




---

수 신 각 언론사 정치부 · 경제부 · 사회부  
 발 신 경제민주주의21  
 일 시 2021. 04. 21. (총 14 쪽)  
 문 의 전화 | 010-3060-1917 이메일 | econdemos21@protonmail.com  
 제 목 [보도자료] 경제민주주의21, (주)밸류인베스트코리아와 대표이사 이철 등을 법인세 및 종합소득세 탈루 혐의로 서울지방국세청에 탈세 제보

---

## 경제민주주의21, (주)밸류인베스트코리아와 대표이사 이철 등을 법인세 및 종합소득세 탈루 혐의로 서울지방국세청에 탈세 제보

- 중소기업에 투자되어야 할 726억 원을 현금 및 수표 등으로 개인에게 지급
- 국세청과 수사 당국은 자금의 행방을 추적하여 사건의 전모를 밝혀야
- VIK, 리임, 옵티머스 펀드 등 지지부진한 금융사범에 대한 수사 속개해야

1. 오늘(4/21), 경제민주주의21(대표 : 김경율 회계사)은 (주)밸류인베스트코리아(이하 “VIK”)와 대표이사 이철 등을 법인세 및 종합소득세 등 탈루 혐의로 서울지방국세청에 탈세 제보하였다. VIK 이철 대표는 2011년 9월부터 4년간 ‘클라우드 펀딩’ (불특정 다수가 소액을 투자)을 한다며 금융당국 인가 없이 3만여 명으로부터 투자금 7,000억원을 끌어모은 혐의로 2019년 9월 대법원에서 사기 및 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 위반으로 징역 12년 유죄가 확정됐다. 이철 대표는 재판을 받던 중 또 다시 2,000억원의 불법 투자를 유치한 혐의 등으로 추가 기소돼 지난해 12월 항소심에서 징역 2년 6개월을 선고받기도 했다. 2심이 확정되면 총 14년 6개월을 복역해야 한다.
2. 경제민주주의21은 금융감독원 전자공시시스템의 공시와 피해자들로부터 입수한 검찰 수사 보고서 등을 면밀히 검토하는 과정에서, 중소기업에 투자한다는 명목으로 유치한 금전 중 상당액인 160억원이 VIK의 피투자회사인 (주)압컴퍼니 대표이사 안某에게 지급되었는데 이 중 일부가 수표 혹은 현금으로 인출돼 전달된 것을 확인하였다. 투자금이 피투자회사 법

인이 아닌 대표이사 개인에게 현금이나 수표 형태로 지급되어야 할 합리적인 정황을 파악할 수 없는 점에서, 안某에게 전달된 돈이 횡령 및 착복되었을 것이라는 의심을 부른다. 이에 경제민주주의21은 동 금액을 VIK의 ▲ 장부상 자산으로 계상한 경우 손금산입 유보처분을 한 후 동 금액을 다시 손금불산입 기타 처분하고 귀속자인 안某에게 소득세를 부과하거나 ▲ 장부상 비용으로 계상한 경우 손금불산입 기타 처분하고 귀속자인 안某 소득세를 부과하여 달라는 내용으로 서울지방국세청에 탈세 제보하기에 이르렀다. 위 사례 이외에도 투자자로부터 불법 유치한 금전 중 100억원이 VIK에서 곧바로 개인에게로, 466억원이 VIK의 피투자회사를 거쳐 개인에게로 지급된 것을 확인하여 서울지방국세청에 동일한 처분을 요청하였다.

