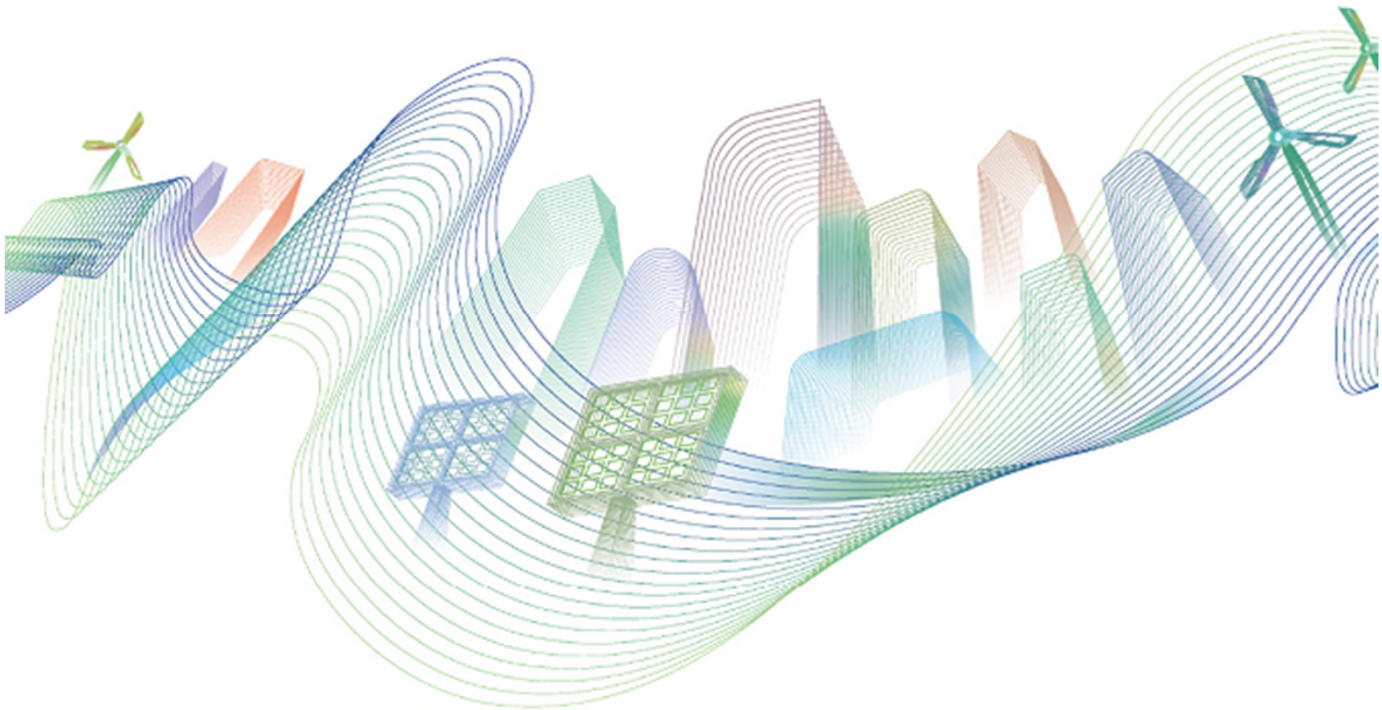
true friend 한국투자 리얼에셋운용



자산운용보고서

한국투자ANKOR유전해외자원개발특별자산투자회사1호(지분증권)

운용기간 : 2024.06.06 ~ 2024.09.05

한국투자리얼에셋운용
02)6112-5999 http://kira.koreainvestment.com

이 펀드는 [특별자산 펀드]로서, 단위 폐쇄형입니다.
자산운용보고서는 자본시장과 금융투자업에 관한 법률에 의거 자산운용회사가 작성하며,
투자자가 가입한 상품의 특정기간(3개월)동안의 자산운용에 대한 결과를 요약하여 제공하는 보고서 입니다

