

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران  
اداره سیاستها و مقررات ارزی

«مجموعه مقررات ارزی»

بخش اول:

«واردات کالا و خدمت»

بخش اول :

واردات کالا و خدمت

<u>صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱	مقدمه
۳	الف) واردات کالا از طریق گشایش اعتبار اسنادی
۱۷	ب) واردات خدمت و کالا/خدمت از طریق گشایش اعتبارات اسنادی و حوالات ارزی
۲۰	ج) واردات کالا و کالا - خدمت از طریق ثبت سفارش برات اسنادی دیداری - مدت دار
۲۲	د) واردات از طریق حواله (کتب و نشریات، کالا و کالا-خدمت)
۲۴	هـ) واردات (کالا و خدمت) از محل ارز متقاضی
۲۶	و) واردات کالا و خدمت از مناطق آزاد تجاری-صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی به داخل سرزمین اصلی کشور
۲۸	ز) نحوه پرداخت و تسویه وجه ارزی کالا از کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیایی

«بسمه تعالی»

• واردات کالا

مقدمه:

• مراحل و مراتبی که قبل از واردات بایستی توسط واردکننده کالا انجام پذیرد.

- ۱- رعایت کامل قانون مقررات صادرات و واردات و آئین نامه اجرائی آن.
- ۲- رعایت الزامات قانون بودجه سنواتی که درابتدای هر سال ابلاغ می گردد.
- ۳- اخذ مجوزهای قانونی لازم از وزارتخانه ها و مراجع ذیربط با توجه به قانون مقررات صادرات و واردات و آئین نامه اجرائی آن.
- ۴- تکمیل فرم ثبت سفارش.
- ۵- انجام تشریفات مناقصه و یا اخذ و ارائه مجوز ترک تشریفات مناقصه برای خریدهای دولتی بیش از معادل یک میلیون دلار درموارد لزوم.
- ۶- اخذ مجوز از سازمان حمل و نقل و پایانه های کشور برای کالاهایی که با ناوگانهای خارجی حمل و وارد می شوند. (با منظور داشتن مراتب مندرج در بخش دوم حمل و نقل ، بیمه و بازرسی).
- ۷- اخذ بیمه نامه (طبق مقررات در بخش دوم (حمل و نقل ، بیمه و بازرسی)).
- ۸- دارا بودن کارت بازرگانی معتبر یا مجوزهای موردی صادره توسط وزارت بازرگانی باستثنای اعتبارات صرفاً خدماتی.
- ۹- انجام ثبت سفارش نزد وزارت بازرگانی (اداره کل دفتر ثبت سفارشات و نظارت بر مبادلات بازرگانی).

**تبصره ۱:** کالاهای زیر از تشریفات ثبت سفارش نزد وزارت بازرگانی معاف می باشند:

- الف - کالاهای خاص نظامی با تایید وزیر دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح.
- ب - کالاهای خاص انرژی اتمی با تایید رئیس سازمان انرژی اتمی ایران.
- ج - واردات تجهیزات و ملزومات پزشکی هیات امنای صرفه جویی ارزی با تایید ریاست هیات امنای.
- د - کالاهای موضوع قانون ماهواره، فرستنده ها، تجهیزات تولید و پخش ، لوازم یدکی متعلق به آنها، مواد اولیه تولید فیلم و سربال توسط سازمان صداوسیما جمهوری اسلامی ایران.
- هـ - کالاهای وارداتی از طریق پست به میزانی که قانون مقررات صادرات و واردات تعیین کرده است.
- و - کالاهای همراه مسافر به میزانی که قانون مقررات صادرات و واردات تعیین نموده است.

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

ز - کالاهای نمونه تجاری و تولیدی به مقداری که قانون مقررات صادرات و واردات تعیین نموده است.

ح - کتب و نشریات خارجی و نیز کتب و نشریات علمی که بصورت دیسکت، CD و... وارد می‌گردد.

ط - کالاهای موردنیاز خانواده‌های مرزنشین، شرکتهای تعاونی خانوارهای مرزنشین، ملوانان، کارکنان شناورها طبق فهرست مندرج در آئین‌نامه اجرایی قانون مقررات صادرات و واردات در حد مقرر آئین‌نامه مزبور .

**تبصره ۲:** کالاهای اهدائی موضوع بند ۹ ماده ۳۷ قانون امور گمرکی به شرط تجاری نبودن فقط از لحاظ احراز انطباق با قانون مربوطه منوط به بررسی وزارت بازرگانی خواهد بود لکن با توجه به مفاد تبصره ذیل بند ۲۰ ماده ۳۷ قانون مذکور نیاز به مجوزهای ورود مقرر توسط دولت را نخواهند داشت.

**تبصره ۳:** واردات کالا توسط ایرانیان شاغل در خارج از کشور از طریق ثبت سفارش خاص و با هماهنگی وزارتین بازرگانی و کار و امور اجتماعی انجام خواهد شد.

ی - سایر کالاهائیکه بموجب قوانین از انجام طی مراحل ثبت سفارش معاف بوده و یا می‌گردند.

## الف - واردات کالا از طریق گشایش اعتبار اسنادی

واردکننده کالا تقاضای گشایش اعتبار اسنادی به همراه فرم ثبت سفارش را که به تایید اداره کل دفتر ثبت سفارشات و نظارت بر مبادلات بازرگانی - وزارت بازرگانی رسیده و دارای اعتبار باشد را به بانک مورد نظر خود در داخل کشور ارائه می نماید. بانک گشایش کننده اعتبار اسنادی با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه اقدامات زیر را بعمل خواهد آورد:

### ۱- کنترل مفاد تقاضای وارد کننده و اعتبار مهر ثبت سفارش وزارت بازرگانی

- کنترل درخواست گشایش اعتبار اسنادی متقاضی و سایر موارد از جمله مهلت مهر ممهورشده در اوراق ثبت سفارش وزارت بازرگانی.

**تبصره ۱:** مهر ثبت سفارش وزارت بازرگانی مجوز ورود کالا به کشور تلقی می گردد. در مواردیکه اوراق ثبت سفارش به مهر ارز آزاد، واردات در مقابل صادرات و یا بدون انتقال ارز ممهورشده باشد تامین ارز آنها به صور مختلف از جمله خرید ارز از بانک به نرخ روز، توسط متقاضی و هم چنین استفاده از تسهیلات مختلف از منابع بانکی، حساب ذخیره ارزی و یا سایر منابع بار عایت مقررات مربوطه و یا ترکیبی از آنها بلامانع بوده و نیازی به اصلاح مهر ثبت سفارش وزارت بازرگانی نخواهد بود.

**تبصره ۲:** در مورد درخواست وزارتخانه ها، شرکتها، سازمانها و مؤسسات دولتی که مبلغ تقاضا بیش از یک میلیون دلار است رعایت بند و تبصره (۱) قانون بودجه سالجاری و مقررات مربوط در قوانین بودجه سنواتی الزامی است. براین اساس لازم است مدارک مربوطه از متقاضی اخذ و در سوابق نگهداری شود.

### ۲- اخذ حق ثبت سفارش

به استناد ماده ۵ قانون وصول مالیات مقطوع از بعضی از کالاها و خدمات مصوب ۱۳۶۶/۳/۲۶ و اصلاحات بعدی اخذ حق ثبت سفارش از واردات بعضی از کالاها بشرحی که در قانون بودجه سنواتی تعیین شده، الزامی می باشد. مبنای دریافت حق ثبت سفارش در همه موارد عبارتست از ارزش CIF کالا از اینرو رعایت نکات زیر ضروری است:

- بابت ثبت سفارشات که برای ورود کالا از محل اعتبار اسنادی بصورت FOB یا ترمهای مشابه انجام می گیرد، حق ثبت سفارش بصورت علی الحساب براساس یکصد و بیست درصد (۱۲۰٪) ارزش FOB یا ترمهای مشابه مندرج در اوراق ثبت سفارش محاسبه و اخذ خواهد شد.

پس از ارائه اسناد و مدارک قطعی ورود کالا، حق ثبت سفارش بر مبنای ارزش

**CIF** بطور قطعی محاسبه و با واردکننده تسویه حساب خواهد شد. (در این صورت اضافه دریافتی مسترد و کسر دریافتی اخذ میشود).

- در مورد اعتبارات اسنادی کرایه حمل‌های ریالی و حق بیمه‌های پرداختی به ریال، مبالغ ریالی به نرخ فروش ارز روز ثبت سفارش در بانک به ارز تبدیل و نتیجه مبنای دریافت حق ثبت سفارش قرار خواهد گرفت.

**تبصره ۱:** نرخ ارز روز ثبت سفارش در بانک ملاک محاسبه دریافت حق ثبت سفارش قرار خواهد گرفت.

**تبصره ۲:** برای تسعیر مبلغ ثبت سفارشیهای غیردلاری به دلار، نرخ فروش ارزها در روز ثبت سفارش مبنای محاسبه قرار گیرد.

**تبصره ۳:** در اعتبارات اسنادی که تمام یا بخشی از آن مربوط به ساخت داخل می‌باشد آن قسمت از کالای موضوع اعتبار اسنادی که از خارج کشور وارد نمی‌شود، مشمول پرداخت حق ثبت سفارش نخواهد بود.

### ۳- تامین وجه اعتبار اسنادی

گشایش اعتبار اسنادی با دریافت هم ارز ریالی و فروش ارز، ارز متقاضی<sup>۱</sup> و یا تلفیقی از دو روش با هر نسبتی با رعایت مقررات زیر امکان پذیر است:

- ۳-۱- میزان پیش دریافت برای واردات کلیه کالاها در روز گشایش اعتبار اسنادی با تشخیص، مسئولیت و ارزیابی آن بانک از واردکننده و شرایط اعتباری وی خواهد بود. باقیمانده وجه اعتبار اسنادی بایستی تا روز معامله اسناد توسط واردکننده تامین گردد.
- ۳-۲- میزان پیش دریافت برای واردات کلیه کالاها توسط وزارتخانه‌ها و نهادهای دولتی که از بودجه عمومی استفاده می‌نمایند و از طریق گشایش اعتبار اسنادی وارد می‌گردند معادل صد درصد (۱۰۰٪) مبلغ اعتبار در روز گشایش اعتبار خواهد بود.

**تبصره ۵:** شرکتها و سازمانهای وابسته به دولت، موضوع ماده ۴ قانون محاسبات عمومی که به تأیید سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور یا ذیحساب دستگاه ذیربط، صرف نظر از اینکه دارای ردیف بودجه باشند یا نباشند، چنانچه از منابع بودجه عمومی کشور بطور کلی و یا برای ثبت سفارش خاصی استفاده نمی‌کنند، از شمول این بند مستثنی بوده و می‌توانند طبق بند ۱-۳ فوق نسبت به گشایش اعتبار اقدام نمایند.

۳-۳- نظریه نحوه وصول پیش دریافت، آن بانک موظف است به هنگام گشایش اعتبار نسبت به دریافت پوشش کافی بمنظور حصول اطمینان از وصول بقیه وجه مبلغ مورد نیاز بنا به اعتبار متقاضی و به تشخیص و مسئولیت خود اقدام نماید.

۳-۴- معادل دریافتیهای ریالی از واردکننده قبل از تاریخ معامله اسناد، به نرخ روز دریافت (پیش دریافت و میان دریافتها) فروش ارز قطعی تلقی می‌شود و

---

<sup>۱</sup> ارز متقاضی جوهی است که بموجب مقررات ارزی از طریق سیستم بانکی کشور وارد و بر این اساس اشخاص متقاضی مالکیت آن را دارا می‌باشند.

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

تسویه حساب نهایی با واردکننده در روزظهنویسی به نرخ روز معامله اسناد برای بقیه مبلغ اعتبار انجام خواهد شد.

**تبصره ۱:** در صورتیکه واردکننده کتباً درخواست و تقبل نماید که کلیه مسئولیتهای مربوط به تغییرات و نوسانات نرخ ارز را عهده دار می گردد "پیش دریافت و میان دریافت های ریالی علی الحساب تلقی و فروش قطعی ارز" و تسویه حساب نهایی با مشتری بمیزان صد درصد وجه اعتبار به نرخ روز معامله اسناد، نیز بلامانع است.

**تبصره ۲:** در صورت گشایش اعتبار اسنادی از محل ارز متقاضی حسب مورد مقررات فوق لازم الاجرا می باشد.

۳-۵- واردکننده موظف است بمیزان مقرر در تاریخهای تعیین شده نسبت به تامین ارز و یا هم ارز ریالی اقدام نماید. چنانچه تامین ارز و یا هم ارز ریالی از سوی واردکننده با تاخیر صورت پذیرد، آن بانک نسبت به وصول هزینه یا خسارتهای احتمالی و دیرکرد با توجه به قراردادهای منعقد شده بین بانک و واردکننده اقدام خواهد نمود.

۳-۶- استفاده از محل تسهیلات ارزی جهت واردات کالا "اعم از تسهیلات ارزی از محل منابع بانکها و یا حساب ذخیره ارزی"، بانک جهانی "W.B"، بانک توسعه اسلامی "I.D.B"، فاینانس و خطوط اعتباری کوتاه مدت (ریفاینانس) از این نظر تابع ضوابط و مقررات مندرج در بخش مربوطه خواهد بود.

