

파인만 코리아국가대표증권자투자신탁 1 호(주식)

효력발생일: 2024 년 09 월 11 일

일괄신고서/투자설명서 변경

1. 기재 정정 사유
 - 1) 기업공시서식 작성기준 개정(2024.03.01)반영
 - 2) 소득세법 개정(2024.01.01)반영
 - 3) 클래스 S 등 관련 설명 개정 (2024.08.01)반영

항목	정정요구·명령 관련 요구	변경사유	변경 전	변경 후
제 2 부. 집합투자기구에 관한 사항				
2. 집합투자기구의 연혁	아니오	정보 업데이트	-	- 기업공시서식 작성기준 개정(2024.03.01)반영 - 소득세법 개정(2024.01.01) 반영 - 클래스 S 등 관련 설명 개정 (2024.08.01)반영 <u><업데이트></u>
6. 집합투자기구의 구조 나. 종류형 구조	아니오	개정사항 반영	(1) 수익증권 종류별 특징 - 온라인슈퍼(S) 집합투자증권에 한정하여 투자중개업 인가를 받은 회사가 개설한 온라인 판매시스템을 통하여 판매되는 집합투자증권으로 오프라인으로 판매되는 집합투자기구보다 판매수수료 및 판매보수가 낮은 집합투자기구입니다. 다만, 판매회사로부터 별도의 투자권유 및 상담서비스는 제공되지 않습니다.	(1) 수익증권 종류별 특징 - 온라인슈퍼(S) <u>집합투자업자의</u> <u>공동판매채널로서의 역할</u> <u>수행을 위해 모든 공모 종류 S</u> <u>수익증권(종류 S-T 및 종류 S-P</u> <u>수익증권 포함)을 취급하고,</u> <u>객관적 지표를 기준으로</u> <u>상품을 노출 및 배열하는</u> <u>온라인판매시스템을 통하여</u> <u>판매되는 것으로서 다른 종류</u> <u>수익증권[가입 자격(기관 및</u> <u>고액거래자 등)에 제한이 있는</u> <u>종류 수익증권 제외] 보다</u>

항목	정정요구·명령 관련 요구	변경사유	변경 전	변경 후
				판매보수가 낮고, 후취판매수수료를 징구하는 집합투자기구입니다. 다만, 판매회사로부터 별도의 투자권유 및 상담서비스는 제공되지 않습니다.
11. 매입, 환매, 전 환절차 및 기준가 격 적용기준 가. 매입	아니오	개정사항 반영	(2) 종류별 가입자격 - 수수료후취-온라인슈퍼형(S) 집합투자증권에 한정하여 투자중개업 인가를 받은 회사(겸영금융투자업자는제외)가 개설한 온라인 판매시스템에 회원으로 가입한 투자자 전용으로서 후취판매수수료가 부과되는 경우 - 수수료미징구-온라인슈퍼- 고액형(S-i) 집합투자증권에 한정하여 투자중개업 인가를 받은 회사(겸영금융투자업자는제외)가 개설한 온라인 판매시스템에 회원으로 가입한 투자자 전용으로서 최초 납입금액이 30 억원 이상인 경우	(2) 종류별 가입자격 - 수수료후취-온라인슈퍼형(S) 집합투자업자의 공동판매채널로서의 역할 수행을 위해 모든 공모 종류 S 수익증권(종류 S-T 및 종류 S-P 수익증권 포함)을 취급하고, 객관적 지표를 기준으로 상품을 노출 및 배열하는 온라인판매시스템을 통하여 가입하는 자 - 수수료미징구-온라인슈퍼- 고액형(S-i) 집합투자업자의 공동판매채널로서의 역할 수행을 위해 모든 공모 종류 S 수익증권(종류 S-T 및 종류 S-P 수익증권 포함)을 취급하고, 객관적 지표를 기준으로 상품을 노출 및 배열하는 온라인판매시스템을 통하여 가입한 투자자 전용으로서 최초 납입금액이 30 억원 이상인 경우
나. 환매	아니오	기업공시서식- 반영		(7) 환매 가능 여부 및 환매수수료 부과 여부 <신설>
14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항 나. 과세	아니오	소득세법 개정사항 반영	- 분리과세한도 : 1,200 만원(공적연금소득 제외)	분리과세한도 : 1,500 만원(공적연금소득, 부득이한 사유의 인출 제외) 연금소득이 1,500 만원 초과하는 경우도 종합과세

항목	정정요구·명령 관련 요구	변경사유	변경 전	변경 후
(4) 연금저축계좌 가입자에 대한 과세				또는 16.5%(지방소득세 포함)의 분리과세 중 선택 가능함. (*분리과세 선택은 2024년 1월 1일 이후 연금수령분부터 적용) <업데이트>
제 4 부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항				
1. 집합투자업자에 관한 사항 다. 최근2개 사업 연도 요약 재무내 용	아니오	정보 업데이트	-기준일: 2022.12.31	- 기준일: 2023.12.31 <업데이트>

간이투자설명서 변경

1. 기재 정정 사유
클래스 S 등 관련 설명 개정(2024.08.01)반영

항목	정정요구·명령 관련 요구	변경사유	변경 전	변경 후
간이투자설명서 전반	아니오	개정사항 반영	-	- <u>클래스 S 관련 설명 개정</u>