CONTENTS

목차

1. 펀드의 개요

2. 운용경과 및 수익률 현황

3. 자산구성

4. 투자비중현황

5. 투자전문인력현황

6. 비용현황

7. 투자자산매매내역

8. 동일 집합투자기구 투자현황

9. 펀드관련 주요 위험 및 관리방안

10. 고유재산투자 내역

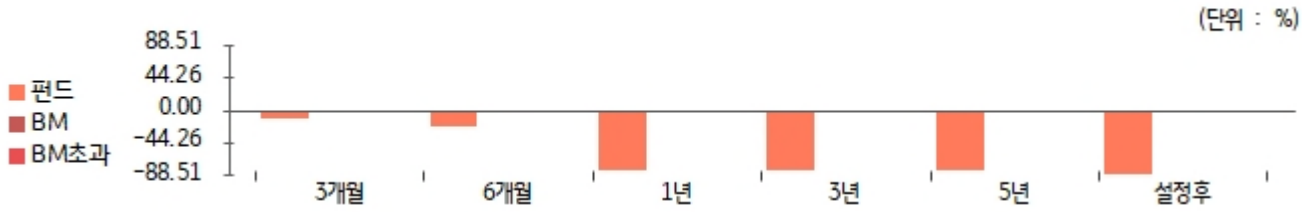
참고 : 펀드 용어 정리

공지사항

□ 고객님이 가입하신 펀드는 "자본시장과 금융투자업에 관한 법률" 의 적용을 받습니다.
□ 이 보고서 "자본시장과 금융투자업에 관한 법률" 에 관한 법률에 의해 "한국투자ANKOR유전해외자원개발특별자산투자회사1호(지분증권)"의 자산운용 회사인 "한국투자리얼에셋운용" 이 작성하여 펀드재산보관회사인 "기업은행" 의 확인을 받았습니다. 이 보고서는 "삼성증권" 판매회사를 통해 투자자에게 제공합니다.
□ 수시공시에 대한 사항은 금융투자협회(https://dis.kofia.or.kr) 및 당사홈페이지 (http://kira.koreainvestment.com)에서 확인 가능합니다.

펀드운용현황 및 운용계획

수익률



구분	3개월	6개월	1년	3년	5년	설정후
펀드	-12.96	-22.99	-81.53	-82.73	-83.17	-88.51
BM	-	-	-	-	-	-
BM초과	-	-	-	-	-	-

※ 비교지수 : 해당사항 없음
※ 설정일 : 2011.08.02

운용경과

[펀드 운용 현황]
-2012년 2월 2일 본 펀드가 최초 설정 되었고, 현재까지 총 약 2,973억원(원금 및 이익금 포함)을 분배하였습니다.

[보험금 청구 현황]
-2022년 2월 26일 본 펀드가 가입한 한국무역보험공사 해외자원개발펀드보험의 손실이 확정됨에 따라, 당사는 2022년 3월 24일 한국무역보험공사 앞 사고발생통지서를 제출하였으며, 2022년 6월 9일 한국무역보험공사 앞 보험금청구서를 제출하였습니다.
-2022년 11월 30일, 한국무역보험공사로부터 보상 판정금액 $74.693.422의 지급을 통보 받았습니다.
-한국무역보험공사는 보상 판정금액 중 $73,923,456.17을 2022년 12월 1일 지급 하였으며, 차액 $769,965.83은 2023년 9월 6일 지급하였습니다.

[유전 운용 현황]
-이미 주지하고 계시는 바와 같이 본 펀드는 KIA 지분 100%를 보유 중이며, KIA는 유한책임사원으로서 파트너십(KOA)에 투자하고 있습니다.
-2022년 KOA에서 보유하던 유전 자산의 대부분을 매각하였음에 따라, 현재 파트너십의 유일한 유전 자산은 MC21필드입니다.
MC21필드는 인근 처리 시설 운영업체의 파산으로 2021년 9월부터 생산 중단된 상태입니다. 현재 KOA의 GP는 MC21필드의 재처리 시설 자체 개발을 검토하고 있습니다.
-그러나, 1) 현재 KOA 내 배당 가능 현금이 없으며, 2) MC21필드를 재개발할 경우에도 만기 이전 생산 재개 및 배당 가능 현금흐름 발생 가능성이 매우 낮으며, 3) 펀드 만기 이전에 배당이 발생한다고 하더라고 해당 배당의 대부분은 보험금을 지급한 한국무역보험공사에 귀속될 예정이므로, KOA로부터 펀드 만기 이전 회수 예상 금액은 없을 가능성이 매우 높은 것으로 판단됩니다.
- 따라서 본 펀드가 추가 금액을 회수할 가능성은 매우 희박함을 참고하시기 바랍니다.

