

주권(출자증권·공채·사채·집합투자증권·은행예금·그 밖의 예금) 명의개서 명세서(변경 명세서)

주권등의 내용										개서 또는 변경일자	개서 또는 변경사유	종전 명의자			현행 명의자		
① 구분	② 종류	③ 발행회사 또는 예금기관	④ 주식 종목 코드	⑤ 발행회사 또는 예금기관의 사 업자등록번호	⑥ 주주번호 또는 계좌 번호	⑦ 수량	⑧ 통화 코드	⑨ 금액 (외화)	⑩ 금액 (원화)			⑬ 성명	⑭ 주민 등록 번호	⑮ 주소	⑯ 성명	⑰ 주민 등록 번호	⑱ 주소

「상속세 및 증여세법」 제82조제3항 및 같은 법 시행령 제84조제3항에 따라 주권 등의 명의개서 또는 변경내역을 위와 같이 확인하여 제출합니다.
년 월 일

제출자(명의개서 또는 변경을 취급하는 자)
주소
상호
사업자등록번호
성명 (서명 또는 인)

작성방법

- "① 구분"란에는 외화증권의 경우에는 국외로, 그 외의 경우에는 국내로 적습니다.
- "② 종류"란에는 주권(보통주, 우선주), 출자증권, 국채, 지방채, 특수채, 금융채, 사채, 집합투자증권, 은행예금, 그 밖의 예금 등으로 구분하여 적습니다.
- "③ 발행회사 또는 예금기관"란에는 집합투자증권의 경우 집합투자기구 명칭을 적습니다.
- "④ 주식종목코드"란에는 ISDN코드(국제증권식별번호, 12자리)를 적으며 동 번호가 부여되지 않은 경우 발행법인 소재 국가명을 적습니다.
집합투자증권의 경우에는 금융투자협회표준코드(12자리)를 적습니다.
- "⑦ 수량"란에는 주권수·출자좌수·채권의 수량 등을 적습니다.
- "⑩ 금액"란에는 집합투자증권은 변경일 수량 평가금액을 적습니다.
- "⑫ 개서 또는 변경사유"란에는 매매·상속·증여·신규·환매·기타 등으로 구분하여 적습니다.
- 명의자가 법인이거나 단체인 경우에는 "⑰ 주민등록번호"란에 사업자등록번호를 적고, 세무서로부터 부여받은 사업자등록번호가 없는 단체인 경우에는 부동산등기용 등록번호를 적습니다.
- 주권(증권)을 새로 발행(유상증자 발행 및 집합투자증권의 추가 발행을 포함합니다)하는 경우에는 종전 명의자란은 빈칸으로 두고, 집합투자증권 해당일 보유자 명세를 현행 명의자란(⑯~⑱)에 적습니다.
※ 「상속세 및 증여세법」 제82조제3항제1호바목에 따라 2021년에 최초로 제출하는 경우 2021.1.1. 기준 집합투자증권 보유명세서를 제8호에 따라 작성하여 제출합니다.
- 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 제309조 및 제310조에 따라 위탁결제원에 위탁한 주식의 경우에는 "종전 명의자"란에 "실질주주"로 표시합니다.
- 집합투자증권을 환매하여 명세서를 제출하는 경우 현행 명의자란은 빈칸으로 두고, 종전 명의자란(⑬~⑮)에 명세를 적습니다.