۳-۷- از آنجاکه ارسال **pre advice** (بدون تعهد بانک) گشایش اعتبار تلقی نمی شود لذا در این مورد رعایت مقررات گشایش اعتبار اسنادی ضرورتی ندارد. در زمان مخابره **short telex** یا گشایش اعتبار اسنادی بصورت **non operative** رعایت کامل مقررات گشایش اعتبار الزامی است.

**تبصره ۳:** گشایش اعتبارات به شرح فوق برای مدت زمان حداکثر ۶ ماه مجاز است و پس از آن می بایست ابطال و مراتب به کارگزار و خریدار نیز ابلاغ گردد.

#### ۴- کنترل بیمه نامه کالای وارداتی

مشروح مقررات مربوطه در بخش دوم (حمل و نقل، بیمه و بازرسی) آورده شده است.

۵- اخذ تعهد از واردکننده مبنی بر ارائه اصل پروانه گمرکی ترخیص قطعی کالا

اخذ تعهدنامه کتبی از واردکننده مبنی بر واريز و ترخيص و ارائه اصل پروانه گمرکی ترخیص قطعی کالا مطابق با اسناد معامله شده از نظر کمی و کیفی و ارزش اسناد طبق فرم پیوست شماره ۱ الزامی است.

**تبصره ۱:** اصل پروانه سبزگمرکی پس از انطباق با شرایط کمی و کیفی اعتبار و اسناد واصله و ممهورشدن به مهر بانک می‌بایست به واردکننده مستردگردد و تصویر آن در سوابق اعتباراسنادی در آن بانک ضبط گردد.

**تبصره ۲:** برای آن قسمت از اعتبارات اسنادی که بصورت ارز متقاضی تامین می‌گردد نیازی به اخذ تعهدنامه نمی‌باشد.

**تبصره ۳:** ورود کالاهای سرمایه‌ای و یا کالاهای موردنیاز جهت اجرای پروژه‌ها، به مناطق ویژه اقتصادی بندرامام و انرژی پارس از طریق اعتباراسنادی/ثبت سفارش براتی با تایید وزارتخانه ذیربط بلامانع بوده و رفع تعهد ارزی منوط به ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا و یا گواهی گمرک حاکی از مطابقت کمی و کیفی کالای وارده با ثبت سفارش مربوطه خواهد بود.

۶- اخذ کارمزد خدمات بانکی

بانکهای عامل انواع خدمات بانکی خود را در قبال دریافت کارمزد ارائه می‌نمایند.

۷- چگونگی ارسال اطلاعات مربوط به اعتبارات اسنادی گشایش یافته

آن بانک موظف است کلیه اطلاعات اعتبارات اسنادی گشایش یافته از جمله فاینانس‌ها، خطوط کوتاه مدت اعتباری (ریفاینانس‌ها)، استفاده از انواع تسهیلات ارزی شامل حساب ذخیره ارزی، منابع بانکها، بانک جهانی و بانک توسعه اسلامی و ارز متقاضی و سایر موارد طبق دستورالعملهای مربوط به اداره آمار و تعهدات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ارسال نماید.



۸- شروط مورد قبول درخواستهای متقاضیان «اعم از هنگام گشایش یا اصلاحات»

- شرایط اعتباراسنادی با توجه به درخواست متقاضی، ملاحظات بانک گشایش کننده و مقررات متحدالشکل اعتبارات اسنادی اتاق بازرگانی بین المللی (UCP 500) تعیین می گردد. مشروط به درخواست متقاضی گشایش اعتبار و قبول مسئولیت های مربوطه و پذیرش آن بانک درج شروط ذیل و یا انجام اصلاحات بشرح زیر بلامانع می باشد:
- ۸-۱- مجاز بودن ترانس شپمنت (به جز مرز بازرگان).
  - ۸-۲- گشایش اعتبار بصورت CIF یا CIP (مشروط به رعایت ماده ۷۰ قانون بیمه گری و بیمه مرکزی) و انجام بیمه توسط یکی از شرکتهای بیمه گر ایرانی.
  - ۸-۳- قابل انتقال بودن .
  - ۸-۴- قبول بارنامه و سایر اسناد شخص ثالث .
  - ۸-۵- قبول بارنامه بصورت چارتر پارٹی .
  - ۸-۶- حمل با کشتی غیر طبقه بندی شده بشرط داشتن پوشش بیمه ای کافی.
  - ۸-۷- حمل با کشتی فعال در خطوط غیر منظم و یا کشتی فاقد سن، حمل بر روی عرشه کشتی (بشرط داشتن پوشش بیمه کافی) .
  - ۸-۸- تغییر کالا و تعرفه بشرط اصلاح ثبت سفارش در وزارت بازرگانی.
  - ۸-۹- تغییر تعرفه کالا در اعتبارات گشایش یافته به نرخهای صادراتی و شناور موكول به مجوز اداره سیاستها و مقررات ارزی.
  - ۸-۱۰- تغییر ذینفع اعتبار و نیز تغییر همزمان ذینفع، مبداء حمل و بانک کارگزار (مشروط به موافقت کتبی ذینفع و بانک کارگزار قبلی) .
  - ۸-۱۱- افزایش مهلت ارائه اسناد تا ۶۰ روز.
  - ۸-۱۲- قبول اسناد مقدم بر تاریخ افتتاح اعتبار اسنادی.
  - ۸-۱۳- قبول ترم EXWORK موكول به مجوز اداره سیاستها و مقررات ارزی.
  - ۸-۱۴- افزایش مقدار کالا به شرط اصلاح ثبت سفارش وزارت بازرگانی.
  - ۸-۱۵- انجام اصلاحیه مربوط به اشتباه بانکهای گشایش کننده.
  - ۸-۱۶- تغییر بسته بندی بشرط داشتن پوشش بیمه ای کافی.
  - ۸-۱۷- تغییر وسیله حمل بشرط داشتن پوشش بیمه ای کافی.
  - ۸-۱۸- تغییر مبداء ساخت با تایید وزارت بازرگانی.

۹- تعیین سررسید اعتبارات اسنادی

تعیین سررسید اعتبارات اسنادی با درخواست واردکننده با توجه به اعتبار مشتری حداکثر تا ۱۸ ماه بلامانع است.

**تذکره:** در مواردی که به استناد پروفرا یا قرارداد کالای موضوع اعتبارات اسنادی نیاز به دوره ساخت دارد با تشخیص بانک گشایش کننده سررسید اعتبار اسنادی متناسب با دوره ساخت و حمل کالا مشخص خواهد شد.

۱۰- تمدید سررسید اعتبارات اسنادی گشایش شده

- ۱-۱-۱- تمدید سررسید اعتبارات اسنادی گشایش شده با نرخ روز، گواهی سپرده ارزی و یا واریزنامه (خریداری از بورس و یا ارزشتخصیصی)، ارز حاصل از صادرات متقاضی، ارز توافقی و ارز متقاضی منوط به درخواست متقاضی و قبول آنبانک بلامانع است.
- ۱-۱-۲- تمدید سررسید کلیه اعتبارات اسنادی دستگاههای ذکرشده در پیوست شماره ۲ بانرخرهای (صادراتی - شناور) لغایت پایان سال ۱۳۸۱ بلامانع است.
- ۱-۱-۳- تمدید سررسید اعتبارات اسنادی طرحهای عمرانی وزارتخانه‌ها، سازمانها و دستگاههای دولتی که اعتبارات اسنادی آنها بانرخرهای (صادراتی - شناور) نزد آنبانک مفتوح شده‌اند بشرط آنکه وزیر و یا معاونت ذیربط وزارتخانه، عمرانی بودن ماهیت اعتبار اسنادی را تایید نماید لغایت پایان سال ۱۳۸۱ بلامانع است.
- ۱-۱-۴- تمدید سررسید اعتبارات اسنادی فاینانس، خطوط اعتباری کوتاه مدت (ریفاینانس)، بانک توسعه اسلامی و بانک جهانی بارعایت مفاد مجموعه مقررات ارزی - بخش تسهیلات ارزی - بلامانع است.
- ۱-۱-۵- تمدید سررسید اعتبارات اسنادی مربوط به وزارت نفت، کلیه مؤسسات و شرکتهای تابعه که ارز آن از محل ماده ۱۲۰ قانون برنامه پنجساله سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران تامین و مفتوح شده‌اند حداکثر تا پایان سال ۱۳۸۳ بلامانع است.
- ۱-۱-۶- تمدید سررسید اعتبارات اسنادی گشایش شده بابت کرایه حمل کالا نیز طبق ضوابط مربوط به تمدید اعتبارات اسنادی بابت کالای مربوطه بلامانع است.
- ۱-۱-۷- تمدید سررسید اعتبارات اسنادی که طبق مفاد قرارداد یا پروفرما نیاز به دوره ساخت داشته و سررسید آنها پس از بررسی و تشخیص بانک گشایش‌کننده مطابق دوره ساخت تعیین شده‌است پس از انقضای سررسید اولیه موکول به موافقت این اداره خواهد بود.
- ۱-۱-۸- اعتبارات اسنادی که بیش از ۶ ماه از آخرین سررسید آنها سپری شده است لازم است ابطال شده و با مشتری تسویه حساب بعمل آید.

#### ۱۱ - ارائه تاییدیه انطباق (V.O.C) VERIFICATION OF CONFORMITY

درج شرط ارائه تاییدیه انطباق در مورد کالاهای مشمول استاندارد اجباری طبق مقررات مربوطه در بخش دوم (حمل و نقل و بیمه و بازرسی) در شرایط اعتبار اسنادی و یا وصول تاییدیه انطباق به ضمیمه بروات اسنادی الزامی است.

## ۱۲- تایید اسناد توسط اتاق بازرگانی

۱۲-۱- تایید سیاهه تجاری، گواهی مبداء ساخت، تاییدیه انطباق و گواهی بازرسی توسط اتاق بازرگانی کشور ذینفع/مبدأ حمل و یا محل ساخت الزامی است.

**تبصره ۱:** فهرست برخی از سازمانهایی که در کشورهای فاقد اتاق بازرگانی نسبت به تایید اسناد اقدام می نمایند بشرح مندرج در پیوست شماره ۳ می باشد.

## ۱۳- تسجیل اسناد

درج شرط تایید اسناد تجاری توسط نمایندگیهای سیاسی جمهوری اسلامی ایران در محل به لحاظ حفظ منافع خریدار تاکید می گردد، معهدا عدم درج و یا حذف شرط مزبور بنابه درخواست خریدار و قبول کلیه مسئولیتهای مترتبه توسط وی بلامانع است.

**تبصره ۱:** در مواردیکه بانک به خریدار اعطای تسهیلات نموده است، حذف تسجیل اسناد با نظر بانک امکان پذیر خواهد بود.

**تبصره ۲:** در مواردیکه طبق نظر وزارتخانه ذیربط لزوم تسجیل برخی از اسناد تأکید و در مدارک ثبت سفارش لحاظ شده درج شرط تسجیل اسناد مذکور الزامی است.

## ۱۴- اعتبارات اسنادی تایید شده

در مواردیکه خریدار بنابر تقاضای فروشنده و کارگزار درخواست افتتاح اعتبارات اسنادی تایید شده و یا تایید اعتبارات اسنادی گشایش شده را بنماید انجام تقاضا با موافقت آن بانک بلامانع است.

## ۱۵- اعتبارات اسنادی مدت دار

گشایش اعتبار اسنادی مدت دار (Deferred Payment) با شرط پرداخت وجه اسناد حداکثر شش ماه پس از معامله اسناد با ارائه پروفرما/قرارداد تجاری که در آن قیمت کالا براساس فروش تنظیم شده باشد با رعایت موارد ذیل بلامانع می باشد:

۱۵-۱- تامین حداقل ۵٪ وجه اعتبار اسنادی (ریالی یا ارزی) به هنگام گشایش اعتبار.

۱۵-۲- تامین حداقل ۵٪ وجه اعتبار اسنادی (ریالی یا ارزی) به هنگام معامله اسناد.

۱۵-۳- تامین مابقی وجه در سررسید پرداخت.

**تبصره ۱:** نرخ فروش ارز به واردکننده جهت پرداخت هر یک از موارد فوق نرخ روز تامین وجه ریالی توسط وی خواهد بود.

**تبصره ۲:** در صورتیکه واردکننده درخواست و تقبل نماید که کلیه مسئولیتهای مربوط به تغییرات و نوسانات نرخ ارز را عهده دار می گردد، (با وجود پرداختهای قبلی بصورت

فوق)، تسویه حساب قطعی بامتقاضی بمیزان صددرصد وجه پرداختها (درسررسیدها) به نرخ روز بازپرداخت نیز بلامانع خواهد بود.

**تبصره ۳:** متقاضی موظف است بمیزانهای مقرر در تاریخهای تعیین شده نسبت به تامین و پرداخت ارز/ریالی اقدام نماید و چنانچه تامین وجه با تاخیر صورت پذیرد، آنبانک نسبت به تامین هزینه یا خسارتهای احتمالی و دیرکرد با توجه به قراردادهای منعقد و رابطه بانک و متقاضی، اقدام خواهد نمود.

