

플러스 ETF분할매매 증권투자신탁1호(채권혼합) 변경사항

1.펀드명 : 플러스 ETF분할매매 증권투자신탁1호(채권혼합)

2.정정사유 :

1)투자설명서 및 간이투자설명서

①최근현황 업데이트

②소득세법 개정사항 반영

3. 변경내용

<투자설명서>

| 항목 | 정정사유 | 정정전 | 정정후 |
|-------------------------|-----------------|---|--|
| 요약정보 | | | |
| I. 집합투자기구의 개요 | 최근현황 업데이트 | 보수 | 보수 최근현황 업데이트 |
| II. 집합투자기구의 투자정보 | 최근현황 업데이트 | 운용전문인력 투자실적 | 운용전문인력 투자실적 최근현황 업데이트 |
| III. 집합투자기구의 기타정보 | 소득세법 개정사항 반영 | (1)과세 ▶연금저축계좌 가입자에 대한 과세 세액공제 연간 연금저축계좌 납입액 400만원 이내 세액공제 12% 단, 연금저축계좌 세액공제는 2014년 1월 1일 이후 납입액부터 적용 | (1)과세 ▶연금저축계좌 가입자에 대한 과세 세액공제 연간 연금저축계좌 납입액 400만원 이내 세액공제 12% 단, 연금저축계좌 세액공제는 2014년 1월 1일 이후 납입액부터 적용 - 다만, 종합소득금액 4천만원(근로소득만 있는 경우 |

| | | | |
|---------------------|-----------|---|--|
| | | <p>▶퇴직연금 가입자에 대한 과세</p> <p>①세액공제(2015년 1월 1일부터)</p> <p>해당 연도의 연금계좌에 납입한 금액(퇴직연금 계좌에 납입한 금액 + 연금저축계좌에 납입한 금액 중 400만원 이내의 금액)과 700만원 중 적은 금액의 12%에 해당하는 금액을 세액공제 합니다.</p> | <p>총급여액 5천 500만원) 이하인 거주자의 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 400만원 이내 세액공제 15%</p> <p>- 다만, 종합소득금액 1억원(근로소득만 있는 경우 총급여액 1억 2천만원) 초과하는 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 300만원 이내 세액공제 12%</p> <p>▶퇴직연금 가입자에 대한 과세</p> <p>①세액공제(2015년 1월 1일부터)</p> <p>해당 연도의 연금계좌에 납입한 금액(퇴직연금 계좌에 납입한 금액 + 연금저축계좌에 납입한 금액 중 400만원 이내의 금액)과 700만원 중 적은 금액의 12%에 해당하는 금액을 세액공제 합니다.</p> <p>- 다만, 종합소득금액 4천만원(근로소득만 있는 경우 총급여액 5천 500만원) 이하인 거주자의 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 400만원 이내 금액과 합산하여 700만원 한도 내에서 세액공제 15%</p> <p>- 다만, 종합소득금액 1억원(근로소득만 있는 경우 총급여액 1억 2천만원) 초과하는 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 300만원 이내의 금액과 합산하여 700만원 한도 내에서 세액공제 12%</p> |
| 제2부. 집합투자기구에 관한 사항 | | | |
| 2. 집합투자기구의 연혁 | 변경사항 추가 | 추가 | <p>2017.05.25.</p> <p>①최근현황 업데이트</p> <p>②소득세법 개정사항 반영</p> |
| 5. 운용전문인력에 관한 사항 | 최근현황 업데이트 | 가. 운용전문인력 | <p>가. 운용전문인력</p> <p>최근현황 업데이트</p> |
| 13. 보수 및 수수료에 관한 사항 | 최근현황 업데이트 | 나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용 | <p>나. 집합투자기구에 부과되는 보수 및 비용</p> <p>최근현황 업데이트</p> |

| | | | |
|-----------------------|--------------|--|--|
| | | | (1,000만원 투자시 투자자가 부담하게 되는 수수료 및 보수·비용의 투자기간별 예시) 최근현황 업데이트 |
| 14. 이익 배분 및 과세에 관한 사항 | 소득세법 개정사항 반영 | 나. 과세 (4)연금저축계좌 가입자에 대한 과세 세액공제 연간 연금저축계좌 납입액 400만원 이내 세액공제 12% 단, 연금저축계좌 세액공제는 2014년 1월 1일 이후 납입액부터 적용 (5)퇴직연금 가입자에 대한 과세 ①세액공제(2015년 1월 1일부터) 해당 연도의 연금계좌에 납입한 금액(퇴직연금계좌에 납입한 금액 + 연금저축계좌에 납입한 금액 중 400만원 이내의 금액)과 700만원 중 적은 금액의 12%에 해당하는 금액을 세액공제 합니다. | 나. 과세 (4)연금저축계좌 가입자에 대한 과세 세액공제 연간 연금저축계좌 납입액 400만원 이내 세액공제 12% 단, 연금저축계좌 세액공제는 2014년 1월 1일 이후 납입액부터 적용 - 다만, 종합소득금액 4천만원(근로소득만 있는 경우 총급여액 5천 500만원) 이하인 거주자의 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 400만원 이내 세액공제 15% - 다만, 종합소득금액 1억원(근로소득만 있는 경우 총급여액 1억 2천만원) 초과하는 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 300만원 이내 세액공제 12% (5)퇴직연금 가입자에 대한 과세 ①세액공제(2015년 1월 1일부터) 해당 연도의 연금계좌에 납입한 금액(퇴직연금계좌에 납입한 금액 + 연금저축계좌에 납입한 금액 중 400만원 이내의 금액)과 700만원 중 적은 금액의 12%에 해당하는 금액을 세액공제 합니다. - 다만, 종합소득금액 4천만원(근로소득만 있는 경우 총급여액 5천 500만원) 이하인 거주자의 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 400만원 이내 금액과 합산하여 700만원 한도 내에서 세액공제 15% - 다만, 종합소득금액 1억원(근로소득만 있는 경우 총급여액 1억 2천만원) 초과하는 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 300만원 이내의 금액과 |