3. VIK 대표이사 이철이 처음 구속기소 된 것은 2015년 10월 30일로 햇수로 6년째이다. 그럼에도 불구하고 투자자로부터 불법으로 모집한 9,000억원의 행방은 여전히 오리무중이다. 피투자회사의 공시된 정보를 통해서는 투자금이 어디에 어떤 용도로 사용되었는지를 전혀 알 수가 없다. 검찰 수사 보고서 등을 통해서 수사 초반 상당한 정도의 자금추적이 이뤄졌음을 확인할 수 있었으나 현 정부 들어서 자금의 최종 귀착지에 대한 수사가 더 이상 진행되지 않고 있다. 증권범죄합동수사단 해체와 일선 특수부 검사의 지방 좌천 등으로 말미암아 VIK뿐만 아니라 라임, 옵티머스 등 일련의 금융 범죄에 대한 자금추적 수사가 지지부진한 상태이다.
4. 현 정부 들어 금융사기 사건이 끊이지 않는 가운데 금융사기를 저지른 세력을 단죄하는 것이 아니라 오히려 이들을 비호하거나 덮으려는 듯한 정부 당국의 태도가 수많은 의혹과 함께 대중적 공분을 사고 있다. 지금 부터라도 국세청과 검찰 등 정부 당국은 수천억 원의 자금의 행방을 쫓아 세간의 의혹을 불식시키는 데 노력하여야 할 것이다. 결국은 누군가에 의해서 밝혀지는 것은 시간문제임을 명심하기 바란다. 끝

붙임: 탈세 제보서

## 탈 세 제 보 서

제보자

1. 경제민주주의21  
서울시 마포구 월드컵로3길 39, 3층  
대표자 : 김 경 울  
담당자 : 김 태 운 간사  
E-mail : econdemos21@protonmail.com  
전화번호 : 010-3060-1917

피제보자

1. (주)벨류인베스트코리아  
사업자등록번호 : 120-87-10104  
성명(대표자) : 이 철  
주소(소재지) : 서울특별시 강남구 언주로 609 (논현동, 팍스타워)  
전화 : 02-538-6208

2. (주)벨류인베스트코리아 최대주주이자 대표이사  
성명 : 이 철  
주소(소재지) : 현재 남부구치소 수감 중

3. ㈜얏컴퍼니 최대주주이자 대표이사  
성명 : 안 경 \*  
주소(소재지) : 서울 종로구 율곡로 6 트윈트리타워A동 16~17층

4. 기타

## 제 보 내 용

제목 : (주)밸류인베스트코리아 등의 탈세혐의 제보

### 1. 일반투자자로부터 투자조합을 통해 투자금을 모집한 후 투자조합과 전혀 무관한 개인에게 송금함으로써 법인세 및 종합소득세를 탈루한 혐의

■ (주)밸류인베스트코리아(이하 VIK) 계좌에서 안경\*에게 송금

아래는 VIK 계좌에서 안경\*에게 송금된 내역입니다. 안경\*은 VIK 투자처 중 한 곳인 (주)압컴퍼니의 대표이사로 재직 중이며 또한 대주주이기도 합니다.

VIK는 JNC 5호 및 5A호, JNC 6호, VIK 17호, 엠콤2차, VIK 18호 및 VIK 30호 등을 통해 (주)압컴퍼니에 거액을 투자하였습니다. 투자 방식은 (주)압컴퍼니 감사보고서 등으로 판단컨대 유상증자 혹은 브릿지론의 형태인 것으로 추정됩니다.

(단위 : 천원)

조합명	투자처	내용	지분율	취득원가	잔부가액
VIK 2호	씨나노)	간접투자	91.77%	804,000	804,000
JNC 6호	이월렛)	보통주	15.89%	20,000,000	20,000,000
VIK 7호	빅	무선주	15.41%	15,000,000	15,000,000
VIK 9호	조합	문화 콘텐츠	-	2,400,000	2,400,000
VIK 10호	M	보통주	18.38%	3,000,000	3,000,000
VIK 12호	젠	보통주	0.46%	1,000	1,000
VIK 13호	젠	보통주	3.25%	2,200	2,200
VIK 14호	피	프로젝트투자	-	4,728,800	4,728,800
VIK 14호 A	피	프로젝트투자	-	3,991,200	3,991,200
VIK 17호	이월렛)	보통주	4.77%	15,000,000	15,000,000
VIK18호	이월렛)	브릿지론	-	9,700,200	9,700,200

