

[변경대비표]

1. 펀드명 : 타임폴리오 TIMEFOLIO 미국나스닥100액티브증권상장지수투자신탁(주식)

2. 작성기준일 : 2024.01.15

3. 정정사유 :

- 법시행령 제130조 제2항에 의거 최근 결산기의 재무제표 확정으로 인한 정정
- 설정청구 및 환매청구 접수중지 관련 항목 추가
- 환매 관련 업무절차 정정
- 자본시장법 시행령 개정사항 반영 및 문구 보완(제81조, 제93조, 제223조)

4. 효력발생일 : 2024.02.07

<신탁계약서>

항 목	정정사유	정 정 전	정 정 후
제18조(한도 및 제한의 예외)	자본시장법 시행령 제 81 조제 3 항에 따른 문구 보완	②-----초과일부터 3 개월까지(부도 등의 처분이 불가능한 투자대상자산은 그 처분이 가능한 시기까지)는 그 투자한도에 적합한 것으로 본다. <이하생략>	②----- 초과일부터 3 개월까지(부도 등으로 처분이 불가능하거나 투자신탁재산에 현저한 손실을 초래하지 않으면 처분이 불가능한 투자대상자산은 그 처분이 가능한 시기까지)는 그 투자한도에 적합한 것으로 본다. <이하동일>
제 24 조(납부금 등의 납입)	설정청구접수 중지 관련 항목 추가	⑤ 제 1항 내지 4항의 규정에도 불구하고 -----설정요청의 접수를 중지할 것을 요구할 수 있다. 이 경우 --한다. 1.~3.<이하생략> <신설>	⑤ <이하동일> 1.~3.<이하동일> 4.기타 집합투자업자가 지수에 대한 투자신탁의 추적오차율을 최소화하기 위하여 필요하다고 판단하는 경우.
제 26 조(수익증권의 환매)	환매청구접수 중지 관련 항목 추가	⑫ 제1항 내지 제11항의 규정에도 불구하고---- 환매청구의 접수를 중지할 것을 요구할 수 있다. 이 경우 -- 한다. 1.~3.<이하생략> <신설>	⑫ <이하동일> 1.~3.<이하생략> 4. 기타 집합투자업자가 지수에 대한 투자신탁의 추적오차율을 최소화하기 위하여 필요하다고 판단하는 경우.
제 40 조(투자신탁의 해지)	자본시장법 시행령 제 223 조 개정반영 (2022.08.30)	①-----해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다. 1.~2.<이하생략> 3.투자신탁을 설정한 후 1년 경과시점에서 설정원본이 50억원 미만인 경우	①-----해지사실을 지체 없이 금융위원회에 보고하여야 한다. 1.~2.<이하동일> 3.사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수

		4.투자신탁을 설정하고 1년이 경과한 이후 1개월간 계속하여 투자신탁의 <u>설정 원본</u> 이 50억원 미만인 경우	있는 투자신탁으로 한정한다. 이하 이 조에서 같다)으로서 설정한 후 1년(제81조 제3항제1호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2년)이 되는 날에 원본액이 50억원 미만인 경우 4.사모집합투자기구가 아닌 투자신탁을 <u>설정</u> 하고 1년(제81조제3항제1호의 집합투자기구의 경우에는 <u>설정 이후 2년</u>)이 지난 후 1개월간 계속하여 투자신탁의 <u>원본액</u> 이 50억원 미만인 경우
--	--	--	--

<일괄신고서>

항 목	정정 요구·명령 관련 여부	정정사유	정 정 전	정 정 후
요약정보				
투자비용	아니오	기준일자에 따른 업데이트	-	업데이트
투자실적추이 (연평균수익률)	아니오	기준일자에 따른 업데이트	-	업데이트
운용전문인력	아니오	기준일자에 따른 업데이트	-	업데이트
제 2 부. 집합투자기구에 관한 사항				
2. 집합투자기구의 연혁	아니오	기준일자에 따른 업데이트	-	업데이트
5.운용전문인력에 관한 사항 가. 운용전문인력	아니오	기준일자에 따른 업데이트	-	업데이트
8.집합투자기구의 투자대상 가. 투자대상 (1) 이 투자신탁의 투자대상	아니오	자본시장법 시행령 제 81 조 제 3 항 에 따른 문구보완	다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사유로 인하여 불가피하게 상기③~⑥ 의 투자한도를 초과하게 된 경우에는 초과일로부터 <u>3 월 이내</u> 에 그 투자한 도에 적합하도록 함	다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사유로 인하여 불가피하게 상기 ③~⑥의 투자한도를 초과하게 된 경 우에는 <u>초과일부터 3개월까지(부도 등으로 처분이 불가능하거나 투자신탁 재산에 현저한 손실을 초래하지 않 으면 처분이 불가능한 투자대상자산 은 그 처분이 가능한 시기까지)는 그 투자한도에 적합한 것으로 본다.</u>
8.집합투자기구의 투자대상 나. 투자제한 (1) 이 투자신탁의 투자제한	아니오	자본시장법 시행령 제 81 조 제 3 항 에 따른 문구보완	다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사유로 인하여 불가피하게 상기②~⑤ 의 투자한도를 초과하게 된 경우에는 초과일로부터 <u>3월 이내</u> 에 그 투자한도 에 적합하도록 함	다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사유로 인하여 불가피하게 상기 ②~⑤의 투자한도를 초과하게 된 경 우에는 초과일로부터 <u>3개월까지(부도 등으로 처분이 불가능하거나 투자신탁 재산에 현저한 손실을 초래하지 않 으면 처분이 불가능한 투자대상자산 은 그 처분이 가능한 시기까지)는 그 투자한도에 적합한 것으로 본다.</u>