운용계획

-펀드와 한국무역보험공사는 KIA LLC가 보유한 지분 29.5%의 펀드 만기 이전 조기 처분 방안을 GP와 협의, 검토할 예정이며, 펀드 만기 이전에 처분될 경우 조기 청산 절차를 진행할 예정입니다.
-현재 GP 및 무역보험공사 측과 조기 처분 방안에 대해 구체적인 논의를 시작했으나, 상세 계획은 정해진 바 없습니다. 향후 구체적인 일정이 확정될 경우 별도 안내자료 및 공시를 통해 안내 드리겠습니다.

01 펀드의 개요

적용법률	자본시장과 금융투자업에 관한 법률	위험등급	1등급(매우높은위험)

· 기본정보

펀드명			금융투자협회 펀드코드
한국투자ANKOR유전해외자원개발특별자산투자회사1호(지분증권)			A7485
고난도 펀드	해당하지않음		
펀드의 종류	투자회사, 특별자산펀드, 단위폐쇄형	운용기간	2024.06.06 ~ 2024.09.05
최초설정일	2011.08.02	존속기간	2026.05.01
레버리지 (차입 등)한도			
자산운용회사	한국투자리얼에셋운용	판매회사	삼성증권, 미래에셋증권, 한국리얼에셋운용
신탁회사	기업은행	사무관리회사	신한펀드파트너스
상품의 특징			

1. 동 펀드의 만기는 2026년 4월 30일까지입니다.
2. 자산의 대부분을 ' 한국석유공사 소유 美 해상 유전의 광업권 29% ' 를 보유한 합자회사의 유한책임사원 출자 지분을 보유하고 있는 美 SPC의 지분에 투자하였습니다.
3. 환매금지형 펀드로서 현재 한국거래소에 상장(CODE:152550)되어 거래가 이뤄지고 있습니다.
4. 2012년부터 2014년까지 지급받는 배당에 한해 원금 3억원 미만인 개인투자자에 대해서는 5.5%(주민세 포함)의 저율분리과세가 적용되며, 원금 3억원 초과 부분은 15.4%(주민세 포함) 분리과세 적용됩니다.
5. 이 투자회사의 투자목적이 반드시 달성된다는 보장은 없습니다.

투자전략
이 펀드는 주로 미국 해상 유전의 광업권 29.5%를 보유한 KOA Energy LP의 유한책임사원(LP)지분을 보유하고 있는 Korea Investment ANKOR LLC의 지분에 투자하며, 원유판매대금을 기초로 사업수익을 회수하는 것을 목적으로 합니다.

· 재산현황

(단위 : 원, %)

펀드명칭	항목	전 기 말	당 기 말	증감률
한국투자ANKOR유전해외자원개발특별자산투자회사1호 (지분증권)	자산총액	1,270,261,969	1,106,759,312	-12.87
	부채총액	6,736,820	6,789,383	0.78
	순자산총액	1,263,525,149	1,099,969,929	-12.94
	기준가격	18.05	15.71	-12.96
종류(Class)별 기준가격 현황				
-	기준가격	-	-	-

주) 기준가격이란 투자자가 펀드를 입금(매입), 출금(환매)하는 경우 또는 분배금 (상환금포함) 수령시에 적용되는 가격으로 펀드의 순자산총액을 발행된 수익증권 총좌수로 나눈 가격을 말합니다.