[출처: VIK 2015년 감사보고서 주식 7. 조합투자자산]

제보인이 주목한 것은 아래에서 보는 바와 같이 2015년 2월부터 7월까지 10 차례에 걸쳐 15,950백만원이 안경\*에게 계좌이체 된 점입니다. 물론 투자금액 중 일부가 안경\*이 보유하고 있던 (주)압컴퍼니의 구주를 매입하는 방식일 수는 있습니다. 그런데 다음과 같은 몇 가지 이유로 15,950백만원에 달하는 거액의 자금이 안경\*으로부터 구주를 매입하기 위해서 VIK가 지출하지 않았을 것으로 추정됩니다.

첫째, 통상적인 주식 양수도 대금 지급 방식과는 달리 열 차례에 걸쳐 일정한 규칙성이 없이<sup>1)</sup> 나누어 지급되었습니다.

둘째, 2014년 말 대비 2015년 말 대주주인 안경\*의 지분을 변동(37.29% -> 39.02%)이 작습니다. 수차례의 유상증자가 계속 됐던 점을 감안하면 대규모로 안경\*의 지분이 매각되지는 않는 것으로 보입니다.

셋째, 안경\*에게 입금된 금액은 갖가지 명목으로 곧바로 불상처로 송금이 되어집니다.

- VIK 계좌에서 안경\*에게 송금된 내역 -

출금계좌	입금계좌	금액	비고
VIK 우리 1005702548***	우리 안경* 1002849069***	500,000,000	2015.02.27.
VIK 우리 1005702548***	우리 안경* 1002849069***	2,250,000,000	2015.05.06.
VIK 우리 1005702548***	우리 안경* 1002849069***	1,000,000,000	2015.05.29.
VIK 우리 1005702548***	우리 안경* 1002849069***	3,500,000,000	2015.06.16.
VIK 우리 1005702548***	우리 안경* 1002849069***	500,000,000	2015.06.30.
VIK 우리 1005702548***	우리 안경* 1002849069***	4,200,000,000	2015.07.15.
VIK 우리 1005702548***	우리 안경* 1002849069***	1,000,000,000	2015.07.29.
VIK 우리 1005702548***	우리 안경* 1002849069***	1,000,000,000	2015.07.29.
VIK 우리 1005702548***	우리 안경* 1002849069***	1,000,000,000	2015.07.29.
VIK 우리 1005702548***	우리 안경* 1002849069***	1,000,000,000	2015.07.29.
소 계		15,950,000,000	

1) 일반적이라면 계약금, 중도금 및 잔금이 일정한 규칙성을 가지고 지급될 것이나 위 이체 현황은 전혀 그렇지 않습니다.

