

법인종합재무컨설팅 Fact Finding Sheet (1)

기업개요

법인상담 준비 단계에서 ①법인등기부등본 및 ②기업재무정보를 미리 확인합니다.

법인개요

- 법인명
- 설립일 :
- 업 종 :
- 본점 소재지:
- 대표자(나이) :
- 기업형태 및 규모 (외감대상여부, 중소기업 여부) :

법인 기본 재무정보

[주식 발행 현황]

(단위: 천원)

[주요 주주 현황]

액면가		주주명					
발행 주식총수		관계					
자본금		주식수 (주)					
1주당 주가가액		지분율 (%)					

[재무제표 요약]

(단위: 천원)

	항목	2022	2023	2024	2025추정 ¹⁾
재무상태표	자산				
	현금성자산 & 단기금융상품				
	단기대여금(가지급금)				
	장기금융상품(보험예치금)				
	부채				
	단기차입금(가수금)				
	퇴직급여충당부채				
	(퇴직연금운용자산)				
	자본				
	이익준비금				
손익계산서	매출액				
	판매비				
	급여				
	퇴직급여				
	영업이익				
	당기순이익				
	당기순이익률(%)				
주요구매처 / 판매처					

※ 직전 3년도 대차대조표 및 손익계산서 자료

주 1) 2025년 추정값은 고객상담을 통해 추가로 파악합니다.

법인종합재무컨설팅 Fact Finding Sheet (2)

임원 구성 현황

직책	이름	관계	월 급여(연평균급여) ¹⁾	근속년수	최근 등기시점
대표이사					

※ 등기 임원정보를 사전에 입력하고 비등기 실직임원에 대한 정보는 고객 상담시 파악합니다.
 ※ 가족관계 직원(예시:아들/부장)은 직책 여하를 불구하고 실질적인 임원에 포함될 수 있습니다.

유상증자, 유상감자, 이익소각 내역

(단위 : 원)

구분	2022	2023	2024	2025
유상증자(감자)일, 이익소각일				
증자(감자) 주식수, 이익소각 주식수				
1 주당 금액				

법인컨설팅 니즈 환기

- 언제 사업을 시작하셨는지? (과거)
- 사업을 하면서 가장 힘들었던 점은? (과거/현재)
- 10년 뒤 기업의 미래를 생각해 보신 적 있는지?(미래)
- 대표이사 은퇴 예상 시점은? (청산, 매각, 승계 시점)
- 희망하는 은퇴자금 수준은? (희망 은퇴 생활비 기준)
- 자녀들에게 어느 정도 자산을 물려주길 원하는지?
- 갑작스런 대표이사 유고시 가장 염려되는 부분은?
- 대표이사 유고시 기업과 가족의 위험에 대비할 수 있는 방안이 준비되어 있는지?
- 회사의 이익 중 일부를 유사시를 위한 리스크 관리 자금으로 별도적립하고 있는지?

법인종합재무컨설팅 Fact Finding Sheet (3)



주주 및 배당 정책

- 1 현재 기업가치가 어느 정도 되는지 계산해 본 적 있는지?
- 2 현재 시점 법인 청산 또는 상속 개시 시 어느 정도 세금 예상하는지?
- 3 올해 예상 매출액 및 당기순이익률은? (전년대비), 향후 2~3년?
- 4 지금까지 배당금 지급 한 적 없다면 그 이유는?
- 5 현재 주주 지분 구성에 특별한 이유가 있는지?
- 6 만약 지분을 분산한다면 누구에게?
- 7 가업승계 계획이 있다면 그 시기는? / 누구에게? / 사전 준비 정도는?
- 8 배우자 및 자녀에게 10년 이내 증여한 내역이 있는지?



임원 퇴직금 관련

- 1 현재 급여 어느 정도? 그렇게 책정한 이유는? 부족하지 않으신지?
- 2 향후 대표이사 급여 수준을 조정할 계획이 있는지?
- 3 퇴직시 어느 정도 퇴직금을 받고 싶으신지? / 퇴직금 지급을 위한 별도 재원을 준비하고 있는지?
- 4 2012년 이전 임원 퇴직금지급규정 만들어서 공증 받아 두었는지?
- 5 규정 없다면, 임원퇴직금지급규정을 지금까지 만들지 않은 이유는?
- 6 중간 정산을 한 적이 있는지? (언제, 대상임원, 정산금액)



법인 세무 이슈 쟁점 사항

- 1 현재 법인에 상당 규모의 장기 가자금이나 가수금이 있는지? / 왜 발생했는지?
- 2 가자금 상환 계획이 있는지? / 가수금을 회수할 수 있는지?
- 3 가자금의 불이익에 대해 잘 알고 있는지?
- 4 과거 세무조사를 받은 적이 있는지?
- 5 기타 법인 관련 세무적으로 문제가 될 만한 사항이 있는지?

법인종합재무컨설팅 Fact Finding Sheet (4)



차명주식 이슈

- 1 차명주주별 지분율, 대표이사와의 관계는?
- 2 차명주식의 위험 요소에 대해 잘 알고 있는지?
- 3 언제 차명주주가 됐는지?
- 4 차명주주임을 입증할 자료가 있는지? (대표이사가 출자금을 입금한 자료)
- 5 다른 전문가와 차명주식회수 방법을 논의한 적 있는지? (어떤 방법이었는지)
- 6 과거 배당이나 유상증자를 한 적이 있는지? (배당금을 실제 차명주주가 수령했는지)



노무관련 이슈 쟁점

- 1 직원들에게 근로계약서를 작성하여 교부하고 있는지?
- 2 포괄임금근로계약서를 작성하고 있는지?
- 3 근로계약서에 예약기간, 수습기간이 명시되어 있는지?
- 4 취업규칙을 작성하여 노동청에 신고하고 있는지?(10인 이상)
- 5 퇴사한 직원과 노무 이슈로 갈등이나 분쟁이 있었던 적이 있는지?
- 6 4대보험료를 절감하기 위해 항목들을 검토해 본 적이 있는지?
- 7 노무사의 자문을 받은 적이 있는지?

[고객 요청 자료]

- ✓ (필수) 정관 사본/임원보수·퇴직금 지급 규정 사본(있을 경우)
- ✓ (선택) 세무조정 계산서 (3년자료)