**تبصره ۴:** اعتبار اسنادی که مدارک و اوراق ثبت سفارش آن بصورت نقدی به بانک ارائه گردیده و واردکننده خواهان استفاده از تسهیلات اعتبارات مدتدار می باشد و یا تقاضای تغییر شرایط پرداخت اعتبارات اسنادی نقدی به مدتدار را دارد منوط به اعلام قبولی فروشنده مبنی بر عدم دریافت هرگونه وجه اضافی ناشی از تغییر شرایط پرداخت و یا ارائه پروفرما /قرارداد تجاری اصلاح شده مبنی بر پرداخت وجه اسناد حداکثر شش ماهه بعد از معامله اسناد منضم به اصلاحیه اوراق ثبت سفارش وزارت بازرگانی و بارعایت شرایط فوق امکانپذیر خواهد بود.

**تبصره ۵:** تغییر شرایط آن دسته از اعتبارات اسنادی که بصورت مدتدار گشایش گردیده و یا در مرحله گشایش می باشد به اعتبارات اسنادی نقدی منوط به اصلاح اوراق ثبت سفارش در وزارت بازرگانی می باشد.

#### ۱۶- پیش پرداخت ارزی

پرداخت بخشی از وجه اعتبارات اسنادی بصورت پیش پرداخت به ذینفع در صورت تامین وجه ریالی/ارزی توسط خریدار حداکثر تا ۲۵٪ مبلغ اعتبار اسنادی در مقابل اخذ ضمانتنامه بدون قید و شرط معتبر بانکی به همان میزان بادرگ در شرایط اعتبار اسنادی بلامانع است.

۱-۱۶- درج شرط پرداخت سود متعارف در متن ضمانتنامه های پیش پرداخت صادره توسط بانک کارگزار الزامی است تا در صورت عدم انجام تمام یا قسمتی از معامله پس از دریافت آن بمنظور جبران هزینه های تحمیل شده به خریدار امکان پذیر باشد. در این گونه موارد معادل ریالی سود دریافتی، به نرخ اعتبار و پس از کسر کارمزد و هزینه های مترتبه توسط بانک به خریدار قابل پرداخت می باشد. بدیهی است چنانچه ارز پیش پرداخت اعتبار توسط خریدار تأمین شده باشد سود دریافتی، به ارز به خریدار قابل پرداخت است.

۱۷- معامله اسناد اعتبارات اسنادی گشایش شده

۱-۱۷- بانک کارگزار اسناد اعتباراتی که ظرف مهلت مقرر توسط ذینفع ارائه میگردد و با شرایط اعتبار منطبق تشخیص دهد را پذیرفته و حداکثر تا ۷ روز کاری بانکی معامله نموده و ضمن اعلام مراتب به بانک گشایش کننده و ارسال اسناد مربوطه، حساب پوششی معرفی شده نزد خود را بدهکار و یا وجه اسناد را از بانک گشایش کننده/حساب پوششی مطالبه، دریافت و به ذینفع اعتبار اسنادی پرداخت می نماید.

۲-۱۷- بانک گشایش کننده موظف است حداکثر ظرف ۷ روز کاری بانکی اسناد دریافتی را رسیدگی و در صورت عدم مغایرت با شرایط اعتبار اسنادی، ضمن پذیرش اسناد حسابهای مربوطه را به میزان وجه اسناد نزد خود را بستانکار نموده و در صورت مشاهده هرگونه مغایرتی ضمن اعلام مراتب به بانک معامله کننده آنها را حسب مورد وصولی و یا با موافقت کارگزار تحت رزرو تلقی و یا مسترد نماید.

**تبصره ۱:** چنانچه بانک معامله کننده اسناد را مغایر شرایط اعتبار تشخیص داده و وصولی تلقی نماید در اینصورت با درخواست و قبولی ذینفع ضمن اعلام مراتب به بانک گشایش کننده اسناد را به صورت وصولی برای بانک مزبور ارسال می نماید.

**تبصره ۲:** چنانچه بانک معامله کننده بدون توجه به مغایرت اسناد، آنها را معامله و وجه اسناد را پرداخت نماید و بانک گشایش کننده، اسناد را مغایر تشخیص دهد بانک کارگزار مکلف به استرداد وجه و سود متعلقه بوده و بانک گشایش کننده موظف به مطالبه و پیگیری وصول آن می باشد.

**تبصره ۳:** در صورتیکه اسناد رسیده در چارچوب مقررات قابل ظهن نویسی نباشد بنا برخواست خریدار و با هماهنگی بانک کارگزار اسناد نزد آن بانک بصورت امانی حفظ و در صورت عدم پرداخت وجه، اسناد به کارگزار مسترد گردد.

۳-۱۷- پذیرش و معامله اسناد وصولی و صدور دستور پرداخت آنها به بانک معامله کننده منوط به رعایت مقرراتی است که در بخش مربوط به قبول و ظهن نویسی اسناد وصولی تشریح گردیده است.

۱۸- ظهرنویسی اسناد وصولی اعتبارات اسنادی گشایش یافته (بانرجهای متفاوت)

بانکها طبق مقررات متحدالشکل اعتبارات اسنادی (UCP500) موظف به بررسی اسناد دریافتی ظرف مهلت ۷ روز کاری بانکی و اعلام نظر مبنی بر قبول و یا عدم قبولی اسناد "پس از هماهنگی با خریدار" به کارگزار میباشند. توجه خواهند داشت در مواردی که مغایرت‌های موجود در اسناد موجب تغییرات در اوراق ثبت سفارش میگردند بایستی مراتب برای اصلاح توسط وزارت بازرگانی به واردکننده اعلام گردد در مواردیکه اسناد رسیده مغایر با شرایط اعتباراسنادی باشد طبق بندهای ذیل رسیدگی و اقدام لازم بعمل آید:

۱۸-۱- مواردی که ظهرنویسی و پرداخت وجه اسناد با قبول خریدار و پذیرش کلیه مسئولیتهای مترتبه توسط وی امکانپذیر میباشد:

- ۱۸-۱-۱- تغییر بانک کارگزار و یا پذیرش اسنادی که توسط کارگزار دیگری ارسال شود مشروط به اخذ تاییدیه کارگزار تعیین شده در اعتبار اسنادی.
  - ۱۸-۱-۲- اشتباه املائی و تایپی موجود در هر یک از اسناد.
  - ۱۸-۱-۳- تغییر نوع ارز اسناد اعتبار به ارزهای معتبر حداکثر تا معادل مبلغ اعتبار، در اینصورت پرداخت وجه پس از تایید کارگزار به ارز تعیین شده در اعتبار، خواهد بود و تسعیر ارز توسط بانک گشایش کننده بنرخ روز پرداخت وجه اسناد صورت می پذیرد.
  - ۱۸-۱-۴- مغایرت در آدرس خریدار و یا بانک در هر یک از اسناد.
  - ۱۸-۱-۵- تغییر نوع حمل (بعنوان مثال زمینی به دریائی و ...).
  - ۱۸-۱-۶- تغییر شرکت حمل کننده به حمل کننده مجاز دیگر.
  - ۱۸-۱-۷- تغییر مقصد در داخل کشور مشروط بر آنکه کالا به مقصد ثانویه رسیده باشد.
- تذکره:** در صورت افزایش هزینه حمل در بندهای ۵ و ۶ و ۷ تا سقف مبلغ کرایه حمل تعیین شده در شرایط اعتبار پرداخت میشود و در صورت کاهش مابه التفاوت کسرمی گردد.

- ۱۸-۱-۸- تاخیر در ارائه بارنامه حداکثر تا ۹۰ روز (اسناد کهنه).
- ۱۸-۱-۹- تغییر در تعداد بسته‌ها، نوع بسته‌بندی، وزن ناخالص در بسته‌های کالا مشروط به عدم مغایرت کمی و کیفی کالا.

**تذکره:** در مورد بندهای ۹ و ۸-۱-۱۸ انجام بازرسی بمنظور مطابقت کالای وارده با سایر شرایط اعتبار در مقصد برای نرخهای رسمی، شناور و صادراتی الزامی است. در مورد وزارتخانه‌ها و مؤسسات و سازمانها و شرکتهای دولتی عدم انجام بازرسی در مقصد با پذیرش مسئولیتهای مترتبه توسط بالاترین مقام اجرایی بلامانع است.

- ۱۸-۱-۱۰- در صورت کاهش تعداد و وزن، بایستی از مبلغ اعتبار به همان میزان کسر و در صورت افزایش (به لحاظ کاهش قیمت) تا ۲۰٪ وزن و مقدار، پرداخت وجه حداکثر تا سقف مبلغ اعتبار با تایید وزارتخانه ذیربط قابل قبول است.

- تبصره :** در مورد نرخهای شناور و صادراتی اخذ تأیید وزارتخانه ذیربط الزامی است.
- ۱۱-۱-۱۸- در صورت حمل به دفعات : پرداخت وجه بمیزان اسناد رسیده منطبق با سایر شرایط اعتبار بلامانع است.
- تبصره :** برای نرخ شناور - صادراتی قبولی دستگاه ذیربط الزامی است.
- ۱۲-۱-۱۸- مغایرت در مبلغ اسناد (قیمت واحد یا قیمت کل) در صورتیکه وجه اسناد کمتر باشد پرداخت وجه بمیزان وجه اسناد دریافتی و در صورت افزایش، پرداخت وجه در سقف بهای کالا طبق شرایط اعتبار اسنادی میسر خواهد بود.
- ۱۳-۱-۱۸- درج کالای نو بجای کالای مستعمل در اسناد در صورت عدم تغییر مبلغ اعتبار و اخذ تأییدیه وزارت بازرگانی.
- ۱۴-۱-۱۸ درج نام کشورهای مجاز دیگر در گواهی مبداء (علاوه بر کشورهای مندرج در شرایط اولیه) و یا هرگونه مغایرت نام کشور در گواهی مبداء .
- تبصره ۱:** در مورد نرخهای رسمی، شناور و صادراتی موکول به مجوز اداره سیاستها و مقررات ارزی این بانک خواهد بود.
- تبصره ۲:** در مورد کشورهای عضو اتحادیه پایپای آسیا ACU اخذ تأییدیه از اداره بین الملل این بانک الزامی است.
- ۱۵-۱-۱۸- عدم ارائه نسخ کافی هر یک از اسناد به استثنای بارنامه.
- تبصره:** در مورد کسری نسخ بارنامه، پرداخت وجه پس از ارائه پروانه سبز گمرکی مقدور میباشد.
- ۱۶-۱-۱۸- عدم ارائه یا مغایرت اسناد مورد درخواست خریدار.
- ۱۷-۱-۱۸- عدم ارائه سیاهه حمل .
- ۱۸-۱-۱۸- مغایرت در هزینه بازرسی و هزینه گواهی انطباق ، در صورتیکه هزینه بازرسی و گواهی انطباق کمتر از وجه مندرج در شرایط اعتبار باشد بمیزان صورت حساب ارائه شده و در صورتیکه بیشتر از وجه تعیین شده در شرایط اعتبار اسنادی باشد پرداخت مازاد مجاز نخواهد بود.
- ۱۹-۱-۱۸ چنانچه اسناد حمل بعلت مغایرت در متن گواهی بازرسی صادره با متن تعیین شده بصورت وصولی دریافت گردد می بایست ضمن تسویه حساب با مشتری با موافقت کارگزار به طریق ذیل عمل شود:
- الف - کپی اسناد بمنظور بازرسی کالاتوسط شرکت بازرسی ایرانی در محوطه گمرک به واردکننده تسلیم گردد.
- ب - در صورتیکه هزینه بازرسی بعهده فروشنده باشد ، بمیزان معادل ارزی صورت حساب ارائه شده توسط شرکت بازرسی مجاز ایرانی ، از مبلغ اعتبارات یا بروات کسر شود.
- ج - پس از دریافت گواهی شرکت بازرسی مجاز ایرانی مبنی بر مطابقت کمی و کیفی و بسته بندی کالا با شرایط نهایی مندرج در متن اعتبار اسنادی یا برات ، اسناد

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

ظهنروسی و وجه اسناد پس از کسر هزینه بازرسی با رعایت سایر مقررات قابل انتقال می باشد.

ضمناً هزینه بازرسی نیز با ارائه صورتحساب از مبلغ اسناد کسر و معادل ریالی آن به نرخ اعتبار/برات به حساب ریالی شرکت بازرسی ایرانی قابل واریز خواهد بود.

۱۸-۱-۲۰- تاریخ صدور گواهی انطباق مقدم بر تاریخ بارنامه و یا مغایرت در متن گواهی انطباق و یا عدم ارائه تاییدیه انطباق منوط به ارائه تاییدیه مؤسسه استاندارد و تحقیقات صنعتی ایران خواهد بود.

۱۸-۱-۲۱- ارائه گواهی بازرسی از طرف شرکت دیگری بجز شرکت بازرسی تعیین شده در اعتبار مشروط به عدم هرگونه ادعا از طرف شرکت بازرسی اولیه.

۱۸-۱-۲۲- ارائه اسناد شخص ثالث بجز بارنامه.