· 분배금 내역

(단위: 백만원, 백만좌)

분배금지급일	분배금 지급금액 (백만원)	분배후 수탁고 (백만좌)	기준가격(원)		비고
			분배금 지급전	분배금지급후	
2024-09-06	0	90,116	15.71	15.71	

02 운용경과 및 수익률 현황

· 기간수익률

(단위 : %)

펀드	3개월	6개월	9개월	1년	2년	3년	5년	설정후
한국투자ANKOR유전해외자원개발특별자산투자회사1호(지분증권)	-12.96	-22.99	-79.19	-81.53	-86.28	-82.73	-83.17	-88.51
비 교 지 수	-	-	-	-	-	-	-	-
(비교지수대비 성과)	-	-	-	-	-	-	-	-
종류(Class)별 수익률 현황								
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
비 교 지 수	-	-	-	-	-	-	-	-
(비교지수대비 성과)	-	-	-	-	-	-	-	-

※ 비교지수 : 해당사항 없음
※ 설정일 : 2011.08.02

· 추적오차

(단위 : %)

기간	최근 3개월	최근 6개월	최근 1년
해당사항 없음			

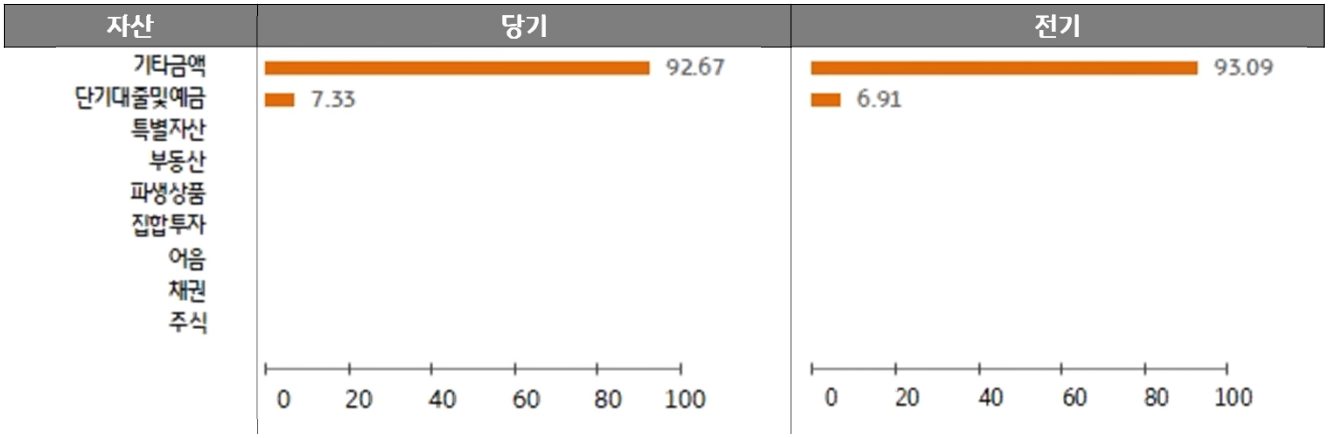
· 손익현황

(단위 : 백만원)

구분	증권				파생상품		부동산	특별자산		단기대금및 예금	기타	손익합계
	주식	채권	어음	집합투자	장내	장외		실물자산	기타			
전기	-	-	-	-	-	-159,668	-	-	-	0	159,503	-165
당기	-	-	-	-	-	-159,668	-	-	-	0	159,504	-164

03 자산구성

· 자산구성현황



(단위 : 백만원 , %)

통화별구분 (환율)	증권				파생상품		부동산	특별자산		단기대금 및 예금	기타	자산총액
	주식	채권	어음	집합 투자 증권	장내	장외		실물 자산	기타			
KRW	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46	1,026	1,071
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.14)	(92.67)	(96.81)
USD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35	-	35
1,335.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.19)	-	(3.19)
합 계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81	1,026	1,107
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.33)	(92.67)	(100)

· 자산보유현황

※ 펀드자산 총액에서 상위 10종목, 자산총액의(파생상품의 경우 위험평가액) 5% 초과 보유종목 및 발행주식 총수의 1% 초과 종목의 보유내역을 보여줍니다.
※ 보다 상세한 투자대상자산 내역은 금융투자협회 전자공시사이트의 펀드 분기영업보고서 및 결산보고서를 참고하실 수 있습니다.
단, 협회 전자공시사이트에서 조회한 분기영업보고서 및 결산보고서는 본 자산운용보고서와 작성기준일이 상이할 수 있습니다.

