

< 정 오 표(1) >

1. 정정대상 투자신탁

- 유리MKF웰스토탈인덱스증권모투자신탁[주식]

2. 효력발생예정일(변경시행일) : 2015.09.24

3. 주요 정정사항 :

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

[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) 라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위
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, 건전한 거래질서를 해할 우려가 없는 경우로서 법 시행령 제224조의2에서 정하는 경우는 제외한다.

[등록신청서]

항 목	정 정 전	정 정 후
제2부. 5. 운용전문인력		- 작성기준일 기준으로 업데이트
제2부. 8. 집합투자구의 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. 14. 이익 배분	(3) 수익자에 대한 과세율 - 개인 15.4%(지	(3) 수익자에 대한 과세율 - <u>개인·일반법인</u>

및 과세에 관한 사항	방소득세 포함), <u>일반법인 14%</u> - (생략) - 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 <u>14%의 세율로 원천징수됩니다.</u> 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.	<u>15.4%(지방소득세 포함)</u> - (현행과 동일) - 내국법인이 받는 투자신탁의 과세이익은 <u>15.4% (소득세 14%, 지방소득세 1.4%)의 세율로 원천징수됩니다.</u> 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. 집합투자기구 관련회사에 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 제외됩니다.</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

< 정 오 표(2) >

1. 정정대상 투자신탁

- 유리마음편한인덱스증권모투자신탁[주식]

2. 효력발생예정일(변경시행일) : 2015.09.24

3. 주요 정정사항 :

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

[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) 라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위

[등록신청서]

항 목	정 정 전	정 정 후
제2부. 5. 운용전문인력		- 작성기준일 기준으로 업데이트
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
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항	-	3. 집합투자기구의 운용실적 작성일 기준으로 업데이트
제4부. 1. 집합투자기구 관련회사에 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(법시행령 제80조 제1항 제3호의2 각 목 외의

		부분에 따른 투자행위로 인한 경우만 해당)
--	--	-------------------------

< 정 오 표(3) >

1. 정정대상 투자신탁

- 유리KOSPI200인덱스증권모투자신탁[주식-파생형]

2. 효력발생예정일(변경시행일) : 2015.09.24

3. 주요 정정사항 :

- 자본시장법 시행령 개정사항 반영(동일 종목 투자 한도 변경 등)
- 주식 투자한도 보완(주식에 60%이상 → 주식 및 주식관련장내파생상품에 60%이상)
- 채권평가회사 추가(에프앤자산평가)

[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 주식관련장내파생상품</u> 에의 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 제1항제 1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위</u>

[등록신청서]

항 목	정 정 전	정 정 후
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>	나. 투자제한 동일종목 투자 가~다. (현행과 동일) <u>라. 동일종목의 증권에 법 제234조 제1항제 1호의 요건을 갖춘 이 투자신탁 자산총액의 30%까지 투자하는 행위</u>
제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항	-	<u>3. 집합투자기구의 운용실적 작성일 기준으로 업데이트</u>
제4부. 1. 집합투자기구 관련회사에 관한	라. 운용자산규모	라. 운용자산규모 작성일 기준으로 업데이트

사항		
제4부. 3. 기타 집합투자기구 관련회사에 관한 사항	라. 채권평가회사에 관한 사항 <신설>	라. 채권평가회사에 관한 사항 <u>에프앤자산평가</u>
제5부. 3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항	<신설>	나. 수시공시 - <u>투자대상자산에 대한 투자한도의 변경(법시행령 제80조 제1항 제3호의2 각 목 외의 부분에 따른 투자행위로 인한 경우만 해당)</u>