11. 매입, 환매, 전환 기준 나. 환매 (4) 일자별 환매절차 요약	아니오	환매절차표 정정	<변경전1>	<변경후1>
13. 보수 및 수수료에 관한 사항 나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용	아니오	기준일자에 따른 업데이트	-	업데이트
제 3 부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항				
1. 재무정보 가. 요약 재무정보 (단위:백만원, %)	아니오	기준일자에 따른 업데이트	-	업데이트
2.연도별 설정 및 환매현황		기준일자에 따른 업데이트	-	업데이트
3. 집합투자기구의 운용실적		기준일자에 따른 업데이트	-	업데이트
제 4 부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항				
1. 집합투자업자에 관한 사항 가. 회사개요 다. 최근 2개 사업 연도 요약 재무내용 라. 운용자산 규모	아니오	기준일자에 따른 업데이트	-	업데이트
제 5 부. 기타 투자자보호를 위해 필요한 사항				
2. 집합투자기구의 해지에 관한 사항 나. 임의해지	아니오	문구보완 및 자본시장법 시행령제 223 조 개정반영 (2022.08.30)	집합투자업자는 --- 보고하여야 합니다. - <u>투자자 전원</u> 이 동의한 경우 / 해당 투자신탁의 수익증권 전부에 대한 환매의 청구를 받아 신탁계약을 해지하려는 경우 / <u>투자신탁을 설정한 후 1년</u> 경과시점에서 설정원본이 50억원 미만인 경우 / <u>투자신탁을 설정하고 1년이 경과한 이후 1개월간</u> 계속하여 투자신탁의 설정원본이 50억원 미만인 경우 수익자에게 지급될 예정입니다.	집합투자업자는 --- 보고하여야 합니다. (1) <u>수익자 전원</u> 이 동의한 경우 (2) 해당 투자신탁의 수익증권 전부에 대한 환매의 청구를 받아 신탁계약을 해지하려는 경우 (3) <u>사모집합투자기구가 아닌 투자신탁(존속하는 동안 투자금을 추가로 모집할 수 있는 투자신탁으로 한정한다. 이하 이 조에서 같다)으로서 설정한 후 1년(제81조제3항제1호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2년)이 되는 날에 원본액이 50억원 미만인 경우</u> (4) <u>사모집합투자기구가 아닌 투자신탁을 설정하고 1년(제81조제3항제1호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2년)이 지난 후 1개월간</u> 계속하여 투자신탁의 원본액이 50억원 미만인 경우

3. 집합투자기구의 공시에 관한 사항 나. 수시공시 (2) 수시공시	아니오	자본시장법 시행령제 93 조 개정반영 (2022.08.30)	<p>⑧ 집합투자기구의 설정 및 설립 이 후 1년 경과시점에서 설정원본이 50 억원 미만인 경우 그 사실과 해당 집 합투자기구가 임의해지될 수 있다는 사실</p> <p>⑨ 1개월간 계속하여 집합투자기구의 설정원본이 50억원 미만인 경우 그 사실과 해당 집합투자기구가 임의해 지될 수 있다는 사실</p>	<p>⑧ <u>사모집합투자기구가 아닌 투자신탁 (존속하는 동안 투자금을 추가로 모집 할 수 있는 투자신탁으로 한정한다. 이하 같다)으로서 설정 이후 1년(법시 행령 제81조 제3항 제1호의 집합투자 기구의 경우에는 설정 이후 2년)이 되 는 날에 원본액이 50억원 미만인 경우 그 사실과 해당 투자신탁이 법 제192 조 제1항 단서에 따라 해지될 수 있다 는 사실</u></p> <p>⑨ <u>사모집합투자기구가 아닌 투자신탁 이 설정되고 1년(법시행령 제81조 제3 항 제1호의 집합투자기구의 경우에는 설정 이후 2년)이 지난 후 1개월간 계 속하여 원본액이 50억원 미만인 경우 그 사실과 해당 투자신탁이 법 제192 조 제1항 단서에 따라 해지될 수 있다 는 사실</u></p>
---	-----	--	--	---

<변경전1>

구분	(T-1일)	(T일)	(T+1일)	(T+5일)
	환매청구일 전영업일	환매청구일	환매청구일 익영업일	환매일
투자자		지정참가회사에 환매청구		수익증권 제출 및 환매자산 수령
지정참가 회사		집합투자업자에 환매요구		인수도명세 확인 및 수익자 통 보(집합투자업자는 증권시장에 변경 상장신청), 수익자계좌에 서 수익증권 인출 및 자산 입 고
집합투자 업자	납부자산구성내역 통보 (증권시장 등)	환매내역 확인		투자신탁 일부해지
전자등록 기관		환매청구내역 취합 및 집합투 자업자에 통보		환매내역 취합 및 통보
신탁업자				지정참가회사로 환매자산 이체 (한국예탁결제원의 계좌이체에 의한 이체) 및 내역확인

<변경후1>

구분	(T-1일)	(T일)	(T+2일)	(T+5일)
투자자		지정참가회사에 환매청구		수익증권 제출 및 환매자산 수령

지정참가 회사		집합투자업자에 환매요구	인수도명세 확정 및 수익자 통보	수익자계좌에서 수익증권 인출 및 환매자산 입고
집합투자 업자	납부자산구성내역 통보 (증권시장 등)	환매청구 내역 확인	증권시장에 변경 상장신 청	투자신탁 일부해지
전자등록 기관		환매청구내역 취합 및 집합투 자업자에 통보		
신탁업자				지정참가회사로 환매자산 이체 (한국예탁결제원의 계좌이체에 의한 이체) 및 내역확인