

**해외 투자 체크리스트의 필요성**

- 계획 단계부터 체크리스트를 작성해야 합니다.

해외투자는 국내투자자와 달리 지리적으로 멀고 경제여건, 산업발달 정도, 문화, 언어와 같은 투자 환경이 우리나라와 다릅니다. 현지 정보 입수도 제한적일 수밖에 없어서 국내 투자에 비해 RISK가 매우 높을 뿐만 아니라 실제 투자과정에서 예측할 수 없었던 문제가 자주 발생합니다. 일단 해외투자가 결정되고 실행되면 섭사리 우자 계획을 취소하기도 힘들고 취소하더라도 이미 계약된 내용에 따라 손실을 감수해야하기 때문에 투자 실행 이전에 투자 여건을 철저히 조사하여 준비해 두지 않으면 성공할 확률은 그만큼 낮아지게 됩니다.

**• 해외 진출을 위한 체크리스트**

1 투자환경	투자목적대로 안정적이니 사업을 추진할 수 있는지 타당성을 검증해 보기 위해 현지 국가의 경제적인 성장성, 외국인에 대한 투자 정책과 지원, 투자 입지로서 적합성 등을 조사하는 단계입니다.
2 진출	현지에서 사업경험이 없으므로 현지사정을 이해하는 방법은 현지에서 사업하고 있는 업체의 사업현황을 조사하는 방법입니다. 내외국인간에도 사업 환경이 다를 수 있기 때문에 토종 현지기업과 외국계 진출 기업으로 나누어 조사할 필요가 있습니다.
3 판매	판매를 4P(Product-제품, Price-가격, Place-유통, Promotion-판촉)을 기준으로 조사합니다.
4 유통구조	유통구조가 다양함으로 정확히 분석하여 적합한 유통망을 통해 제품을 판매해야 합니다.
5 물류	물류비에 영향을 미치는 요소로는 운송회사, 운송수단, 운송거리, 운송기간, 운송비, 운송회사 등이 있습니다. 각 요소별로 조사하여 최적의 방법을 찾아야 합니다.
6 공장입지	산업단지나 지역별로 투자유치를 위해 인센티브를 제공하는 지역을 중심으로 검토하시기 바랍니다.
7 투자/부품	투자란 토지, 건물, 설비, 계측장비, 금형 등의 고정 자산을 말하며, 제품의 품질에 영향을 미치는 투자항목은 반드시 포함시켜야 합니다. 부품 구매는 가격, 품질, 납기의 3대 원칙에 따라 최상의 조건이 되는 구매처를 찾아야합니다. 적극적으로 글로벌 소싱을 검토해야 합니다.
8 노동	현지의 노동법규 및 제도를 입수하여 법정근로시간, 직원채용 및

	해고, 산업, 최저임금 노동 조합 등에 대한 조사가 꼭 필요합니다.
9회계/일반 환금	회계제도 및 회계연도 등을 조사해야 합니다. 한국기업 진출현황, 진출업체의 성공 및 실패 사례, 상관습, 비즈니스 에티켓, 비자 취득 절차 등을 현지 전문가와 상담 조사하는 것이 좋습니다. 동종업체의 생산방식을 벤치마킹하여 가장 효율적인 생산방식을 결정하면 됩니다.
10 제조	동종업체의 생산방식을 벤치마킹하여 가장 효율적인 생산방식을 결정하면 됩니다.
11 운전자금	원재료 구매 : 외상 판매대금 회수까지의 소요기간을 산출하여 운전자금 규모를 산출해야 합니다.
12 금융	외부자본 조달 필요시 금리, 차입규모, 상환 등 차입조건이 유리한 금융권이 어디인지 조사해야 합니다.
13 조세제도	세금의 종류, 세율, 납세방법, 과실송금 보장, 한국과 현지 국가 간 각종 협정 등을 현지 전문가들에게 상담 조사해야 합니다.
14 법인형태	법인은 형태별 장단점, 설립 및 신고절차, 세금의 경중과 관련이 있으므로 어떤 형태를 선택할 것인지는 현지 전문가와 상담을 통해 정하시는 것이 바람직합니다.

**해외 투자 신고**

- 해외직접 투자를 하고자 하는 우리나라 거주자(해외 이주 수속중이거나 영주권 취득 목적의 개인 사업자 제외)는 외국환 은행에 해외직접투자 신고를 한 후 해외투자를 할 수 있습니다.

**• 해외투자 신고 구분**

구분	내용
신규사업신고	신규로 하고자 하는 경우 기존 해외사업에 대한 증액투자
내용변경신고	투자금액, 업종, 투자비율, 투자 방법 등 기존 신고비용을 변경하는 경우 (현지법인의 자회사 및 손자회사 설립 포함)
회수신고	대부투자 원리금을 회수한 경우
청산신고	현지법인 청산 후 잔여재산을 회수한 경우

• 신규 신고 대상

외화증권 취득, 외화대부채권 취득, 외국에서 영업소를 설치 확장 운영하거나 해외 사업 활동을 영위하기 위하여 행하는 자금의 지급

• 해외 직접투자 신고기관

신고기관	신고대상
금융위원회	금융 보험업 진출 관련 시
한국은행 총재	역외 금융회사 등에 대한 직접투자, 현지법인, 자회사, 손자회사 또는 해외지점의 역외금융회사 등에 대한 해외직접투자
외국환 은행장	여신 최다 은행 : 주 채무 계열 외 기업체 거주자가 지정하는 은행 : 그 밖의 경우

• 해외 직접투자 신고 시 제출 서류

구분	신고 서류
공통 서류	해외 직접 투자 신고 사업 계획서, 사업자 등록증 사본, 납세 증명서, 주민등록 등본(개인/사업자)
추가 제출서류	현물투자 시 현물투자 명세표 2부, 주식투자 시 CPA가 작성한 주식 평가 의견서
보완 서류	신용불량자 여부 확인 서류, 건설 및 자원개발 사업자, 관계기관 확인 필 서류, 그 밖에 외국환 은행장이 필요하다고 인정하고 요구하는 서류

해외 투자 고려사항

- 투자국의 조세 및 외환제도를 면밀히 검토해야 합니다.
  - ① - 투자국의 조세수준(직접세와 간접세 및 준 조세성 세금의 유무 및 정도)과 외국환 거래의 자율성 등을 철저히 조사해야만 투자 이후 실패를 줄일 수 있습니다.
  - ②- 투자국의 세율과 외환이 투자에 부담되는 경우, 세율이 낮고 외환이동이 자유로운 홍콩에 자회사를 설립하고 홍콩 자회사를 통해 투자함으로써 세율 및 외환 부담을 경감시킬 수 있습니다.

해외 투자 팁

- 투자 절차 보다는 사업계획에 충실하자
- 먼저 판매망을 확보한 후 따져 보자
- 계약 내용은 꼼꼼히 따져 보자
- 동반진출 시에도 他 거래선 개척을 소홀히 하지 말자
- 공장은 먼저 시스템 구축 후 가동하자
- 본사와 현지 법인 간 거래기준을 만들고 준수하자
- 주재인력은 어학이 최우선 순위가 아니다
- 현지문화와 조화를 이루자

유니월드 서비스는 1993년 홍콩에서 설립되어 1998년 중국 심천에 중국지역 본부를 설립하고 이어 한국, 상해, 심천, 서안, 중경에 지사를 세워 홍콩/중국 법인 컨설팅을 비롯하여 세무/회계서비스, 무역대행 서비스, 국제이주 서비스, 홍콩 부동산 투자 등의 서비스를 제공하고 있다.