

< 변경 대비표 >

1. 정정대상 투자신탁 : 유리슈퍼뷰티증권자투자신탁[주식]

2. 변경시행일 : 2023.06.09

3. 정정사항

- 운용전문인력 변경
- 소득세법 개정사항 반영
- 기업공시서식 작성기준 개정사항 반영

[(간이)투자설명서]

| 항 목 | 정정요구 명령 관련 여부 | 정정사유 | 정정 전 | 정정 후 |
|---|---------------------|---------------------------|--|--|
| 요약정보 | | | | |
| | 아니오 | 운용전문인력 변경 | - 부책임운용전문인력(박정엽) | <삭 제> |
| 제2부. 집합투자기구에 관한 사항 | | | | |
| 2. 집합투자기구의 연혁 | 아니오 | - | - | - 2023.06.09 : 부책임운용전문인력 삭제 |
| 5. 운용전문인력 | 아니오 | 운용전문인력 변경 | - 부책임운용전문인력(박정엽) | <삭 제> |
| 8. 집합투자기구의 투자대상 가. 투자대상 [모투자신탁의 투자대상] - 유리힘찬성장주 증권모투자신탁[주 식] | 아니오 | 기업공시서식 작성기준 개정사항 반영 | <신 설> | - 증권대여 주석 추가 주1) 집합투자기구의 이익 증대 등 다음과 같은 목적을 위한 기타 운용 방법 가. 수익률 증진 : 부수적인 운용전 략으로 대차거래를 통해 수수료를 수취할 수 있으며, 안정적 대차 거래 관리와 장기적 관점의 대차 수수료 수익을 추구 나. 기타 효율적, 안정적 운용을 위해 증권대여를 진행할 수 있음 |
| 10. 집합투자기구 의 투자위험 가. 일반위험 | 아니오 | 기업공시서식 작성기준 개정사항 반영 | <신 설> | - 증권대차 거래위험 : 증권대차 거래가 일어나는 펀드 의 경우 예탁결제원 등 시장참여자 들의 관리로 발생할 가능성은 극히 낮으나 해당 대차증권의 미상환, 관련 담보의 부족 등의 위험이 발생할 수 있습니다. |
| 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항 나. 과세 | 아니오 | 소득세법 개정사항 반영 | (4) 퇴직연금제도의 세제 ① 세액공제 - 연금계좌에 납입한 금액은 종합 소득이 있는 거주자가 해당 연도의 연금계좌에 납입한 금액(퇴직연금 계좌에 납입한 금액 + 연금저축계 좌에 납입한 금액 중 400만원 이 내의 금액)과 연 700만원 중 적은 | (4) 퇴직연금제도의 세제 ① 세액공제 - 연금계좌에 납입한 금액은 종합 소득이 있는 거주자가 해당 연도의 연금계좌에 납입한 금액(퇴직연금 계좌에 납입한 금액 + 연금저축계 좌에 납입한 금액 중 600만원 이 내의 금액)과 연 900만원 중 적은 |

| | | | | |
|---|-----|---------------------------|---|---|
| | | | <p>금액으로 하고, 2022년 12월 31일 까지 「소득세법」 제14조제3항 제6호에 따른 소득의 합계액이 2천만원을 초과하지 않는 50세 이상인 거주자는 해당 연도의 연금계좌에 납입한 금액(퇴직연금계좌에 납입한 금액 + 연금저축계좌에 납입한 금액 중 600만원 이내의 금액)과 연 900만원 중 적은 금액으로 하되, 해당 과세기간에 종합소득금액이 1억원 초과(근로소득만 있는 경우에는 총 급여액 1억2천만원 초과)인 거주자에 대해서는 연금계좌에 납입한 금액(퇴직연금계좌에 납입한 금액 + 연금저축계좌에 납입한 금액 중 300만원 이내의 금액)과 연 700만원 중 적은 금액으로 합니다.</p> <p>- 해당 과세기간의 종합소득산출세액에서 퇴직연금계좌에 납입한 금액의 13.2%에 대해 세액공제. 단 해당 과세기간에 종합소득금액이 4천만원 이하(근로소득만 있는 경우에는 총급여액 5천500만원 이하)인 거주자에 대해서는 납입금액 16.5%에 대해 세액공제</p> <p>※ 위 세율은 지방소득세(원천징수세액의 10%)를 포함한 세율입니다.</p> <p>※ 자세한 내용은 퇴직연금종합안내(http://pension.fss.or.kr)의 "과세제도 안내"를 참조하여 주시기 바랍니다.</p> | <p>금액으로 합니다.</p> <p>- 해당 과세기간의 종합소득산출세액에서 퇴직연금계좌에 납입한 금액의 13.2%에 대해 세액공제. 단 해당 과세기간에 종합소득금액이 4천500만원 이하(근로소득만 있는 경우에는 총급여액 5천500만원 이하)인 거주자에 대해서는 납입금액 16.5%에 대해 세액공제</p> <p>※ 2023년 1월 1일 이후 납입분부터 적용, 지방소득세 포함</p> <p>※ 퇴직연금계좌 관련 세제는 소득세법 등 관련 법령의 개정 등에 따라 변경될 수 있으니 유의하여 주시기 바랍니다.</p> |
| 제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항 | | | | |
| 1. 재무정보 가. 요약재무정보 | 아니오 | 기업공시서식 작성기준 개정사항 반영 | <신 설> | 운용과정에서 발생하는 거래 비용, 주식의 매매회전을 등 주석 추가 |
| 제4부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항 | | | | |
| 1. 집합투자업자에 관한 사항 다. 최근 2개 사업 연도 요약재무내용 라. 운용자산 규모 | 아니오 | 기준일 현재 갱신 | - | 기준일 변경에 따른 업데이트 |

<끝>.