۱۸-۲- مواردی که ظهنروسی اسناد منوط به درخواست واردکننده و قبول کارگزار مبنی بر دریافت وجه اسناد پس از ارائه پروانه سبز گمرکی مطابق شرایط اعتبار به بانک خواهد بود.

۱۸-۲-۱- اسناد صادره مقدم بر تاریخ گشایش اعتباراسنادی مشروط بر اینکه تاریخ مزبور مؤخر بر تاریخ ثبت سفارش در وزارت بازرگانی باشد.

۱۸-۲-۲- مغایرت شماره و تاریخ پروفورما (Peroforma invoice) در متن سیاهه تجاری و یا لیست بسته بندی.

۱۸-۲-۳- ارائه اسناد بصورت ترانس شیپمنت.

۱۸-۲-۴- مغایرت در شرح کالای مندرج در اسناد، بشرط عدم تغییر تعرفه.

۱۸-۲-۵- تغییر کشتی از طبقه بندی و لاینر به غیر طبقه بندی و غیر لاینر.

۱۸-۲-۶- صدور بارنامه بصورت On Deck .

۱۸-۲-۷- تغییر مبداء حمل مندرج در بارنامه باستثنای کشورهای غیرمجاز.

**تذکره:** در صورت کاهش هزینه حمل بندهای ۵ و ۶ و ۱۸-۲-۷ بایستی مبلغ هزینه اضافی از

وجه اعتبار اسنادی کسر گردد. بدیهی است در هر صورت حداکثر کرایه حمل پرداختی طبق صورتحساب مربوطه معادل کرایه حمل طبق شرایط اعتباراسنادی خواهد بود.

۱۸-۲-۸- ارائه بارنامه شخص ثالث.

۱۸-۲-۹- ارائه بارنامه چارتر پارتی (CHARTER PARTY).

۱۸-۲-۱۰- ارائه اسناد صادره بعد از انقضای سررسید (حداکثر تا شش ماه).



شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

- ۱۱-۲-۱۸- در صورتیکه تاریخ یا مهر و امضای بارنامه مخدوش باشد و با استفاده از مانیفست و سایر مدارک، تاریخ حمل قابل تشخیص نباشد.
- ۱۲-۲-۱۸- عدم درج عبارت «خلیج فارس» بر روی بارنامه که کالای آن به مقصد یکی از بنادر جنوبی جمهوری اسلامی ایران حمل میگردد.
- ۱۳-۲-۱۸- عدم درج مهر پرواز در بارنامه‌های هوایی.
- ۱۴-۲-۱۸- عدم ارائه گواهی بازرسی /تاریخ صدور گواهی بازرسی مقدم بر تاریخ بارنامه باشد.
- تبصره:** صرفاً برای نرخهای شناور و صادراتی منوط به انجام بازرسی در مقصد خواهد بود.
- ۱۵-۲-۱۸- عدم تایید اسناد توسط اتاق بازرگانی .
- ۱۶-۲-۱۸- در صورتیکه شماره بیمه‌نامه مندرج در اسناد با شماره بیمه نامه در شرایط اعتبار مطابقت نداشته باشد.
- ۱۷-۲-۱۸- سایر مواردی که قید نگردیده است موکول به کسب نظر بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران خواهد بود.

۳-۱۸- مواردی که ظهنویسی اسناد و پرداخت وجه مجاز نمی باشد.

- ۱-۳-۱۸- تغییر مقصد به مناطق آزاد و ویژه اقتصادی و همچنین به مقاصد غیر از گمرکات جمهوری اسلامی ایران.
- ۲-۳-۱۸- درج کالای مستعمل بجای کالای نو در هر یک از اسناد.
- ۳-۳-۱۸- گواهی بازرسی و یا گواهی انطباق کالا حاکی از عدم تطابق کیفی کالای بازرسی شده با کالای موضوع اعتبار اسنادی.
- ۴-۳-۱۸- ارائه اسناد پس از گذشت بیش از ششماه از انقضای سررسید مگر با موافقت اداره سیاستها و مقررات ارزی.

### ۱۹- ظهنویسی اسناد اعتبارات اسنادی

بانکهای گشایش کننده اعتبارات اسنادی، اسنادی را که بدون مغایرت و منطبق با شرایط اعتبارات اسنادی گشایش شده دریافت می نمایند ظهنویسی و برای ترخیص کالا به واردکنندگان تحویل نمایند.

**تبصره ۵:** نظر باینکه با ظهنویسی و تحویل اسناد به واردکننده مالکیت کالا به وی منتقل می گردد می باید طبق مقررات جهت امکان وصول مطالبات، بانک از واردکننده پوششهای لازم و کافی اخذ نماید.

۱-۱۹- ظهنویسی اسناد درمقابل دریافت و رسیدگی نسخ اصل اسناد مطابق شرایط اعتبارات اسنادی امکانپذیر است با این وجود مواردی بشرح ذیل قابل پیش بینی است که می بایست مفاد مشروحه ذیل رعایت گردد.

**تبصره ۱-** براساس مصوبه مورخ ۷۳/۵/۱۹ هیات محترم وزیران به گمرک ایران اجازه داده شده است که با تعهد وزیر یا بالاترین مقام سازمان مستقل، درمقابل ارائه حداقل اسناد (رونوشت اسناد حمل ظهنویسی شده توسط بانک یا کپی پروفرمای اولیه یا کپی بارنامه حمل و ترخیصیه یا قبض انبار ظهنویسی شده) نسبت به ترخیص کالاهای وارداتی مؤسسات و سازمانهای دولتی اقدام نماید درتعهد موردنظر می بایست قیدشود که اسناد بهرطریقی که واصل گردد، مورد قبول متقاضی بوده و کلیه مسئولیتهای مترتبه در رابطه با عدم تطابق اسناد با شرایط اعتبار اسنادی نیز برعهده وی خواهد بود. صاحبان کالا مکلفند اصل اسناد بانکی ظهنویسی شده را برای ترخیص کالا مطابق شرایط اعتبار اسنادی ارائه و حداکثر ظرف مدت شش ماه از تاریخ تعهد به گمرک تسلیم نمایند.

**تبصره ۲-** بمنظور جلوگیری از زیانهای احتمالی واردکنندگان کالاهای سریع الفساد، آتشزا، موادشیمیایی و ... موضوع فصول دوم تا هشتم، یازدهم و شانزدهم و بیستم و بیست و یکم جدول تعرفه (موارد مندرج در ماده ۶۴ آئین نامه اجرایی قانون امور گمرکی) و سایر کالاها و موارد مشابه به تشخیص آنبانک و در صورت توافق بانک و مشتری و شرکت حمل و نقل کننده مربوطه با حفظ حقوق کلیه طرفهای مرتبط با موضوع، ظهنویسی نسخه دوم اسناد و یا کپی اسناد اعتبارات اسنادی مطابق با شرایط اعتبار و یا دریافت تایید کارگزار مبنی بر دریافت اصل اسناد بدون هیچگونه مغایرتی، و بارعایت سایر مقررات مربوطه بلامانع است.

**تبصره ۳-** در موارد اضطراری و غیر از مراتب مندرج در بندهای فوق بنابه درخواست واردکننده باتشخیص و موافقت آن بانک (با در نظر گرفتن انطباق کپی اسناد با شرایط اعتبار و یا دریافت تاییدیه کارگزار مبنی بر اخذ اصل اسناد بدون هیچگونه مغایرتی) و مشروط به تامین و حفظ حقوق کلیه طرفهای مرتبط با موضوع، صدور مجوز ترخیص کالا به گمرک ایران، بارعایت سایر مقررات مربوطه، بلامانع می باشد. متقاضی بایستی تعهد نماید که به محض وصول اصل اسناد اقدامات لازم و مورد نظر آن بانک را بعمل آورد.

## ب - واردات خدمت و کالا/خدمت از طریق گشایش اعتبارات اسنادی و

### حوالجات ارزی

#### گشایش اعتبارات اسنادی

گشایش اعتبارات اسنادی دیداری خدماتی و یا کالایی/خدماتی (شامل خدمات مشاوره کارشناسان خارجی، انجام آموزش اعم از داخل و یا خارج از کشور، خدمات کارشناسی اعم از نصب و راه اندازی دستگاهها و آموزش، نظارت بر نصب و راه اندازی، تست، تعمیر و آزمایش موتور و دستگاههایی که به خارج ارسال می شوند، خدمات ایزو، استفاده از شبکه رایانه ای مانند اینترنت و اجاره دستگاهها، اسناد طراحی و مهندسی، حق لیسانس، دانش فنی و ...) که ارزش آن تا سقف نهصد هزار دلار و یا معادل آن به ارزهای دیگر است (در مواردی که اعتبار اسنادی بصورت کالایی/خدماتی گشایش یابد مبناء بخش خدمات نیز همین مبلغ است) شرط رعایت نکات ذیل توسط آن بانک بلامانع است.

بمنظور ایجاد رویه یکسان در امر رسیدگی و گشایش اینگونه اعتبارات اسنادی در شبکه بانکی، مراتب ذیل را مورد توجه قرار دهند:

۱- رعایت کلیه ضوابط مربوط به گشایش اعتبارات اسنادی وارداتی در مورد اعتبارات اسنادی کالا/خدماتی از جمله طی مراحل ثبت سفارش و همچنین سایر ضوابط مربوط حسب مورد ضروری است.

**تبصره:** در مواردی که درخواست صرفاً بابت خرید خدمات میباشد ضرورتی به طی مراحل ثبت سفارش در وزارت بازرگانی و پرداخت حق ثبت سفارش نمی باشد. آن بانک اجازه دارد پس از دریافت اوراق ثبت خدمت از مشتری با درج شماره هشت رقمی دریافتی از اداره نظارت ارز اقدام نماید.

۲- در اجراء «ماده ۴ قانون حداکثر استفاده از توان فنی و مهندسی تولیدی و صنعتی و اجرایی کشور در اجرای پروژهها و ایجاد تسهیلات بمنظور صدور خدمات مصوب ۷۶/۱/۱۶ مجلس شورای اسلامی» (پیوست شماره ۴) گشایش اعتبار اسنادی به نفع شرکتهای ایرانی و یا مشارکت ایرانی/خارجی که طرف قرارداد دستگاههای اجرایی موضوع قانون مزبور قرار می گیرند با رعایت تبصره ذیل بند ۱ بخش الف این مجموعه بلامانع است.

۲-۱- براساس ماده ۳ قانون مذکور و تبصره های ذیل آن دستگاههای موضوع قانون مکلف به ارجاع کار به شرکتهای داخلی و در صورت عدم امکان با تصویب شورای اقتصاد با مشارکت ایرانی/خارجی می باشند و سهم ارزشی کار داخلی نبایستی کمتر از ۵۱٪ باشد. موارد استثنا پس از تایید سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور به تصویب شورای اقتصاد خواهد رسید لذا برای گشایش اعتبار اسنادی در هر مورد به نفع طرفهای خارجی و یا مشارکت ایرانی/خارجی می بایست تایید بالاترین مقام اجرایی هر دستگاه مبنی بر رعایت مفاد قانون به آن بانک ارائه گردد.

۳- در شرایط گشایش اعتبار اسنادی بصورت کالائی/خدماتی مبالغ بخش کالائی و خدماتی می‌باید به تفکیک در پروفرما/قرارداد درج شود و فروشنده در قرارداد/پروفرما اعلام نماید که با کسر مالیات مطابق نظر وزارت امور اقتصادی و دارائی از بخش خدماتی موافقت دارد.

براین اساس لازم است در اعتبار اسنادی شرایط ذیل توسط آنبانک تصریح شود:

۳-۱- پرداختهای بخش خدمات در مقابل ارائه اصل صورتحساب انجام کار که به تایید نماینده(گان) خریدار رسیده باشد (بدون نیاز به تایید اطاق بازرگانی و نمایندگی جمهوری اسلامی ایران در محل) خواهد بود.

۳-۲- پرداخت بخش خدماتی منوط به کسر مالیات مطابق نظر وزارت امور اقتصادی و دارائی خواهد بود.

**تبصره ۱:** در مواردیکه وزارت مزبور عدم لزوم به کسر مالیات را تایید نماید عدم پیش‌بینی آن در اعتبار اسنادی و یا حذف آن از شرایط اعتبار اسنادی مفتوحه بلامانع است.

**تبصره ۲:** در مواردیکه اعتبار اسنادی مشمول سایر کسور قانونی (از قبیل سپرده بیمه تامین اجتماعی، صندوق کارآموزی و ...) است، لازم است متقاضی کسور قانونی را برای آنبانک دقیقاً مشخص و آنبانک نیز شرایط آنرا در اعتبار اسنادی لحاظ نماید. در صورتیکه متقاضی عدم لزوم به کسر کسور مورد بحث را بآن بانک اعلام نماید، همزمان می‌بایست تعهدنامه‌ای به آنبانک (مبنی بر آنکه اعتبار اسنادی فاقد هرگونه تعهدی از بابت موارد مزبور است) ارائه و مسئولیتهای قانونی آنرا بپذیرد.