- 안경\*에게 입금된 금액이 곧바로 어디론가 출금된 내역

**[안경\* 및 (주)밸류 모계좌 거래내역]**

은행명	계좌주명	계좌번호	거래일	거래시간	거래내용	직요	출금액	입금액	잔액	상대계좌번호	상대은행
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-02-27	16:11:49	인터넷	(주)발류인베스트	-	500,000,000	500,646,879	1005702548844	우리
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-03-04	13:23:32	대체지급	다이얼(주)식회사	3,000,000	-	646,879	10056029730	
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-03-21	12:44:02	예금결산	예금결산이자	-	19,402	666,240		
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-05-06	18:27:59	인터넷	(주)발류인베스트	-	2,250,000,000	2,250,666,240	1005702548844	우리
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-05-07	10:32:29	대체지급	대체지급	2,250,000,000	-	666,240		
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-05-29	13:38:16	인터넷	(주)발류인베스트	-	1,000,000,000	1,000,666,240	1005702548844	우리
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-05-29	15:11:20	대체지급	대체지급	1,000,000,000	-	666,240		
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-06-16	14:42:29	인터넷	(주)발류인베스트	-	3,500,000,000	3,500,666,240	1005702548844	우리
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-06-16	16:02:57	대체지급	계약금	675,000,000	-	2,825,666,240	1002353945101	
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-06-16	16:08:26	대체지급	환도금	2,700,000,000	-	125,666,240	1002953947735	
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-06-17	16:18:48	대체지급	안정분	125,000,000	-	666,240	1002039278781	
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-06-20	13:37:23	예금결산	예금결산이자	-	11,163	677,403		
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-06-30	15:05:56	인터넷	(주)발류인베스트	-	500,000,000	500,677,403	1005702548844	우리
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-06-30	15:16:54	대체지급	기업법영문	500,000,000	-	677,403	00316509897301010	기업
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-07-15	16:35:34	인터넷	(주)발류인베스트	-	4,200,000,000	4,200,677,403	1005702548844	우리
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-07-28	16:36:09	대체지급	대체지급	4,000,000,000	-	200,677,403		
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-07-29	15:15:34	인터넷	(주)발류인베스트	-	1,000,000,000	1,200,677,403	1005702548844	우리
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-07-29	15:15:34	인터넷	(주)발류인베스트	-	1,000,000,000	2,200,677,403	1005702548844	우리
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-07-29	15:15:34	인터넷	(주)발류인베스트	-	1,000,000,000	3,200,677,403	1005702548844	우리
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-07-29	15:17:13	대체지급	장학수	4,000,000,000	-	200,677,403	143211659812101	우리
우리은행	안경*	1002-849-06	2015-07-31	15:55:09	대체지급	차입금상환	2,500,000,000	-	200,677,403		
우리	(주)스토크피아모	10057025488	2015-07-31	15:55:54	대체입금	안정분	-	2,000,000,000	3,028,037,121		

[출처: 별첨 검찰 수사기록 43쪽]

이에 제보인은 VIK와 안경\*에게 다음과 같은 처분을 하여주시길 것을 원합니다.

■ 탈세 혐의

위 VIK가 안경\*에게 지급한 15,950백만원을

- VIK의 장부상 자산으로 계상한 경우 손금산입 유보처분을 한 후 동 금액을 다시 손금불산입 기타 처분하고 귀속자인 안경\*에게 소득세를 부과하여 주십시오.

- VIK의 장부상 비용으로 계상한 경우 손금불산입 기타 처분하고 귀속자인 안경\*에게 소득세를 부과하여 주십시오.

■ (주)밸류인베스트코리아(이하 VIK) 계좌에서 백영\* 외 기타 개인들에게 송금

출금 계좌	입금 계좌	금액	비고
VIK 우리 1005702548***	백영* 기업 16509897301***	2,250,000,000	2015.04.07.
VIK 우리 1005702548***	서연* 국민 48840201260***	955,237,500	2015.03.31.
VIK 우리 1005702548***	이욱* 미래에셋 20199000***	1,000,000,000	2015.07.31.
VIK 우리 1005702548***	차진* 우리 1002038578***	416,000,000	2015.08.13.
VIK 우리 1005702548***	김현* 하나 25517121900***	600,000,000	2015.08.25.
VIK 우리 1005702548***	최일* 국민 87540301066***	600,000,000	2015.08.27.
VIK 우리 1005702548***	박제* 신한 110020174***	600,000,000	2015.08.04
VIK 우리 1005702548***	이금* 신한 110206571***	100,000,000	2015.06.25.
VIK 우리 1005702548***	오상* 신한 110304040***	500,000,000	2015.07.28.
VIK 우리 1005702548***	박진* 국민 53910101132***	3,000,000,000	2015.08.07.
VIK 우리 1005702548***	신한 박제* 110020174***	600,000,000	2015.08.04
VIK 우리 1005702548***	불상	329,800,000	2015.08.05
소 계		10,021,237,500	

앞선 사례와 유사한 것으로 VIK 계좌에서 개인들에게 지급된 위 10,021백만원에 대하여 동 금액을

- VIK의 장부상 자산으로 계상한 경우 손금산입 유보처분을 한 후 동 금액을 다시 손금불산입 기타 처분하고 귀속자인 백영\* 등에게 소득세를 부과하여 주십시오.

