

국외특수관계인과의 국제거래명세서 자료

1. 제출인 인적사항

상호(법인명)		사업자등록번호	
업종	()	사업연도 (과세기간)	()

2. 국외특수관계인 기본사항

상호(법인명)					
소재 국가					
주업종	()	제출인과의 관계		사업연도	

3. 국외특수관계인과의 국제거래 현황

(단위: 원)

재화거래 (매입거래)	재고자산(상품·제품)		
	재고자산 외의 유형자산		
	무형자산		
용역거래 (매입거래)	「국제조세조정에 관한 법률 시행령」에 따른 용역거래	지급보증 거래	
		그 밖의 거래	
	이자		
	사용료		
대차거래	차입금 (사업연도 중 최고잔액)	()	
	대여금 (사업연도 중 최고잔액)	()	

국외특수관계인의 요약손익계산서 자료

1. 납세의무자

상호(법인명)		사업연도	년 년	월 월	일부터 일까지
사업자등록번호					

2. 국외 특수관계인

(단위: 원)

상호(법인명)			
사업연도	~	~	~
주업종	()	()	()
자본금액 또는 출자금액			
특수관계의 구분			
계정과목	코드		
I. 매출액	01		
II. 매출원가	02		
III. 매출 총손익	03		
IV. 판매비와 관리비	04		
V. 영업손익	05		
VI. 법인세비용 차감전순손익	06		