۴- اصلح است قبل از افتتاح اینگونه اعتبارات اسنادی کنترل‌های ذیل نیز بعمل آید:

۴-۱- در بخش مربوط به گشایش اعتبارات اسنادی خدمات کارشناسی مربوط به نصب و راه‌اندازی و آموزش دستگاه‌ها و یانظارت بر نصب، ارقام تشکیل‌دهنده آن بصورت نفر/روز و یا نفر/ماه همراه با نرخ دستمزد نفر روز کارشناسان در پروفرما/قرارداد تصریح شده باشد.

۴-۲- در صورتیکه در پروفرما/قرارداد به هزینه‌های داخل کشور اشاره شده است، اینگونه هزینه‌ها باید بصورت ریالی پرداخت و از مبلغ پروفرما/قرارداد (بصورت ارزی) با تایید قبلی فروشنده کسر گردد.

۵- در صورت افتتاح اعتبار اسنادی برای پرداخت هزینه تعمیر، تست و آزمایش دستگاه‌ها که در خارج کشور مفتوح می‌گردد، لازم است مدارک مربوط به خروج موقت اینگونه دستگاه‌ها قبل از افتتاح اعتبار اسنادی از متقاضی دریافت و تصویر آن در سوابق نگهداری گردد. در صورت ارسال دستگاه‌ها پس از افتتاح اعتبار اسنادی خدماتی به خارج، پادارشدن اعتبار اسنادی منوط به ارائه مدارک خروج موقت به آن بانک می‌باشد. پرداخت در این موارد با رعایت بندهای (۱-۲) و (۲-۲) و در مقابل ارائه اصل پروانه سبز گمرکی کالای تعمیر شده و یا بارنامه حمل کالا به یکی از مقاصد گمرکی کشور خواهد بود. در صورت معامله اسناد با بارنامه، دریافت اصل پروانه سبز گمرکی کالای تعمیر شده در موعد مقرر (حداکثر شش ماه بعد از صدور اعلامیه فروش ارز) بمنظور رفع تعهد ارزی الزامی می‌باشد.

۶- در صورت افتتاح اعتباراسنادی برای پرداخت هزینه اجاره ماشین‌آلات و تجهیزات و یا هواپیما، پرداخت صورتحسابهای انجام خدمات باذکر مبلغ هزینه اجاره بصورت ساعتی، روزانه و یاماهانه بارعایت تبصره «۱» بند «۲-۲» خواهد بود. ضمناً لازم است قبل از افتتاح اعتباراسنادی مدارک ورود موقت ماشین‌آلات و تجهیزات و درمورد اجاره هواپیما تایید سازمان هواپیمائی کشوری دریافت گردد. در غیر اینصورت پاداشدن اعتباراسنادی منوط به دریافت مدارک مذکور می باشد.

۷- بمنظور اطمینان صحیح از انجام تعهدات فروشنده در بخش خدمات، لازم است در شرایط اعتباراسنادی ده درصد ضمانتنامه حسن انجام کار بانکی نسبت به بخش خدماتی اعتباراسنادی پیش‌بینی شود. آزادسازی ضمانتنامه منوط به تایید کتبی خریدار مبنی بر انجام خدمات می باشد.

**تبصره :** در صورت تقاضای مشتری تبدیل ۵٪ از ضمانتنامه به کسور وجه‌الضمان نیز بلامانع است.

۸- تعیین و تمدید سررسید اعتبارات اسنادی مطابق دوره پیش بینی شده در قرارداد/پروفرما درمورد اعتباراسنادی کالا/خدماتی موکول به رعایت مقررات بند «الف» این دستورالعمل خواهد بود.

۹- لازم است شعب آنبانک پس از افتتاح اینگونه اعتبارات اسنادی فرم ضمیمه شماره ۵ را تکمیل و در پایان هر ماه از طریق اداره بین‌الملل/خارج به اشاره به این بند از دستورالعمل به اداره سیاستها و مقررات ارزی جهت بهره‌برداری ارسال نماید.

#### حواله های ارزی

برای موارد خدماتی که در ابتدا این بخش تصریح شده چنانچه درخواستهایی توسط وزارتخانه ها، موسسات، سازمان ها و شرکتهای دولتی بابت انتقال دریافت شود انجام تقاضا در صورت ارائه اصل صورتحسابهای حاکی از انجام کار حداکثر تا سقف دویست هزار دلار با رعایت تبصره های ۱ و ۲ ذیل بند ۲-۲ بلامانع است. توجه خواهند داشت انتقال وجه موکول به تایید کتبی معاونت ذیربط وزارتخانه و یا بالاترین مقام شرکت و سازمان به اتفاق ذیحساب و یا مدیر امور مالی مبنی بر انجام کار بنحومطلوب و ضرورت پرداخت آن بصورت حواله خواهد بود.

## ج - واردات کالا و کالا - خدمت از طریق ثبت سفارش برات اسنادی

### دیداری - مدت دار

واردات کالا و کالا - خدمت از طریق ثبت سفارش برات اسنادی با رعایت ضوابط زیر بلامانع است:

- ۱- انجام مراحل ثبت سفارش و دریافت حق ثبت سفارش، همانند گشایش اعتبار اسنادی و اعلام شماره برات اسنادی به واردکننده.
- ۲- رعایت مقررات متحدالشکل اتاق بازرگانی بین‌المللی در زمینه وصولی‌ها (نشریه URC522) توصیه می‌گردد.
- ۳- مدت اعتبار ثبت سفارش برای ارائه برات و اسناد به بانک ثبت سفارش کننده ۶ ماه از تاریخ ثبت سفارش در آن بانک بوده و به تقاضای خریدار و موافقت بانک عامل برای حداکثر ۶ ماه، یکبار و یا بدفعات قابل تمدید می‌باشد.
- ۴- رعایت مقررات مربوط به بازرسی کالا، استاندارد اجباری، تناژ حمل کالاهای وارداتی صادره توسط وزارت راه و ترابری و همچنین اخذ و کنترل بیمه‌نامه کالاها.
- ۵- بروات اسنادی قابل پذیره نویسی و پرداخت وجه می‌باشد که از طریق بانک کارگزار به ضمیمه اسناد تجاری واصل شده باشد.
- ۶- ابطال تمبر برات طبق مقررات.
- ۷- واردکننده می‌تواند نسبت به تامین وجه برات از محل ارز خود و یا خریدار از بانک و یا ترکیبی از این دو اقدام نماید.
- ۸- بانک پس از وصول برات اسنادی از کارگزار، نسبت به ابلاغ آن به واردکننده، بمنظور کسب قبول یا نکول آن از برات گیر (واردکننده) و اعلام آن به کارگزار اقدام می‌نماید.

### ج-۱: برات اسنادی دیداری.

- ۱- در صورتیکه دستور کارگزار، تحویل اسناد و انتقال وجه برات باشد در این صورت اخذ وجه برات قبل از تحویل اسناد بمنظور انتقال وجه الزامی می‌باشد.
- ۲- در صورتیکه دستور کارگزار ابلاغ برات و تحویل اسناد به خریدار، بدون دریافت وجه اسناد و تعهد آن بانک باشد بانک ثبت سفارش کننده ضمن اجرای دستور کارگزار و (ابلاغ، قبولی و یا نکول برات) نتیجه را جهت اطلاع به بانک کارگزار اعلام و تعهدی نسبت به پرداخت وجه اسناد و برات ندارد.

### ج-۲: برات اسنادی مدت دار.

- ۱- در صورتیکه آن بانک به دستور کارگزار و تقاضای واردکننده موظف به پذیره نویسی و یا تعهد پرداخت وجه برات در سررسید گردد اخذ وجه برات یا وثایق کافی متناسب با اعتبار واردکننده قبل از تحویل اسناد و پذیره نویسی الزامی است.

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

۲- چنانچه دستوربانک کارگزار، تحویل اسناد به ضمیمه برات درقبال اخذ قبولی برات گیر باشد، آن بانک نسبت به پرداخت وجه برات تعهدی نداشته و اسناد با تاکید بر عدم انتقال ارز ظهرنویسی شده و تحویل واردکننده می‌گردد.  
یادآوری: تعیین سررسید بروات مدتدار ثبت سفارش شده به تقاضای خریدار بدفعات و تا یک سال از زمان پذیره‌نویسی بلامانع است.

### ج-۳: سایر موارد:

#### ۱- کارمزد:

نظربه اینکه تشویق و ترغیب واردکنندگان به استفاده از بروات اسنادی موردتوجه است، لذا شایسته است اخذ کارمزد عملیات بانکی ازاین قبیل ثبت سفارشات، باتشخیص و صلاحدید بانک ثبت سفارش کننده و متناسب با خدمات ارائه شده و تعهدات بانک عامل درمراحل مختلف (مرحله ثبت سفارش، مرحله ارائه برات، مرحله پذیره‌نویسی و پرداخت وجه) باشد.

#### ۲- واخواست برات :

درنحوه واخواست برات توسط بانک فرستنده اسناد رعایت ماده ۲۸۰ قانون تجارت ایران (مصوب اردیبهشت ۱۳۱۱) و دریافت کلیه هزینه‌های واخواست ازحساب برات کش (Drawer) الزامی است.

#### ۳ نحوه رسیدگی به بروات پرداخت نشده مربوط به سالهای ۷۰-۷۱-۷۲:

کلیه بروات اسنادی ثبت سفارش شده درسالهای ۷۰، ۷۱ و ۷۲ که وجه آنها تاکنون پرداخت نشده و در قراردادهای استمهالی نیز منظور نگردیده است و پرونده آنها مفتوح می‌باشد به شرح مندرج دربخشنامه شماره ۶۰/۱۱۶۰ مورخ ۷۸/۱۲/۱۵ این بانک قابل رسیدگی و اقدام می‌باشد.

## د- واردات از طریق حواله (کتب و نشریات، کالا و کالا - خدمت)

### د-۱) واردات کتب و نشریات خارجی

خرید کتب و نشریات پس از کسب مجوزهای لازم بشرح ذیل امکانپذیر میباشد.

۱- خرید کتب خارجی تا سقف ارزشی معادل ۱۰،۰۰۰ دلار آمریکا با خرید ارز از آن بانک و یا از محل ارز متقاضی از طریق حواله نقدی مستقیماً در وجه ذینفع بلامانع است. در اینصورت اخذ تعهد از متقاضی مبنی بر ارائه مدارک ورود ظرف مهلت شش ماه از تاریخ انتقال وجه الزامی است. خرید کتب بیش از ده هزار دلار تنها از طریق افتتاح اعتبار اسنادی امکانپذیر است.

**تبصره:** ورود کتب و نشریات علمی بصورت دیسکت، CD و ... مشمول مقررات ورود کتب خواهد بود.

۲- خرید نشریات، حق آبونمان به هر میزان از طریق حواله مستقیماً در وجه ذینفع بلامانع است.

**تبصره:** اخذ تعهد جهت انتقال وجه بابت حق اشتراک (آبونمان) ضرورت ندارد.

۳- نحوه تسویه و رفع تعهد خرید کتب و نشریات از محل ارز خریداری شده از آن بانک.

۳-۱- متقاضی میباید با ارائه هرگونه مدرک حاکی از خرید، نسبت به رفع تعهد اقدام نماید.

۳-۲- از سازمانها و دانشگاهها و مراکز علمی و تحقیقاتی و کتابخانهها در مقابل ارائه مدارک ورود یا صورتمجلس تحویل کتب و نشریات که به امضاء رئیس یا معاون ذیربط رسیده باشد رفع تعهد بعمل آید.

### د-۲) مجوزهای قانونی

۱- ورود کتب و نشریات پزشکی:

در تهران (دفتر تهیه و توزیع کتب و نشریات پزشکی - وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی)

در شهرستانها با مجوز رؤسا یا معاونین دانشگاههای علوم پزشکی

۲- ورود کتب و نشریات علمی و فنی غیر پزشکی:

در تهران با مجوز دفتر تهیه و توزیع کتب و نشریات خارجی - وزارت علوم، تحقیقات و فناوری

در شهرستانها با مجوز دانشگاههای ذیربط با امضای رئیس یا معاون دانشگاه

۳- ورود کتب و نشریات فرهنگی، هنری، سیاسی، معماری، خبری، ورزشی و تجاری.

با مجوز اداره کل مطبوعات و رسانه‌های خارجی - وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی

**تبصره:** ورود کتب و نشریات از انجام ثبت سفارش نزد وزارت بازرگانی معاف بوده ولی مشمول پرداخت حق ثبت سفارش می‌باشد.



شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

### ۵-۳ خرید کالا

خرید کالاهای قابل ورود پس از کسب مجوزهای قانونی و طی مراحل ثبت سفارش در وزارت بازرگانی و با رعایت سایر ضوابط و مقررات مربوط به واردات کالا تا سقف معادل ۱۰,۰۰۰ دلار از طریق حواله مستقیماً در وجه ذینفع بلامانع است. در این صورت اخذ تعهد از متقاضی مبنی بر ارائه مدارک مثبت و ورود کالا ظرف مهلت شش ماه از تاریخ حواله الزامی است.