| | | | |
|---------------------------------|--------------|--|---|
| | | | 합산하여 700만원 한도 내에서 세액공제 12% |
| 제3부. 집합투자기구의 재무 및 운용실적 등에 관한 사항 | | | |
| 1. 재무정보 | 최근현황 업데이트 | 가. 요약재무정보 나. 대차대조표 다. 손익계산서 | 가. 요약재무정보 나. 대차대조표 다. 손익계산서 최근현황 업데이트 |
| 2.연도별 설정 및 환매 현황 | 최근현황 업데이트 | - | 최근현황 업데이트 |
| 3. 집합투자기구 의 운용실적 | 최근현황 업데이트 | 가. 연평균 수익률 나. 연도별 수익률 추이 다. 집합투자기구의 자산 구성 현황 | 가. 연평균 수익률 나. 연도별 수익률 추이 다. 집합투자기구의 자산 구성 현황 최근현황 업데이트 |
| 제4부. 집합투자기구 관련회사에 관한 사항 | | | |
| 1. 집합투자업자 에 관한 사항 | 최근현황 업데이트 | 다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산 규모 | 다. 최근 2개 사업연도 요약 재무내용 라. 운용자산 규모 최근현황 업데이트 |

<간이투자설명서>

| 항목 | 정정사유 | 정정전 | 정정후 |
|-------------------------|-----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| I. 집합투자기구의 개요 | 최근현황 업데이트 | 보수 | 보수 최근현황 업데이트 |
| II. 집합투자기구의 투자정보 | 최근현황 업데이트 | 운용전문인력 투자실적 | 운용전문인력 투자실적 최근현황 업데이트 |
| III. 집합투자기구의 기타정보 | 소득세법 개정사항 반영 | (1)과세 ▶연금저축계좌 가입자에 대한 과세 세액공제 | (1)과세 ▶연금저축계좌 가입자에 대한 과세 세액공제 |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | <p>연간 연금저축계좌 납입액 400만원 이내 세액공제 12%</p> <p>단, 연금저축계좌 세액공제는 2014년 1월 1일 이후 납입액부터 적용</p> <p>▶퇴직연금 가입자에 대한 과세</p> <p>①세액공제(2015년 1월 1일부터)</p> <p>해당 연도의 연금계좌에 납입한 금액(퇴직연금 계좌에 납입한 금액 + 연금저축계좌에 납입한 금액 중 400만원 이내의 금액)과 700만원 중 적은 금액의 12%에 해당하는 금액을 세액공제 합니다.</p> | <p>연간 연금저축계좌 납입액 400만원 이내 세액공제 12%</p> <p>단, 연금저축계좌 세액공제는 2014년 1월 1일 이후 납입액부터 적용</p> <p>- 다만, 종합소득금액 4천만원(근로소득만 있는 경우 총급여액 5천 500만원) 이하인 거주자의 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 400만원 이내 세액공제 15%</p> <p>- 다만, 종합소득금액 1억원(근로소득만 있는 경우 총급여액 1억 2천만원) 초과하는 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 300만원 이내 세액공제 12%</p> <p>▶퇴직연금 가입자에 대한 과세</p> <p>①세액공제(2015년 1월 1일부터)</p> <p>해당 연도의 연금계좌에 납입한 금액(퇴직연금 계좌에 납입한 금액 + 연금저축계좌에 납입한 금액 중 400만원 이내의 금액)과 700만원 중 적은 금액의 12%에 해당하는 금액을 세액공제 합니다.</p> <p>- 다만, 종합소득금액 4천만원(근로소득만 있는 경우 총급여액 5천 500만원) 이하인 거주자의 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 400만원 이내 금액과 합산하여 700만원 한도 내에서 세액공제 15%</p> <p>- 다만, 종합소득금액 1억원(근로소득만 있는 경우 총급여액 1억 2천만원) 초과하는 경우 연간 연금저축계좌 납입액 중 300만원 이내의 금액과 합산하여 700만원 한도 내에서 세액공제 12%</p> |
|--|--|--|---|