- VIK의 장부상 비용으로 계상한 경우 손금불산입 기타 처분하고 귀속자인 백영\* 등에게 소득세를 부과하여 주십시오.

2. VIK 계좌에서 개인 혹은 법인으로 자금 이체된 후, 해당 계좌에서 특정 개인 혹은 불명처로 송금 된 것으로 법인세 및 종합소득세를 탈루한 혐의

아래는 VIK 계좌에서 송금된 자금이 곧 바로 타인(개인 혹은 현금 출금 등만 추출하였습니다)에게 송금된 내역으로 그 귀속을 밝혀주시기 바랍니다.

출금계좌	입금계좌	금액	비고
백영* 기업 16509897301***	손경* 외환 07718046***	200,000,000	2015.04.07.
백영* 기업 16509897301***	현금 출금	20,000,000	2015.04.08.
백영* 기업 16509897301***	장셋* 대구 248080012***	50,000,000	2015.04.08.
백영* 기업 16509897301***	이기* 신한 31302076***	240,000,000	2015.04.10.
백영* 기업 16509897301***	한정* 신한 54904080***	37,600,000	2015.04.15.
백영* 기업 16509897301***	유진* 국민 60860104113***	17,000,000	2015.05.06.
(주)압컴퍼니 우리 1005602297***	안경* 우리 1002039278***	110,000,000	2015.04.24.
(주)삼* 국민 44400104078***	박해* 84691001426***	350,000,000	2015.02.12.
(주)삼* 국민 44400104078***	황근* 29491010876***	950,000,000	2015.02.12.
(주)삼* 국민 44400104078***	장재* 1002852065***	1,000,000,000	2015.02.12.
(주)삼* 국민 44400104078***	거래 상대 불명	2,000,000,000	2015.02.16.
(주)삼* 국민 07433704011***	거래 상대 불명	1,218,000,000	2015.05.06.
(주)삼* 국민 44400104078***	거래 상대 불명(3회 나눔)	2,900,787,301	2015.05.12.
(주)삼* 국민 07433704011***	거래 상대 불명	3,000,000,000	2015.06.25.
(주)삼* 국민 07433704011***	거래 상대 불명	2,515,000,000	2015.09.18.
(주)벨포* 우리 1005980608***	황성* 신한 140008877***	400,000,000	2015.08.07
(주)빅팻게임* 외환 630009783***	김주* 우리 1002938115***	500,002,500	2015.07.17.
우리 안경* 1005702548***	장덕* 불명 14321165812***	4,000,000,000	2015.07.29.
삼우주* 하나 33491007015***	현금	25,000,000	2015.06.11
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19522***	60,000,000	2015.06.15
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19522***	75,000,000	2015.06.15
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19522***	30,000,000	2015.06.15
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 17821***	134,500,000	2015.06.15
삼우주* 하나 33491007015***	현금	20,000,000	2015.06.18



삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19522***	46,400,000	2015.06.22
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19522***	100,000,000	2015.06.22
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19522***	50,000,000	2015.06.22
삼우주* 하나 33491007015***	거래 상대 불명	550,000,000	2015.06.23
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19522***	5,000,000	2015.06.24
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 18947***	12,000,000	2015.06.25
삼우주* 하나 33491007015***	현금	3,000,000	2015.06.25
삼우주* 하나 33491007015***	현금	3,300,000	2015.06.29
삼우주* 하나 33491007015***	현금	9,000,000	2015.06.29
삼우주* 하나 33491007015***	현금	9,500,000	2015.07.02
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19795029-5***	50,000,000	2015.07.03
삼우주* 하나 33491007015***	현금	5,000,000	2015.07.03
삼우주* 하나 33491007015***	현금	8,500,000	2015.07.06
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19795***	50,000,000	2015.07.08
삼우주* 하나 33491007015***	현금	5,000,000	2015.07.08
삼우주* 하나 33491007015***	현금	30,000,000	2015.07.09
삼우주* 하나 33491007015***	현금	30,000,000	2015.07.09
삼우주* 하나 33491007015***	현금	10,000,000	2015.07.10
삼우주* 하나 33491007015***	현금	6,000,000	2015.07.13
삼우주* 하나 33491007015***	거래 상대 불명	50,000,000	2015.07.14
삼우주* 하나 33491007015***	현금	7,000,000	2015.07.22
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19795372-5***	50,000,000	2015.07.24
삼우주* 하나 33491007015***	현금	50,000,000	2015.07.24
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19587***	50,000,000	2015.07.24
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19795***	50,000,000	2015.08.07
삼우주* 하나 33491007015***	현금	6,000,000	2015.08.07
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 17821***	150,000,000	2015.08.10
삼우주* 하나 33491007015***	현금	6,500,000	2015.08.10
삼우주* 하나 33491007015***	수표 추정 19587277-7***	20,000,000	2015.08.12
삼우주* 하나 33491007015***	현금	22,000,000	2015.08.12

삼우주* 하나 33491007015***	현금	45,000,000	2015.08.13
삼우주* 하나 33491007015***	현금	15,000,000	2015.08.18
와이* 기업 047-099817-04-***	성명불상 기업 04709981701***	30,000,000	2015.8.7
와이* 기업 047-099817-04-***	성명불상 기업 04709981701***	100,000,000	2015.8.13
와이* 기업 047-099817-04-***	성명불상 기업 04709981701***	100,000,000	2015.8.25
와이* 기업 047-099817-04-***	성명불상 기업 04709981701***	50,000,000	2015.8.28
와이* 기업 047-099817-04-***	성명불상 기업 04709981701***	100,000,000	2015.8.31
와이* 기업 047-099817-04-***	성명불상 기업 04709981701***	100,000,000	2015.9.10
와이* 기업 047-099817-04-***	거래 상대 불명	1,000,000,000	2015.8.28
(주) 미디어허* 신한 140010843***	박제* 신한 110020174***	30,000,000	2015.7.15.
(주) 미디어허* 신한 140010843***	박제* 신한 110020174***	260,000,000	2015.8.21
박제* 신한 110020174872	박호* 농협 3020577831***	70,000,000	2015.8.23.
(주) 미디어허* 신한 140010843***	박제* 신한 110020174***	240,000,000	2015.8.24.
박제* 신한 110020174***	박윤* 국민 29320204054***	3,000,000	2015.8.25.
박제* 신한 110020174***	박제*(산와) 우리 26711885018***	10,000,000	2015.8.25.
박제* 신한 110020174***	박진* 우리 10510847302***	30,000,000	2015.8.25.
박제* 신한 110020174***	이수* 기업 30801600702***	100,000,500	2015.8.25.
(주) 미디어허* 신한 140010843***	정선* 신한 110420184***	10,043,950	2015.9.15.
(주) 미디어허* 신한 140010843***	박경* 우리 1002245894***	18,292,959	2015.9.25
포켓모바* 기업 33709299301***	박진* 국민 53910101132***	200,000,500	2015.6.5
포켓모바* 기업 33709299301***	박진* 국민 53910101132***	10,000,500	2015.6.5
포켓모바* 기업 33709299301***	박진* 국민 53910101132***	100,000,500	2015.6.16
포켓모바* 기업 33709299301***	박진* 국민 53910101132***	1,000,000,500	2015.6.30.
포켓모바* 기업 33709299301***	박진* 국민 53910101132***	1,000,000,500	2015.6.30.
포켓모바* 기업 33709299301***	박진* 국민 53910101132***	600,000,500	2015.6.30.
포켓모바* 기업 33709299301***	박진* 국민 53910101132***	7,000,005,000	2015.6.30.
포켓모바* 기업 33709299301***	박진* 국민 53910101132***	50,000,000	2015.7.15
테라에너지시스* 신한 140010793***	#311098845*** (수표출금 추정)	400,000,000	2015.7.10
테라에너지시스* 신한 140010793***	거래 상대 불명	7,700,000,000	2015.7.10
블루아크클로* 신한140010866***	KU ANDRE* 우리 16715021402***	550,000,000	2015.7.30