## هـ - واردات (کالا و خدمت) از محل ارز متقاضی

- ۱- واردکنندگانی که بموجب قوانین و مقررات از قبیل قانون بودجه، قانون مقررات صادرات و واردات و آئین نامه اجرایی آن و سایر قوانین خاص، بدون تعهد شبکه بانکی کشور مجاز به واردات می‌باشند علاوه بر موارد استفاده از ارز متقاضی به شرح مندرج در بند "الف" این دستورالعمل، می‌توانند با استفاده از ابزارهای متداول سیستم بانکی از جمله موارد ذیل از محل ارز متقاضی اقدام به واردات نمایند:
    - ۱-۱- گشایش انواع اعتباراسنادی از جمله اعتبار تنخواه گردان.
    - ۱-۲- ثبت سفارش برات اسنادی.
    - ۱-۳- پرداخت نقدی در مقابل اسناد (C.A.D)
    - ۱-۴- حواله وجه.
  - ۲- انجام ثبت سفارش نزد وزارت بازرگانی یا اخذ مجوزهای ورود در مواقع لزوم.
  - ۳- دریافت حق ثبت سفارش به جز در موارد معاف طبق قانون بودجه ضروری می‌باشد.
  - ۴- میزان پیش دریافت ارزی مورد نیاز برای گشایش اعتباراسنادی/ثبت سفارش براتی در هر مورد با تشخیص، صلاح دید، مسئولیت آنبانک و اعتبار مشتری تعیین خواهد شد. آنبانک باید وثایق و تضمین‌های لازم و کافی را برای وصول باقیمانده ارزش مورد نظر معادل وجه اعتباراسنادی/ثبت سفارش براتی، اخذ نماید.
  - ۴-۱- پیش پرداخت ارزی به ذینفع بدون محدودیت بادرخواست کتبی، قبول ریسک و مسئولیتهای مترتبه در مقابل ضمانتنامه معتبر بانکی بهمان میزان بلامانع می‌باشد.
- تذکره :** منافع واردکننده ایجاب می‌نماید که پیش پرداخت ارزی در مقابل ضمانتنامه معتبر صورت پذیرد، لیکن بادرخواست و قبول مسئولیتهای مترتبه توسط واردکننده، حذف آن بلامانع می‌باشد.
- ۵- در صورت عدم استفاده از کل یا بخشی از وجوه تأمین شده جهت واردات، استرداد وجوه استفاده نشده به مشتری بلامانع است.
  - ۶- بمنظور حفظ منافع واردکننده و حصول اطمینان از وصول اسناد مثبت و ورود کالای مورد نظر مطابق شرایط پیش‌بینی شده در ثبت سفارش، شعب اقدام کننده می‌توانند بنا بر درخواست واردکننده موارد ذیل را اعمال نمایند:
    - ۶-۱- پذیرش بارنامه شخص ثالث، حمل کالا بصورت چارترپارتنری، گشایش اعتباراسنادی بصورت قابل انتقال، عدم تایید اسناد توسط اطاق بازرگانی محل، عدم تسجیل اسناد توسط کنسولگری، تغییر نوع و تعرفه کالا، تمدید و اصلاح اعتباراسنادی بدفعات، سایر اصلاحات مورد نظر واردکننده، ظهرنویسی و پرداخت وجه اسناد وصولی بدون بازرسی مجدد در مقصد.
  - ۷- نظر به تأمین ارز توسط متقاضی، نیازی به اخذ تعهدنامه ارائه مدارک ترخیص کالا نمی‌باشد.
  - ۸- واردات کالا/خدمات بابت ورود موقت از محل ارز متقاضی بلامانع می‌باشد.

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

۹- گشایش اعتباراسنادی، ثبت سفارش برات اسنادی، حواله وجه و... بمنظور خرید و فروش کالا و خدمات از هر مبدأ به هر مقصد (بغیر از رژیم اشغالگرقدس) بدون رعایت مقررات صادرات و واردات کشور در چارچوب مقررات متحدالشکل UCP500 و URC522 با ارز متقاضی بلامانع می‌باشد.

**یادآوری -** ورود کالا و خدمات به مناطق ویژه اقتصادی از طریق گشایش اعتباراسنادی/ثبت سفارش برات توسط شعب بانکها در داخل و یا کارگزاران خارج از کشور از محل ارز متقاضی و بامنظورداشتن مقررات بین‌المللی اعتبار اسنادی و وصولیها طبق آخرین نشریه‌های اتاق بازرگانی بین‌المللی (UCP500 و URC522) بلامانع است.

واردات کالا و خدمات تابع مفادبند "د" تبصره ۲۵ قانون برنامه پنج‌ساله دوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران (موضوع مناطق ویژه اقتصادی) و آیین‌نامه‌های اجرایی مربوطه و همچنین اصلاحیه‌های بعدی مقررات مذکور بوده و قانون مقررات صادرات و واردات کشور در رابطه با واردات کالا و خدمات به داخل سرزمین اصلی کشور بر آنها حاکم نخواهد بود. لذا واردات مزبور نیاز به طی مراحل ثبت سفارش و همچنین اخذ حق ثبت سفارش ندارد و برای اینگونه اعتبارات اسنادی و یا بروات ارائه تعهدنامه ارزی الزامی نیست.

**(و مقررات واردات کالا و خدمات از مناطق آزاد تجاری-صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی به داخل سرزمین اصلی کشور)**

- ۱- گشایش اعتبار اسنادی/ثبت سفارش برات به نفع فروشنده، اعم از ایرانی یا خارجی، با ابلاغ توسط شعب بانکها در داخل یا مستقر در مناطق و یا کارگزاران خارج از کشور، از هر مبدأ حمل از جمله مناطق، تابع مقررات مندرج در مجموعه مقررات ارزی می‌باشد.
- ۲- تا زمانی که انجام خدمات مربوط به تایید اسناد تجاری و یا صدور گواهی مبدأ در مناطق توسط اتاق بازرگانی انجام نمی‌پذیرد، این وظیفه را سازمان منطقه مربوطه انجام خواهد داد.
- ۳- اسناد قابل معامله بابت واردات کالا و خدمات از مناطق می‌تواند در منطقه مربوطه صادر شده باشد در این صورت قبض انبار معتبر صادره در منطقه که حاکی از مالکیت خریدار ثانویه باشد قابل جایگزینی با بارنامه حمل خواهد بود.

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

## **ز) نحوه پرداخت و تسویه وجه ارزی کالا از کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیایی**

برای واردات کالا از کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیایی نحوه پرداخت و تسویه به شرح پیوست شماره «۷» الزامی است.

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

# «پیوستها»

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

پیوست شماره (۱)

### بسمه تعالی

تعهدنامه ورود، ترخیص و ارائه برگ ترخیص کالاهای خریداری شده از خارج

اینجانب/اینجانبان/این شرکت : نام و نام خانوادگی:

فرزند: به شماره شناسنامه: صادره از:

مدیر/مدیران (درمورد شرکتها شماره ثبت ذکر شود):

به نشانی:

دارنده کارت بازرگانی شماره : صادره از :

بمنظور تعهد و تضمین ورود و ترخیص:

مشمول تعرفه گمرکی شماره : به ارزش (به ارز):

که در تاریخ: تحت اعتبار اسنادی شماره: از طریق

بانک:

شعبه: گشایش گردیده است.

بدینوسیله متعهد می گردم/می گردیم که حداکثر ظرف مدت یک ماه پس از اعلام بانک مبنی بر وصول اسناد حمل، اسناد را واریز و نسبت به ترخیص کالا طی مهلت قانونی از گمرک اقدام و ظرف ۶ ماه مهلت مقرر از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از تاریخ واریز اسناد نسبت به ارائه اصل برگ ترخیص کالا مطابق ارزش اسناد به بانک اقدام نمایم/نمائیم. در غیر اینصورت بانک محق خواهد بود که نسبت به تعقیب قانونی اینجانب/اینجانبان/این شرکت بمنظور استرداد ارز انتقال داده شده و یا معادل مبلغ کسری و یا بمیزان گران نمایی آن در مراجع ذیصلاح اقدام نماید.

محل مهر و امضاء

تاریخ

بدینوسیله صحت امضای متعهد/متعهدین گواهی می گردد.

بانک

شعبه

امضاء

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

### پیوست شماره (۲)

لیست اسامی وزارتخانه ها، شرکتها و موسسات دولتی موضوع بند ۲-۱۰

- ۱- وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح و سازمانهای تابعه.
- ۲- وزارت نیرو و شرکتهای تابعه.
- ۳- وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی و هیات امنای صرفه جویی ارزی .
- ۴- وزارت جهاد کشاورزی.
- ۵- شرکت سهامی بازرگانی دولتی ایران (کالاهای اساسی).
- ۶- سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران.
- ۷- سازمان انرژی اتمی ایران (کالاهای اساسی) .
- ۸- وزارت علوم، تحقیقات و فناوری (شامل دانشگاهها و مؤسسات آموزش عالی).
- ۹- وزارت نفت و شرکتهای تابعه.
- ۱۰- وزارت کشور.
- ۱۱- وزارت راه و ترابری (راه آهن ، سازمان هواپیمایی کشور و سایر).
- ۱۲- وزارت آموزش و پرورش .
- ۱۳- وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی.
- ۱۴- شرکتهای دولتی وابسته به وزارت صنایع و معادن.
- ۱۵- ریاست جمهوری.



شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

پیوست شماره (۳)

فهرست برخی از سازمانهایی که در کشورهای فاقد اتاق بازرگانی  
نسبت به تایید اسناد اقدام می نمایند

ردیف	نام کشور	نام محل یا سازمان تایید کننده اسناد تجاری
۱	مالزی	۱- مؤسسه تحقیقات استانداردمالزی ۲- وزارت تجارت و صنایع بین الملل مالزی
۲	ماکائو	اتاق بازرگانی ماکائو
۳	هنگ کنگ	اتاق بازرگانی هنگ کنگ
۴	لهستان	اتاق بازرگانی لهستان
۵	امارات متحده عربی	وزارت اقتصاد و بازرگانی
۶	جمهوری دموکراتیک خلق کره	کمیته توسعه بازرگانی خلق کره
۷	چین	۱- کمیته بین المللی اتاق بازرگانی چین ۲- اتاق بازرگانی شاینکا ۳- شورای توسعه تجارت بین المللی چین
۸	آفریقای جنوبی	اتاق تجارت آفریقای جنوبی
۹	اندونزی	وزارت صنایع و بازرگانی
۱۰	جمهوری چک	اتاق اقتصاد
۱۱	جمهوری اسلواکی	اتاق بازرگانی
۱۲	ترکیه	اتاق صنعت در ترکیه
۱۳	عربستان سعودی	اتاق بازرگانی یا وزارت بازرگانی

پیوست شماره (۴)

مصوبه شماره ۷۹۹-ق مورخ ۷۶/۱/۱۶ مجلس شورای اسلامی  
موضوع قانون حداکثر استفاده از توان فنی، مهندسی تولیدی و صنعتی و  
اجرایی کشور در اجرای پروژه‌ها و ایجاد تسهیلات به منظور صدور خدمات

**ماده ۱-** بمنظور استفاده هرچه بیشتر از توان فنی مهندسی تولیدی و صنعتی و اجرایی کشور کلیه وزارتخانه‌ها، سازمانها، مؤسسات شرکتهای دولتی یا وابسته به دولت (موضوع ماده ۴ قانون محاسبات عمومی) بانکها، مؤسسات و نهادهای عمومی غیردولتی موضوع (ماده ۵ قانون محاسبات عمومی)، مؤسسات عمومی یا عام‌المنفعه، بنیادها و نهادهای انقلاب اسلامی و همچنین تمامی سازمانها، شرکتهای و مؤسسات، دستگاهها و واحدهایی که شمول قانون بر آنها مستلزم ذکر نام است از قبیل شرکت ملی نفت ایران، شرکت ملی گاز، شرکت پتروشیمی، سازمان هواپیمایی کشوری، سازمان صدا و سیما، شرکت ملی فولاد و شرکت ملی صنایع مس ایران اعم از اینکه قانون خاص خود را داشته و یا از قوانین و مقررات عام تبعیت نمایند و شرکتهای تابع وابسته به آنها موظفند در ارجاع کارهای خدمات مهندسی مشاور، پیمانکاری، ساختمانی، تأسیساتی و تجهیزاتی پروژه‌های خود اعم از اینکه از بودجه عمومی دولت و یا از درآمدهای خود و یا از اعتبارات و تسهیلات ارزی و ریالی دستگاههای مزبور استفاده می‌کنند براساس این مصوبه اقدام کنند.

**ماده ۲-** بمنظور تقویت توان فنی و اجرایی کشور در اجرای کارهای بزرگ و استفاده حداکثر از توان داخلی، سازمان برنامه و بودجه\* موظف است ظرف مدت سه ماه با کسب نظر از وزارتخانه‌های ذیربط آیین نامه لازم برای سازماندهی و روش فعالیت واحدهای پیمانکار طراحی و ساخت را تهیه و برای تصویب به هیات وزیران تسلیم نماید.

**تبصره ۱:** پیمانکار طراحی و ساخت به شرکت یا مؤسسه‌ای اطلاق می‌شود که مسوولیت انجام خدمات طراحی تفصیلی و اجرایی، طراحی مهندسی یا مهندسی فرآیند، تهیه و تأمین کالا و تجهیزات، عملیات اجرایی و نصب و راه‌اندازی و مدیریت انجام این فعالیتها در یک پروژه را برعهده دارد.