단기대출 및 예금

(단위 : 백만원, %)

종류	금융기관	취득일자	금액	금리	만기일	비고
예금	기업은행	-	46	0.10	-	
현금	USD DEPOSIT	-	35		-	

기타자산

(단위 : 백만원, %)

종류	금액	비고
기타선급비용 등	1,026	법무자문비용등

· 환헤지에 관한 사항

[환헤지 비율, 환헤지 비용]

펀드수익률에 미치는 효과: 파생상품을 통해 환율에 노출된 자산의 환율변동 위험을 축소하고자 부분 환헤지 전략을 수행할 수도 있으며, 환헤지된 부분이라 하더라도 외환시장의 상황 및 자산가격 변동, 예상 이익분배금 변동 등으로 환율변동으로 인한 각각의 환차손과 환차익이 완벽하게 상쇄될 수는 없는 등 환율변동 위험이 완전히 감소되는 것은 아닙니다. 또한 환헤지를 실시할 경우 거래수수료 등 추가적인 비용 발생, 선물환 프리미엄 등에 따라 헤지손실이 발생할 수 있는 등 투자신탁 수익률에 반드시 긍정적인 효과를 나타내는 것은

주1) 환헤지란 환율 변동으로 인한 외화표시자산의 가치변동위험을 선물환계약 등을 이용하여 줄이는 것을 말하며, 환헤지 비율은 기준일 현재 펀드에서 보유하고 있는 총 외화자산의 평가액 대비, 환헤지 규모를 비율로 표시한 것을 말합니다.
주2) 장외파생상품 거래의 경우 대부분 거래금액에 거래비용이 포함되어 거래되므로 거래비용이 별도로 구분 기재되지 않을 수 있으며 그로 인해 거래비용 비율이 정확하게 산출되지 않을 수 있습니다.

환헤지를 위한 파생상품

(단위 : 주, 백만원, %)

종류	거래상대방 (발행자)	기초자산	매수 /매도	만기일	계약금액	취득가격	평가금액
해당사항 없음							

04 투자비중현황

· 업종별(국내주식) 투자비중 - Long(매수)

업종	평가액	보유비율
해당사항 없음		

· 업종별(국내주식) 투자비중 - Short(매도)

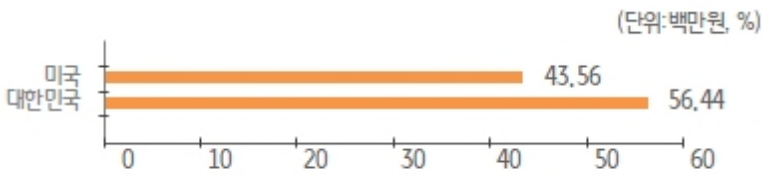
업종	평가액	보유비율
해당사항 없음		

· 업종별(해외주식) 투자비중

업종	평가액	보유비율
해당사항 없음		

· 국가별

국가	비중
대한민국	56.44
미국	43.56
합계	**100.0**



주1) 일부 해외종목의 경우 거래소 상장국가와 실제 발행국가가 상이할 수 있습니다.

05 투자전문인력(펀드매니저) 현황

성명	직위	운용중인 펀드 현황		성과보수가 있는 펀드 및 일임계약 운용규모		협회등록번호
		펀드 수 (개)	운용규모 (억원)	펀드 수 (개)	운용규모 (억원)	
장도익	책임운용전문인력	16	7,501	1	547	2101000186

운용개시일	주요 경력 및 운용내역(최근5년)
2018.10.31 (장도익)	한양대학교 경영학 학사, 석사 1993.12 ~ 2004.03: 동원증권 구로지점, 인사부, 전략기획실 2005.03 ~ 2005.06: 한국금융지주 통합추진위원회 2005.07 ~ 2016.12: 한국투자증권 PE, 대체투자부 2017.01 ~ 2022.07: 한국투자신탁운용 정책지원팀, 상품전략본부, 실물자산운용본부 2022.07 ~ 현재: 한국투자리얼에셋운용, 자산운용본부

주1) 성명이 굵은 글씨로 표시된 것이 책임운용역이며, 책임운용역란 운용역중 투자전략 수립 및 투자의사 결정 등에 있어 주도적이고 핵심적인 역할을 수행하는 자를 말합니다.
주2) 펀드의 운용역 변경내역 등은 금융투자협회 전자공시사이트의 수시공시 등을 참고하실 수 있습니다.
(인터넷 주소 http://dis.kofia.or.kr) 단, 협회 전자공시사이트가 제공하는 정보와 본 자산 운용보고서가 제공하는 정보의 작성기준일이 상이할 수 있습니다.

