투자대상	나. 투자제한 [모투자신탁의 투자제한] 투자제한에 관한 사항 2. 가~다. (생략) <신설>	나. 투자제한 [모투자신탁의 투자제한] 투자제한에 관한 사항 2. 가~다. (현행과 동일) 라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위
제2부. 13. 보수 및 수수료에 관한 사항	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 기타비용 및 증권거래비용 업데이트
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항	-	최근 반기일 및 작성일 기준으로 업데이트
제4부. 1. 집합투자업자에 관한 사항	라. 운용자산규모	라. 운용자산규모 작성일 기준으로 업데이트
제4부. 3. 기타 집합투자기구 관련회사에 관한 사항	라. 채권평가회사에 관한 사항 <신설>	라. 채권평가회사에 관한 사항 에프앤자산평가
제5부. 3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항	<신설>	나. 수시공시 - 투자대상자산에 대한 투자한도의 변경(법 시행령 제80조 제1항 제3호의2 각 목 외의 부분에 따른 투자행위로 인한 경우만 해당)
제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항	<신설>	5. 집합투자업자의 고유재산 투자에 관한 사항

[간이설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
제2부. 5. 운용전문인력	-	- 작성기준일 기준으로 업데이트
제1부. 6. 투자실적	-	작성일 기준으로 업데이트

추이		
제3부. 요약재무정보	-	<u>최근 반기일 기준으로 업데이트</u>

< 정 오 표 (7) >

1. 정정대상 투자신탁

- 유리MKF웰스토탈인덱스장기소득공제증권자투자신탁[주식]

2. 효력발생예정일(변경시행일) : 2015.09.24

3. 주요 정정사항 :

- 자본시장법 및 시행령 개정사항 반영(동일 종목 투자 한도 변경 등)
- 세제 개편사항 반영
- 투자신탁 회계기간 종료에 따른 결산 갱신
- 채권평가회사 추가(에프앤자산평가)

[규약]

항 목	정 정 전	정 정 후
제45조(투자신탁의 해지)	<p>② 집합투자업자는 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다.</p> <p>1-4. (생략)</p> <p><신설></p>	<p>② 집합투자업자는 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체 없이 투자신탁을 해지하여야 한다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다.</p> <p>1-4. (현행과 동일)</p> <p>5. 수익자의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, <u>건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는 제외한다.</u></p>

[일괄신고서/투자설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
제2부. 5. 운용전문인력	-	- <u>작성기준일 기준으로 업데이트</u>
제2부. 8. 집합투자기구의 투자대상	<p>나. 투자제한</p> <p>[모투자신탁의 투자제한]</p> <p>투자제한에 관한 사항</p> <p>2. 가~다. (생략)</p> <p><신설></p>	<p>나. 투자제한</p> <p>[모투자신탁의 투자제한]</p> <p>투자제한에 관한 사항</p> <p>2. 가~다. (현행과 동일)</p> <p>라. 동일종목의 증권에 <u>법 제234조 제1항제1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위</u></p>
제2부. 13. 보수 및 수수료에 관한 사항	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용	나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 <u>기타비용 및 증권거래비용 업데이트</u>
제2부. 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항	<p>(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인 15.4%(지방소득세 포함), <u>일반법인 14%</u></p> <p>- (생략)</p> <p>- 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 <u>14%</u>의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인의 결산 시점에 투자신탁으로부터</p>	<p>(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인 <u>일반법인 15.4%</u>(지방소득세 포함)</p> <p>- (현행과 동일)</p> <p>- 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 <u>15.4% (소득세 14%, 지방소득세 1.4%)</u>의 세율로 원천징수됩니다. 이러한 소득은 법인</p>

	받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다.	의 결산 시점에 투자신탁으로부터 받게 되는 소득과 법인의 다른 소득 전체를 합산한 소득에 대하여 법인세율을 적용하여 과세하며, 이전에 납부한 원천징수세액은 기 납부세액으로 공제받게 됩니다.
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항	-	<u>최근 결산일 및 작성일 기준으로 업데이트</u>
제4부. 1. 집합투자업자에 관한 사항	다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산규모	다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 <u>최근 사업연도 기준으로 업데이트</u> 라. 운용자산규모 <u>작성일 기준으로 업데이트</u>
제4부. 3. 기타 집합투자기구 관련회사에 관한 사항	라. 채권평가회사에 관한 사항 <신설>	라. 채권평가회사에 관한 사항 <u>에프앤자산평가</u>
제5부. 2. 집합투자기구의 해지에 관한 사항	집합투자업자는 다음의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체없이 투자신탁을 해지하여야 합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체없이 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (생략) - <신설>	집합투자업자는 다음의 어느 하나에 해당하는 경우에는 지체없이 투자신탁을 해지하여야 합니다. 이 경우 집합투자업자는 그 해지사실을 지체없이 금융위원회에 보고하여야 합니다. - (현행과 동일) - <u>수익자의 총수가 1인이 되는 경우. 다만, 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는 제외합니다.</u>
제5부. 3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항	<신설>	나. 수시공시 - <u>투자대상자산에 대한 투자한도의 변경(법 시행령 제80조 제1항 제3호의2 각 목 외의 부분에 따른 투자행위로 인한 경우만 해당)</u>
제5부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항	<신설>	5. 집합투자업자의 고유재산 투자에 관한 사항

[간이설명서]

항 목	정 정 전	정 정 후
투자결정시 유의사항	<신설>	<p>10. 원본손실위험 등 집합투자기구와 관련된 투자위험에 대하여는 증권신고서, 투자설명서 또는 간이투자설명서 본문의 투자위험 부분을 참고하시기 바랍니다.</p> <p>11. 투자자의 국적 또는 세법상의 관할 국가가 대한민국 이외인 경우 국제조세조정에 관한 법률 및 관련 조세조약에 따라 투자자의 금융 정보가 국세청 및 해당 국가(투자자의 국적 국가 또는 세법상의 과세 관할 국가)의 권한 있는 당국에 보고될 수 있음</p>

		며, 판매회사는 투자자의 국적 또는 세법상의 과세 관할 국가를 확인하기 위하여, 계좌 개설 시 수집된 정보 이외의 추가자료를 요구할 수 있습니다.
제2부. 5. 운용전문인력	-	- 작성기준일 기준으로 업데이트
제1부. 6. 투자실적 추이	-	작성일 기준으로 업데이트
제2부. 2. 과세	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함)에 대하여 소득세 등(개인 15.4%, 법인 14.0%)을 부담합니다.	투자자는 투자대상으로부터 발생한 이자, 배당 및 양도차익(해외주식 매매차익 포함)에 대하여 소득세 등(개인·법인 15.4%)을 부담합니다.
제3부. 요약재무정보	-	최근 결산일 기준으로 업데이트