**تبصره ۲:** بمنظور ایجاد فرصت کافی برای محققین و مبتکرین داخلی در تامین نیازهای تکنولوژیک، تجهیزات و مواداولیه مورد نیاز کشور کلیه دستگاههای موضوع ماده(۱) موظف هستند حداقل شش ماه قبل از برگزاری مناقصه لیست انواع تکنولوژی‌ها، تجهیزات و مواداولیه موردنیاز خود را در اختیار سازمان پژوهشهای علمی و صنعتی ایران قراردهند. این سازمان موظف است در کمتر از یک ماه لیست فوق را منتشر و به‌اطلاع کلیه محققین و مبتکرین کشور برساند.

\* سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور

**ماده ۳-** از تاریخ تصویب این قانون ارجاع کارهای خدمات مهندسی مشاور و پیمانکاری ساختمانی، تأسیساتی، تجهیزاتی و خدماتی صرفاً به مؤسسات و شرکتهای داخلی مجاز است و در صورت عدم امکان با پیشنهاد دستگاه اجرایی و تصویب شورای اقتصاد از طریق مشارکت از شرکتهای ایرانی-خارجی مجاز خواهد بود حداقل سهم ارزشی کار طرف ایرانی پنجاه و یک درصد (۵۱٪) خواهد بود.

**تبصره ۱:** طرف قرارداد موظف است کلیه لوازم و تجهیزات و خدماتی را که در داخل کشور تولید و ارائه می‌شود یا قابلیت تولید و ارائه دارد مورد استفاده قرار دهد. در هر حال حداقل پنجاه و یک درصد (۵۱٪) از ارزش کار بایستی در داخل انجام پذیرد و کارفرما مکلف است برایت امر نظارت نماید موارد استثنا پس از تایید سازمان برنامه و بودجه\* بایستی به تصویب شورای اقتصاد برسد.

**تبصره ۲:** پیمانکار ایرانی و یا مشارکت ایرانی-خارجی صرفاً مجاز است بخش یا بخشهایی از کار را به واحدهای تخصصی بصورت دست دوم واگذار نماید و نمی‌تواند تمامی قرارداد را یکجا بصورت دست دوم واگذار نماید. سازمان برنامه و بودجه\* موظف به نظارت کلی کلی بر این امر می‌باشد.

**ماده ۴-** بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران موظف است به منظور حمایت از شرکتهای ایرانی و افزایش توان تولید و ارائه خدمات موضوع این قانون نسبت به موارد زیر اقدام نماید.

۱. گشایش اعتبار و یا صدور مجوز گشایش اعتبار توسط بانکهای تجاری در چارچوب قوانین بودجه‌های سنواتی و تسهیلات ارزی دستگاههای اجرایی حسب درخواست دستگاه ذیربط را به نفع شرکتهای ایرانی با مشارکت ایرانی-خارجی بصورت قابل تقسیم و یا اتکایی که طرف قرارداد دستگاههای اجرایی موضوع این قانون می‌باشد.

۲. صدور ضمانت نامه‌های مورد نیاز شرکتهای و مؤسسات برای مناقصه‌ها و قراردادهای موضوع این قانون براساس مصوبات هیات وزیران.

۳. افتتاح حساب ارزی و نیز صدور اجازه استفاده مستقیم از ارزی که توسط مؤسسات و شرکتهای مهندسی مشاور یا پیمانکاری ساختمانی تأسیساتی، تجهیزاتی، بازرسی فنی داخلی در پیمانها و قراردادهای ارزی یا ارزی ریالی مربوط، اعم از پیمانها و قراردادهای بخش دولتی یا غیردولتی حاصل می‌شود با رعایت مصوبات هیات وزیران.

**ماده ۵-** وزارت اموراتصادی و دارایی از تاریخ تصویب این قانون مکلف است:

۱. ظرف مدت دو ماه با مشارکت سازمان برنامه و بودجه آیین نامه مربوط به پوشش بیمه قراردادهای موضوع این قانون بخصوص در مورد تضمین پرداخت و ضمانت‌نامه‌ها را توسط بیمه‌های ایرانی تهیه و به تصویب هیات وزیران برساند.

---

\* سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

۲. خروج ماشین‌آلات و تجهیزات موردنیاز فعالیت در خارج از کشور بصورت صادرات موقت با ارائه سفته معادل ارزش صادراتی اقلام و با تایید وزیر وزارتخانه ذیربط و یا سازمان برنامه و بودجه\* مجاز باشد.

۳. ایجاد تسهیلات لازم برای خروج مصالح، لوازم و کالاهای مصرفی مورد نیاز اجرای قراردادهای خارج از کشور.

ماده ۶- معافیت کارگزاران اعزامی موضوع قراردادهای صدور خدمات فنی به خارج از کشور از پرداخت عوارض خروج به شرط داشتن کارنامه شغلی از وزارت کار و امور اجتماعی است.

ماده ۷- الف - وزارت کار و امور اجتماعی از تاریخ تصویب این قانون مکلف است کارنامه شغلی برای کلیه کارگزاران ایرانی که در ارتباط با صدور خدمات فنی اعزام می‌شوند صادر و مراتب را به سازمان تامین اجتماعی جهت وصول حق بیمه و تحت پوشش قرارداد آنها اطلاع دهد.

ب - سازمان تامین اجتماعی مکلف است با دریافت حق بیمه افراد مذکور در قانون تامین اجتماعی، آنها را بیمه نماید.

ماده ۸- وزارتخانه‌های صنعتی مکلفند در پایان هر سال آن بخش از کالاهای صنعتی را که قادر به ساخت آنها در داخل می‌باشند از نظر نوع و مشخصات فنی، تعداد و زمان ساخت به دستگاههای اجرایی موضوع این قانون اعلام دارند.

قانون فوق مشتمل بر هشت ماده و چهار تبصره در جلسه علنی روز یکشنبه مورخ دوازدهم اسفندکاه یکهزار و سیصد و هفتاد و پنج مجلس شورای اسلامی تصویب و در تاریخ ۱۳۷۵/۱۲/۲۲ به تایید شورای نگهبان رسیده است.

رئیس مجلس شورای اسلامی

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

پیوست شماره (۵)

”بسمه تعالی“

بدینوسیله باطلاع می‌رساند اعتبار اسنادی ذیل در این شعبه مفتوح شده است:  
۱. اعتبار اسنادی شماره ..... تاریخ گشایش .....

دیداری

۲. پرداخت اعتبار اسنادی بصورت خط اعتباری است.  
سایر (توضیح داده شود)

۳. نام متقاضی .....

۴. نام کشور ذینفع .....

۵. نوع اعتبار اسنادی گشایش شده: الف) خدماتی  ب) کالا/خدماتی

توضیحات (شرح مختصری در مورد موضوع اعتبار اسنادی گشایش شده داده شود)

۶. مبلغ اعتبار اسنادی:

الف) اعتبار اسنادی بصورت خدماتی بارزش مفتوح شده است.

ب) اعتبار اسنادی بصورت کالا/خدماتی بشرح ذیل مفتوح شده است:

..... - ارزش خدمات

..... - ارزش کالا

..... - ارزش کرایه حمل

..... - (سایر)

..... جمع

۷. سررسید تعیین شده در اعتبار اسنادی

۸. پیش پرداخت تودیع شده به فروشنده (در صورت انجام پیش پرداخت) ..... درصد بارزش .....

۹. نرخ هم ارز ریالی.

۱۰. شماره ۸ رقمی گواهی ثبت اطلاعات آماری.

۱۱. مانده فعلی اعتبار.

شعبه .....

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

پیوست شماره (۶)

فهرست مناطق ویژه اقتصادی/آزاد تجاری - صنعتی

ردیف	نام منطقه ویژه	سازمان مسئول
۱	منطقه ویژه اقتصادی انزلی (گلشن)	شرکت توسعه و سرمایه‌گذاری گیلان
۲	منطقه ویژه اقتصادی بندر انزلی	سازمان بنادر و کشتیرانی
۳	منطقه ویژه اقتصادی خوزستان	شرکت توسعه فراگیر عمران خوزستان
۴	منطقه ویژه اقتصادی سلفچگان	سازمان توسعه و عمران قم
۵	منطقه ویژه اقتصادی ارگ جدید	شرکت عمران ارگ
۶	منطقه ویژه اقتصادی خرمشهر	سازمان بنادر و کشتیرانی
۷	منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۸	منطقه ویژه اقتصادی جلفا	شرکت عمران جلفا
۹	منطقه ویژه اقتصادی سرخس	آستان قدس رضوی
۱۰	منطقه ویژه اقتصادی سیرجان	سازمان عمران کرمان
۱۱	منطقه ویژه اقتصادی بندر بوشهر	سازمان بنادر و کشتیرانی
۱۲	منطقه ویژه اقتصادی بوشهر	شرکت عمران و توسعه بوشهر
۱۳	منطقه ویژه اقتصادی بندر امیرآباد بهشهر	سازمان بنادر و کشتیرانی
۱۴	منطقه ویژه اقتصادی معادن و فلزات	شرکت ملی فولاد ایران
۱۵	منطقه ویژه اقتصادی بندر شهید رجایی	سازمان بنادر و کشتیرانی
۱۶	منطقه ویژه اقتصادی سنگ لرستان	شرکت شهرکهای صنعتی لرستان
۱۷	منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس	شرکت مهندسی و توسعه نفت
۱۸	منطقه ویژه اقتصادی برق و الکترونیک شیراز	شرکت توسعه صنایع و صادرات فارس
۱۹	منطقه ویژه اقتصادی یزد	شرکت شهرکهای صنعتی یزد
۲۰	منطقه ویژه اقتصادی کشتی سازی خلیج فارس	سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران
۲۱	منطقه ویژه اقتصادی پیام	شرکت خدمات هوایی پیام
۲۲	منطقه ویژه اقتصادی قشم	سازمان منطقه آزاد قشم
۱	منطقه آزاد تجاری - صنعتی کیش	
۲	منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم	
۳	منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار	

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

## پیوست شماره (۷)

### مبادلات تجاری با کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیایی

مبادلات تجاری با کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیایی بامقررات زیر امکانپذیر است:

۱- واردات کالا از کشورهای مزبور و صادرات کالا به آنها تابع مقررات کلی واردات و صادرات و مشمول کلیه مفاد لازم‌الرعایه مزبور می‌باشد.

#### ۲- نحوه انجام معاملات:

تسویه معاملات از طریق اتحادیه پایاپای آسیایی مشمول کلیه مقررات ارزی و بازرگانی خارجی کشور بوده و نحوه عمل غیر از روش تسویه، مشابه معاملات با سایر کشورها می‌باشد.

#### ۳- ارزهای مورد استفاده:

دریافته‌ها و پرداخته‌های مربوط به مبادلات بازرگانی و سایر نقل و انتقالات تحت موافقتنامه اتحادیه پایاپای آسیایی فقط به دلار آمریکا و از طریق حسابهای دلاری بانکها نزد کارگزاران مجاز، در کشورهای عضو صورت می‌گیرد.

#### ۴- چگونگی تسویه:

پرداخت بابت معاملات انجام شده بین کشورهای عضو از طریق حسابهای دلاری تحت عنوان « ACU Dollar Account » که بانکهای تجاری مجاز دو کشور نزد یکدیگر دارند، صورت می‌گیرد و برای پرداخته‌ها، کافی است بانکها عبارت « ACU Dollar Account » please debit our و یا " We credited your ACU Dollar Account Value " را در دستور پرداخته‌های خود برای کارگزار قید نمایند.

#### ۵- بانکهای مجاز:

در هر یک از کشورهای عضو تعدادی از بانکها مجاز شده‌اند که تسویه از مجرای اتحادیه پایاپای آسیایی را انجام دهند. این بانکها در اصطلاح بانک مجاز « Designated bank » نامیده شده‌اند و فهرست کامل آنها پیوست می‌باشد.

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

#### ۷- افتتاح حساب :

افتتاح حساب دلاری تحت عنوان «حساب دلاری ACU» «ACU Dollar Account» نزد بانکهای مجاز به حسب نیاز آن بانک بلامانع میباشد. همچنین بانکهای مجاز در کشورهای عضو می توانند متقابلاً یک حساب دلاری به شرح فوق نزد بانکهای داخل جمهوری اسلامی ایران گشایش نمایند.

#### ۷- تأمین ارز و نقل و انتقالات در حسابهای دلاری ACU :

##### الف) از طریق بانک مرکزی

در این صورت می باید عین ارز مورد نیاز به حساب دلاری این بانک نزد بانک ملی لندن (Melli Bank Plc. London) واریز و همزمان درخواست تأمین ارز بصورت کتبی و یا از طریق پیام سوئیفتی به شرح ذیل به اداره بین الملل این بانک ارائه گردد تا نسبت به انتقال ارز به حساب دلاری ACU آن بانک اقدام شود:

Attn: ACU Section

Please note that we transferred USD مبلغ  
Value تاریخ انتقال to your account with Melli bank PLC  
London through our message No. شماره پیام  
Accordingly you are requested to credit our  
ACU USD Account No. شماره حساب  
Same value and amount. نام بانک کارگزار

##### ب) از طریق حسابهای دلاری ACU آن بانک یا سایر بانکهای ایرانی در همان کشور عضو

تبصره: تأمین وجه در حسابهای دلاری ACU در یک کشور عضو، از منابع ارزی و حسابهای دلاری ACU نزد سایر کشورهای عضو اتحادیه مجاز نمی باشد.