· 책임운용전문인력 변경내역

구분	기간	운용전문인력
책임운용전문인력	2018.10.31 ~ 현재	장도익

주) 2024년09월 기준 최근 3년간의 책임운용전문인력 변경 내역입니다.

· 해외 투자운용전문인력

성명	운용개시일	직위	주요 경력 및 이력	운용규모
해당사항 없음				

· 해외 위탁운용

해외위탁운용사	소재국가	위탁업무의 범위
해당사항 없음		

06 비용현황

· 보수 및 비용 지급현황

(단위 : 백만원, %)

펀드 명칭	구분		전 기		당 기	
			금액	비율(%)*	금액	비율(%)*
한국투자ANKOR유전해외자원개발특별자산투자회사1(지분증권)	자산운용회사		0.847	0.250	0.744	0.250
	판매회사	한국투자ANKOR유전해외자원개발특별자산투자회사1(지분증권)	0.169	0.050	0.149	0.050
	펀드재산보관회사(신탁업자)		0.051	0.015	0.045	0.015
	일반사무관리회사		0.119	0.035	0.104	0.035
	보수 합계		1.186	0.350	1.042	0.350
	기타비용		150.585	44.416	156.076	52.427
	매매 · 중개수수료	단순매매 · 중개 수수료	0	0	0	0
		조사분석업무 등 서비스 수수료	0	0	0	0
		합계	0	0	0	0
	증권거래세		0	0	0	0

* 펀드의 순자산총액(평잔)대비비율
주1) 기타비용이란 회계감사비용, 증권 등의 예탁 및 결제비용 등 펀드에서 경상적 · 반복적으로 지출된 비용으로서 매매 · 중개 수수료는 제외한 것입니다.
주2) 성과보수내역 해당하지 않음

· 총보수비용 비율

(단위 : 연환산 ,%)

펀드	구분	총보수 · 비용비율(A)	매매 · 중개수수료비율(B)	합계(A + B)
한국투자ANKOR유전해외자원개발특별자산투자회사1(지분증권)	전기	44.766	0	44.766
	당기	52.776	0	52.776

07 투자자산매매내역

· 매매주식규모 및 회전율

(단위 : 주, 백만원, %)

펀드명	매수		매도		매매회전율(주)	
	수량	금액	수량	금액	해당기간	연환산
해당사항 없음						

· 최근 3분기 매매회전율 추이

펀드명	2023.09.06 ~ 2023.12.05	2023.12.06 ~ 2024.03.05	2024.03.06 ~ 2024.06.05
해당사항 없음			

08 동일 집합투자기구 투자현황

(단위: 주, %)

투자대상 집합투자기구 현황		투자대상 집합투자증권 보유수(B)	보유비중 (=B/A*100(%))
투자대상 집합투자기구 현황	집합투자증권 발행총수(A)		
해당사항 없음			

주) 동일한 (해당) 집합투자업자가 운용하는 집합투자기구에 대한 투자현황 입니다.

09 펀드관련 주요 위험 및 관리 방안

가.유동성위험 등 운용관련 주요 위험 현황

① 운용전략 특성에 따른 잠재 위험요인 등

-신용사건: 본 펀드에서 투자하는 자산 및 계약의 경우 발행회사,계약거래상대방의 영업환경, 재무상황 및 신용상태의 악화 등에 따라 신용사건,계약불이행 등이 발생할 수 있습니다. 이로 인해 자산이 부실자산으로 분류될 경우 만기상환,청산,매각 등이 어려울 수 있고 자산상각,재평가 등 절차가 진행될 수 있으며, 이로 인해 환매연기 등에 따른 손실이 발생할 수 있습니다.
-만기불일치: 본 펀드는 만기가 있는 폐쇄형펀드임에도 예정된 펀드만기를 초과하는 채무증권 등 자산 또는 별도 지정된 만기가 없으나 매각 및 환금수단이 매우 제한적인 비상장주식 등 비시장성자산을 편입하고 있습니다. 관련자산에 대해 펀드는 만기 전까지 매각 등을 통한 회수방안계획을 수립하고 있으나, 계획에 차질이 발생할 경우 관련자산의 유동화가 어려울 수 있으며, 이로 인해 환매연기 등에 따른손실이 발생할 수 있습니다.
-자산 관련 위험: 본 건 펀드 투자 자산의 노후 및 파손 등에 따라 예상치 못한 지출이 발생하여 수익률에 악영향을 미칠 수 있습니다. 특히 투자자산 매입 시 물리실사 등을 진행하였으나, 실사 과정에서 확인하지 못한 하자 등이 존재할 수 있습니다.