블루아크클로* 신한140010866***	입금상대방 불명 적요 : 180006730***	353,000,000	2015.9.1
블루아크클로* 신한140010866***	KU ANDRE* 우리 16715021402***	33,000,000	2015.9.25
비피유흐딩* 신한 100028615***	거래 상대 불명	2,500,776,000	2015.8.19
비피유흐딩* 신한 100028615***	거래 상대 불명	453,308,730	2015.9.18
(주)인코스* 국민 46843704009***	반유*	143,400,000	2015.9.4.
인우산* 국민 87290104061***	김경* 농협 3560908315***	278,511,167	2015.9.1.
인우산* 국민 87290104061***	문화* 농협 3520845083***	50,000,000	2015.9.24.
인우산* 국민 87290104061***	홍동* 하나 21491005308***	45,440,000	2015.9.24.
인우산* 국민 87290104061***	김장* 기업 15900206503***	28,680,000	2015.9.24.
인우산* 국민 87290104061***	김장* 기업 15900206503***	19,340,000	2015.9.24.
인우산* 국민 87290104061***	정애* 국민 60600293101***	20,000,000	2015.9.24.
인우산* 국민 87290104061***	정애* 국민 60600293101***	100,000,000	2015.8.15.
인우산* 국민 87290104061***	김경* 농협 3560908315***	24,480,000	2015.8.15.
인우산* 국민 87290104061***	문화* 농협 3520845083***	23,000,000	2015.8.15.
인우산* 국민 87290104061***	김경* 농협 3560908315***	21,000,000	2015.8.15.
인우산* 국민 87290104061***	정애* 국민 60600293101***	50,000,000	2015.8.17.
인우산* 국민 87290104061***	홍동* 하나 21491005308***	50,000,000	2015.8.17.
인우산* 국민 87290104061***	김경* 농협 3560908315***	13,600,000	2015.8.17.
인우산* 국민 87290104061***	강정* 불명 0115340***	20,840,000	2015.8.17.
인우산* 국민 87290104061***	김장* 기업 15900206503***	50,668,500	2015.8.18.
인우산* 국민 87290104061***	김장* 기업 15900206503***	19,340,500	2015.8.18.
인우산* 국민 87290104061***	김재* 기업 15901449701***	20,000,500	2015.8.18.
인우산* 국민 87290104061***	김경* 농협 3560908315***	20,000,500	2015.8.18.
인우산* 국민 87290104061***	김경* 농협 3560908315***	20,000,500	2015.8.18.
		46,576,821,607	

## ■ 탈세 혐의

- 송금자가 법인인 경우 동 송금액을 장부상 비용으로 계상하였다면 손금불산입 하여 법인세 또는 종합소득세를 과세하여 주시고, 입금 상대방에게 소득처분을 하여 거래 상대방<sup>2)</sup>에게 종합소득세가

처분되도록 하여 주십시오. 혹은 동 송금액을 자산처리하였다면 손금산입 유보처분 한 후 동 금액을 손금불산입하고 입금 상대방에게 소득처분을 하여 거래 상대방<sup>3)</sup>에게 종합소득세가 처분되도록 하여 주십시오.

- 송금자가 개인사업자인 경우 송금액을 장부상 비용으로 계상하였다면 필요경비불산입 하여 종합소득세를 과세하여 주십시오.

## ■ 첨부 서류

1. 벨류인베스트코리아 2015년 감사보고서
2. 검찰수사기록

---

2) 불명일 경우 송금 회사 혹은 사업자에게 소득 처분

3) 불명일 경우 송금 회사 혹은 사업자에게 소득 처분