#### ۸- تاریخ تأمین ارز:

تاریخ تأمین ارز، تاریخی است که ارز مورد نیاز تأمین می گردد. ضروری است که درخواست کتبی یا سوئیفتی تأمین ارز حداقل یک روز کاری قبل از تاریخ تأمین ارز (Value date) به اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران رسیده باشد. تاریخ تأمین ارز باید به ترتیبی مشخص شود که یک روز کاری مورد اشاره جزء روزهای تعطیل در ایران یا کشور طرف معامله و یا نیویورک نباشد. فهرست کامل تعطیلات رسمی کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیائی در ابتدای هر سال میلادی کتباً اعلام خواهد شد.



**۹- انتقال ارز مازاد حساب بانک عامل نزد کارگزاران:**

برای انتقال ارز مازاد در حساب دلاری ACU بانک عامل نزد کارگزاران بانک عامل می‌باید طی تلکس (پیام سوئیفتی) از کارگزار درخواست نماید که ارز مورد نظر را در تاریخ معین (Value date) با در نظر گرفتن حداقل دو روز کاری فرصت از طریق بانک مرکزی کشور کارگزار و با استفاده از دستورالعمل ذیل به حساب بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران انتقال و مراتب طی فرم شماره ۱ «درخواست انتقال ارز» به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اعلام گردد:

شماره حساب  
Debiting our ACU USD Account No  
to ACU مبلغ ارز please pay ACU USD  
تاریخ انتقال value  
Account of Bank Markazi Jomhori Islami Iran - Tehran through  
نام بانک مرکزی کشور مربوطه

بدیهی است پس از وصول وجه از طریق اتحادیه پایاپای آسیایی، حساب بانک عامل طبق درخواست انتقال ارز بستانکار خواهد شد.

**۱- تامین وجه انتقال مازاد حساب کارگزاران نزد بانک عامل:**

تامین وجه در حسابهای کارگزاران عضو اتحادیه پایاپای آسیایی نزد بانک عامل از طریق بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و به ارز انجام خواهد شد. چنانچه کارگزاران بانک عامل بخواهند مازاد «حساب دلاری ACU» نزد بانک عامل را انتقال دهند، بانک عامل بایستی عین ارز را به حساب دلاری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نزد بانک ملی لندن (Melli Bank PLC London) واریز و اعلامیه مربوطه را به همراه درخواست کارگزار جهت انتقال وجه به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ارسال نماید.

**II- بهره متعلقه به حسابهای دلاری ACU :**

به مانده بستانکار این حسابها بهره و به مانده بدهکار آنها جریمه اضافه برداشت تعلق می‌گیرد. بدیهی است نرخ و شرایط پرداخت بهره و جریمه اضافه برداشت توسط آنبانک و باهماهنگی کارگزار تعیین خواهد گردید.

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

**۱۲- پوشش اعتبارات اسنادی گشایش یافته از محل حساب ذخیره ارزی  
در چارچوب اتحادیه پایپای آسیایی**

پیرونامه شماره مد/۸۸۰ مورخ ۱۳۸۰/۵/۳۱ در خصوص پوشش اعتبارات اسنادی گشایش یافته از محل حساب ارزی شماره ۶ 600177USD Vost این بانک نزد بانک سپه لندن خواهشمنداست دستورفرمایند جهت پوشش اعتباراتی که از محل حساب فوق و در چارچوب اتحادیه پایپای آسیایی گشایش می‌شوند بشرح ذیل اقدام نمایند:

الف - درج شرط پرداخت در اعتبار اسنادی به شرح ذیل:

**Please debit our ACU Dollar Account یا  
We shall credit your ACU Dollar Account**

ب - ارسال تقاضا به بانک سپه لندن به شرح ذیل جهت تامین وجه در حساب دلاری ACU آن بانک نزد بانک کارگزار و یا بستانکار کردن حساب دلاری ACU کارگزار نزد آن بانک از محل حساب ارزی شماره 600177 USD vost6 همزمان با افتتاح اعتبار اسنادی:

شماره **In reimbursement of documents value under our L/C No** Up to نام بانک معامله کننده **available with مبلغ اعتبار \$ U.S** for اعتبار اسنادی **We will instruct you to debit a/c No. 600177 USD** سررسید اعتباری **Vost 6 of Bank markazi Jomhourī Islami Iran and Credit the same to BMJII A/C with Mellī Bank PLC , London under swift advice to BMJII (International Dept.) for payment of documents value under Asian Clearing Union mechanism as per L/C terms and conditions.**

ج - ارسال رونوشت تقاضای تامین وجه آن بانک خطاب به بانک سپه لندن به اداره عملیات ارزی این بانک در زمان گشایش اعتبار اسنادی.

د - اداره عملیات ارزی بلافاصله پس از دریافت رونوشت پیام موضوع بند ۳ مراتب را جهت بانک سپه لندن تایید خواهد نمود.

ه- در زمان پرداخت وجه اسناد آن بانک می‌بایست درخواست تامین ارز خود را همراه با تصویر تقاضای تامین وجه اسناد حمل ارسالی به بانک سپه لندن به اداره بین‌الملل این بانک ارسال نماید.

و - اداره بین‌الملل پس از دریافت درخواست یادشده، بلافاصله نسبت به تامین وجه در حسابهای ACU اقدام خواهد نمود.

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

## فرم شماره ۱

«بسمه تعالی»

شماره:

تاریخ:

### فرم درخواست انتقال ارز (اتحادیه پایاپای آسیا)

به: بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

از: بانک

خواهشمنداست دستورفرمائید نسبت به انتقال مبلغ به عدد دلار آمریکا

به تاریخ

به حروف

تاریخ انتقال از حساب این بانک نزد

(نام بانک)

(Value Date)

کارگزار) به حساب شماره ..... این بانک نزد بانک کارگزار اقدام نمایند.

به اطلاع می‌رساند طی تلکس/سوئیفت شماره

مورخ

از بانک (نام کارگزار) درخواست گردیده که مبلغ فوق را به تاریخ

(Value Date) از طریق بانک مرکزی خود به بستانکار حساب بانک مرکزی

جمهوری اسلامی ایران نزد دبیرخانه اتحادیه پایاپای آسیائی منظور نمایند.

تاریخ

امضای مجاز

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

مشخصات بانکهای مجاز برای عملیات اتحادیه پایاپای آسیا در هند

آدرس تلگرافی	شماره تلکس	نام بانک	ردیف
Headalla	021/7106	Allahabad bank	1
Bancolada	113246 116065	Algemene Bank Netherland N.V	2
Andhra Bank	112601	Andhra Bank	3
Ransom	011/2150	Bank of Baroda	4
Cochinbank	116328	Bank of Cochin LTD	5
Stringent	011/2576	Bank of India	6
-	114389	Bank of Medura LTD	7
Mahaiorex	011/2762	Bank of Maharashtra	8
Mahaiorex	115936	Bank of Oman LTD	9
Raj Bank	011/3910	Bank of Rajasthan LTD	10
Bank Tokio	112155	Bank of Tokyo LTD	11
Indosuez	-	Banqi De l'indochine et de Suez (Indosuez)	12
Netiobar	011/2341	Banqe Nationale de Paris	13
-	-	Banares State Bank LTD	14
-	113161	Bharat Overseas bank LTD	15
-	113924	Bombay Mercantile Co-Operative Bank LTD	16
Bactria	011/223	British Bank of the Middle East	17
Canarabank	011/2336	Canara Bank	18
-	116454	Catholic Syrian Bank LTD	19
Certain	115289	Central Bank of India	20
Chartabank	0011/2030	Chartered Bank	21
Cibici	113368 113946	Corporation Bank	22
Denabank	114214	Dena Bank	23
-	-	Emirates Commercial Bank LTD	24
Bankenras	116365	European Asian Bank	25

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

مشخصات بانکهای مجاز برای عملیات اتحادیه پایاپای آسیا در هند

آدرس تلگرافی	شماره تلکس	نام بانک	ردیف
-	114073	The Federal bank LTD	26
Bankc...	011./2240	Grindlays Bank LTD	27
-	113920	Hindustan Commercial Bank LTD	28
Vigilant	041/307	Indian Bank	29
Indoseas	041/7373	Indian Overseas bank	30
-	112193	Industrial Development Bank of Indai	31
-	112231	Jammu and Kashmir Bank LTD	32
-	-	Kanataka Bank LTD	33
-	417646	Karur Vysya Bank LTD	34
		Lakshmi Commercial Bank LTD	35
-	212747	Lakshmi Vilas Bank LTD	36
-	112987	Mitsui Bank LTD	37
	116680	Nedungadi Bank LTD	38
Newbcent	031/3220	New Bank of India	39
-	113649	Oriental Bank of Commerce	40
Shree	031/2330	Punjab National Bank	41
Gemsibank	115603 114334	Punjab and Shindh Bank	42
-	115610	Sangli Bank LTD	43
-	116575	Saraswat Co-Operative Bank LTD	44
-	212727	Sonali Bank	45
-	115510	South Indian Bank LTD	46
Bankbik	011.2791	State Bank of Bikaner and Jaipur	47
Statebank	112416	State Bank of Hyderabad	48
Indisbi	011.2995	State Bank of India	49
Headbank	735264	State Bank of Indore	50
Mybankhead	112061	State Bank of Mysore	51
Bankhead	Nil	State Bank of Patiala	52
	011.3245	State Bank of Saurashtra	53

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

مشخصات بانکهای مجاز برای عملیات اتحادیه پایاپای آسیا در هند

آدرس تلگرافی	شماره تلکس	نام بانک	ردیف
Bankfex Euna	112684	State Bank of Travancore	54
Pigmybankulan	011.3228	Syndicate Bank	55
-	313303 313725	Thomas Cook(India)Pvt.LTD	56
Unibank	011.2297	Union Bank of India	57
Geamofice	021.7387	United Bank of India	58
Ucobank	011.2151	United Commercial Bank	59
-	212169 213316	United Industrial Bank LTD	60
-	115617	United Western Bank LTD	61
Vijayabank	043.428	Vijaya Bank	62
-	417543	Vysya Bank LTD	63

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

مشخصات بانکهای مجاز برای عملیات اتحادیه پایاپای آسیا در بنگلادش

آدرس تلگرافی	شماره تلکس	نام بانک	ردیف
Ganabank-Dacca	65740	Sonali Bank,Dacca	1
Rupabank-" "	65828	Rupali Bank "	2
Agranibank-Dacca	65717	Agrani Bank""	3
Zonejanata-" "	65840	Janata Bank "	4
Pubalipeak-" "	-	Pubali Bank "	5
Banker-Dacca	65889	Uttara Bank""	6
Grindlays-Dacca	65862	Grindlays Bank LTD Motijheel Dacca	۷
Chartabank-" "	65859	The Chartered Bank,Dacca	8
Thistle-Dacca	-	State Bank of India,Dacca	9
Habibbank-Dacca	65772	Habib Bank LTD,Dacca	10
Bankcrecom-" "	65615	Bank of Credit and commerce International(overseas)LTD, Dacca	11
Indosuez-" "	-	Banque Del'Indochine et de Suez	12

شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

بانکهای مجاز برای عملیات اتحادیه پایاپای آسیا در سری لانکا

ردیف	نام بانک
1	Bank of Ceylon
2	Commercial Bank of Ceylon LTD.
3	Hotton National Bank LTD.
4	People's Bank.
5	Sampath Bank LTD.
6	Seylan Bank LTD.
7	Union Bank of Colombo LTD.
8	Pan Asia Bank LTD.
9	ABN Amro Bank
10	Banque Indosuos
11	Mashreq Bank PSC
12	Deutsch Bank AG
13	ANZ Grindlays Bank PLC
14	Habib Bank LTD
15	Hongkong and Shanghai Banking Corp.LTD.
16	Habib Bank AG Zurich
17	Indian Bank
18	Indian Overseas Bank
19	Muslim Commercial Bank
20	Overseas Trust Bank
21	Standard chartered Bank
22	State Bank of India
23	Public Bank Berhad



شماره: ۶۰/۱۱۲۴

تاریخ: ۸۱/۱۱/۲۰

مشخصات بانکهای مجاز برای عملیات اتحادیه پایاپای آسیا در نپال

ردیف	نام بانک	شماره تلکس	آدرس تلگرافی
1	Rastriya Banijya Bank, Kathmandu Office	247	Banijya P B No.90
2	Nepal Bank Limited, Kathmandu Office	220	Kantiluxmi

بانکهای مجاز برای عملیات اتحادیه پایاپای آسیا در میانمار

ردیف	نام بانک
1	The Myanma Foreign Trade Bank
2	The Myanma Investment and Commercial Bank