② 환매중단, 상환연기, 부실자산 등 위험발생사유 또는 위험발생가능성 판단사유 등

해당사항 없음

나. 주요 위험 관리 방안

① 펀드의 위험요인을 통제하기 위해 시행하고 있는 방안 등

펀드는 보유자산별 특성에 따른 유동성위험 수준을 정기적으로 측정하며, 법규 및 내부관리방안에서 설정된 수준을 초과하거나 만족하지 못할경우, 즉시 해소 또는 유동성보강 등 대책을 실시하도록 합니다.세부적인 사항은 다음과 같습니다.
-비상장주식, 실물자산(부동산 등), 환매금지형 집합투자증권 등 유동화에 제약이 있는 자산의 경우 단위형,폐쇄형 펀드에 한하여 편입하는 것을 원칙으로 하며, 관련자산 매입시에는 투자계획 및 회수방안 등에 대해 투자심사위원회 승인을 받도록 합니다.

② 재간접펀드 등 위험관리조치 내역 및 운용사의 통제권한·수단 등

해당사항 없음

③ 환매중단, 상환연기, 부실자산 등과 관련된 환매재개, 투자금상환 등의 방안 및 절차 등

해당사항 없음

다. 자전거래 현황				
① 자전거래 규모	최근 3개월	최근 6개월	최근 9개월	최근 12개월
매수금액	0.00	0.00	0.00	0.00
매도금액	0.00	0.00	0.00	0.00
② 최근 1년간 자전거래 발생시 자전거래 사유, 관련 펀드간 이해상충 등 방지를 위해 실시한 방안, 절차 등				
해당사항 없음				
라. 주요 비상대응계획				
당사는 예상하지 못한 위험이 현실화되었을 경우의 비상대응계획을 위기대응매뉴얼을 통해 관리하고 있습니다. 위기대응매뉴얼은 위험을 재무적위험(대량환매, 부실자산발생, 오퍼레이션오류 등), 비재무적위험(자연/인적재해, 기술적재해 등)으로 구분하고 위기상황 발생 시 대응절차, 방안 등에 대해 기술하고 있습니다.				

10 고유재산투자내역

(단위 : 백만원, %)

펀드명	분류	투자일	투자금	회수일	회수금	투자잔액	수익률
해당사항 없음							

펀드 용어 정리

투자신탁과 투자회사	투자신탁이란 위탁자(자산운용사)가 수탁자(신탁회사)에게 자산보관 및 운용을 지시하고, 수탁자는 위탁자의 지시에 따라 운용하며 그에 따른 손익은 투자자에게 귀속시키는 집합투자기구를 말합니다. 투자회사는 Paper Company로서 자산운용은 자산운용사에, 자산 보관은 신탁회사에, 투자회사 운영에 관한 업무는 일반사무관리회사에 위탁합니다.	
증권펀드 (증권집합투자기구)	주식형	자산총액의 60%이상을 주식으로 운용하는 상품입니다
	채권형	자산총액의 60% 이상을 채권으로 운용하는 상품입니다. 주식은 편입하지 않습니다.
	혼합주식형	채권형과 주식형에 해당되지 아니하고, 자산총액 중 주식에 투자할 수 있는 최고편입한도가 50%이상인 상품입니다.
	혼합채권형	채권형과 주식형에 해당하지 아니하고 자산총액 중 주식에 투자할 수 있는 최고편입한도가 50%이하인 상품입니다.
특별자산펀드	펀드 재산의 50%를 초과하여 특별자산에 투자하는 펀드를 의미합니다. 특별자산이란 증권 및 부동산을 제외한 투자대상 자산으로 포괄적이고 다양한 상품이 이에 해당됩니다.	
파생상품펀드	펀드 재산의 10%를 초과하여 위험회피 이외의 목적으로 파생상품에 투자하는 펀드를 말합니다. 기초자산에 따라 증권-파생형, 부동산-파생형, 특별자산-파생형 등으로 구분됩니다.	
MMF(Money Market Fund)	Money Market Fund 시장금리 연동형 펀드로 단기금융상품에 집중투자해 여기서 얻은 수익을 되돌려주는 실적배당형 상품입니다	
추가형 펀드와 단위형 펀드	추가형 펀드는 기존에 설정된 펀드에 언제든지 추가로 설정이 가능하며, 단위형 펀드는 정해진 기간 외에는 가입할 수 없는 펀드입니다.	
개방형 펀드와 폐쇄형 펀드	개방형 펀드는 투자자가 환매를 청구할 수 있고 폐쇄형 펀드는 존속기간이 정해져있어 환매청구가 불가합니다.	
모자형 펀드	다른 집합투자기구(모펀드)가 발행하는 집합투자증권을 취득하는 구조의 집합투자기구(자펀드)를 말합니다. 통합 운용하는 펀드는 모펀드이고, 모펀드가 발행한 펀드지분을 취득하는 펀드가 자펀드입니다. 모펀드의 수익자는 자펀드만이 될 수 있으며, 자펀드는 모펀드가 발행한 펀드지분 외에 다른 펀드지분은 취득할 수 없습니다.	
종류형(멀티클래스) 펀드	하나의 펀드내에서 투자자그룹(Class)별로 다른 판매보수와 수수료 체계를 적용하는 상품을 말합니다. 보수와 수수료의 차이로 Class별 기준가격은 다르게 산출되지만, 각 Class는 하나의 펀드로 간주돼 통합 운용되므로 자산운용 및 평가방법은 동일합니다.	
집합투자업자 (자산운용회사)	집합투자업자는 투자자로부터 자금을 모은 위탁자가 되어 펀드의 운용을 업으로 하는 자로서 금감위의 허가를 받은 회사를 말합니다.투자자는 은행,증권사,보험사 등의 투자중개회사에서 펀드에 가입하지만 이렇게 투자자로부터 모집한 자금으로 실제 주식 등의 증권에 투자,운용하는 회사는 집합투자업자입니다.	
신탁회사 (펀드재산보관회사)	신탁회사란 펀드의 신탁자로서 펀드재산의 보관 및 관리를 영업으로 하는 회사를 말합니다. 현행법은 집합투자업자가 투자자로부터 위탁받은 재산을 집합투자회사의 고유재산과 분리하여 관리하도록 규정하고 있으며, 이에 따라 투자자의 투자자금은 신탁회사에 안전하게 보관,관리되고 있습니다.	
일반사무관리회사	일반사무관리업무 위탁을 받아 펀드기준가 산정 등의 업무를 수행하는 회사입니다.	
투자매매/중개업자 (판매회사)	펀드의 판매, 환매등을 주된 업무로 하는 회사를 말하며 은행, 증권사, 보험사 등이 이에 속합니다. 투자중개업자는 투자자 보호를 위하여 판매와 관련된 주요 법령 및 표준투자권유준칙을 준수할 의무가 있습니다.	
보수	투자신탁의 운용 및 관리와 관련된 비용입니다. 다시 말해 재산을 운용 및 관리해 준 대가로 고객이 지불하는 비용입니다. 이는 통상 연율로 표시되며, 보수에는 운용, 판매, 신탁보수 등이 있습니다. 보수율은 상품마다 다르게 책정되는 것이 일반적입니다.	
기준가격	펀드의 자산 가치를 나타내는 가격으로 펀드 매수 및 환매시에 적용합니다. 공고일 전일 평가된 펀드 자산 합에서 부채를 차감하여 산정한 순자산총액을 수익증권 총좌수로 나누어 산정합니다.	
펀드의 비교지수 (벤치마크)	펀드의 운용성과를 시장상황, 펀드종류, 투자전략, 투자스타일 등을 고려하여 객관적으로 평가하기 위하여 비교대상으로 삼는 기준을 말합니다.	