

# SỔ TAY

## YÊU CẦU VỀ CHỨNG TỪ XUẤT TRÌNH TRONG CÁC GIAO DỊCH NGOẠI TỆ QUA NGÂN HÀNG

**Hiệu lực: 15/04/2016**

Cuốn Sổ Tay này được phát hành bởi Ngân hàng The Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ, Ltd. Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh và Ngân hàng The Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ, Ltd. Chi nhánh Tp. Hà Nội (sau đây được đề cập là "Ngân hàng"). Chúng tôi phát hành cuốn Sổ Tay này dựa trên cơ sở Luật pháp và Quy định liên quan của Việt Nam.

### A. CÁC GIAO DỊCH TRONG NƯỚC

STT	Loại giao dịch (Áp dụng cho cả giao dịch chuyển tiền đến và chuyển tiền đi ngoại trừ quy định cụ thể trong từng trường hợp)	Chứng từ được yêu cầu xuất trình
1	Người cư trú là tổ chức có tư cách pháp nhân được điều chuyển vốn nội bộ bằng ngoại tệ chuyển khoản giữa tài khoản của tổ chức đó với tài khoản của đơn vị phụ thuộc không có tư cách pháp nhân và ngược lại	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp (<i>thành lập theo luật Doanh nghiệp 2014</i>) HOẶC Giấy chứng nhận đầu tư (<i>thành lập theo luật Doanh nghiệp 2005</i>) của pháp nhân;</li> <li>* Giấy phép thành lập Chi nhánh tại Việt Nam</li> </ul>
2	Người cư trú được góp vốn bằng ngoại tệ chuyển khoản để thực hiện dự án đầu tư nước ngoài tại Việt Nam	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp và Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư</li> </ul>
3	Người cư trú nhận thanh toán chuyển khoản bằng ngoại tệ khi thực hiện hợp đồng uỷ thác nhập khẩu, xuất khẩu	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng uỷ thác</li> <li>* Hóa đơn GTGT</li> <li>* Vận đơn</li> </ul>
4	Nhà thầu trong nước/Nhà thầu nước ngoài nhận thanh toán bằng ngoại tệ từ Chủ đầu tư/Nhà thầu Chính trong đấu thầu quốc tế để thanh toán cho các chi phí ở nước ngoài.	<p>(1) Nếu Bên thanh toán <u>hoặc</u> Bên nhận thanh toán là Chủ đầu tư nước ngoài/Nhà thầu nước ngoài thì không yêu cầu xuất trình Hồ sơ thầu. Trong trường hợp Bên thanh toán <u>và</u> Bên nhận thanh toán là Chủ đầu tư/Nhà thầu trong nước thì yêu cầu phải xuất trình Hồ sơ thầu.</p> <p>(2)</p> <p><b>* Bên nhận thanh toán là Nhà thầu trong nước:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Hợp đồng thầu</li> <li>- Hóa đơn GTGT do Bên nhận thanh toán phát hành cho Bên thanh toán</li> <li>- Hóa đơn ngoại do bên nước ngoài phát hành</li> <li>- Hợp đồng mua bán với bên nước ngoài.</li> <li>- Tờ khai hải quan hàng hóa nhập khẩu</li> </ul> <p><b>* Bên nhận thanh toán là Nhà thầu nước ngoài:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Hợp đồng thầu</li> <li>- Hóa đơn GTGT Bên nhận thanh toán phát hành cho Bên thanh toán</li> <li>- Hóa đơn ngoại do bên nước ngoài phát hành</li> <li>- Hợp đồng mua bán với bên nước ngoài HOẶC hồ sơ Báo giá trong Hồ sơ thầu có đề cập chi phí thanh toán ra nước ngoài.</li> <li>- Tờ khai hải quan hàng hóa nhập khẩu</li> </ul>

STT	Loại giao dịch (Áp dụng cho cả giao dịch chuyển tiền đến và chuyển tiền đi ngoại trừ quy định cụ thể trong từng trường hợp)	Chứng từ được yêu cầu xuất trình
5	Nhà thầu trong nước/Nhà thầu nước ngoài nhận thanh toán bằng ngoại tệ từ Chủ đầu tư/ Nhà thầu Chính thông qua gói thầu đầu khí để thanh toán chi phí ở nước ngoài	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng thầu</li> <li>* Hóa đơn GTGT do nhà thầu phát hành</li> <li>* Thư trúng thầu</li> <li>* Hợp đồng giữa nhà thầu với đối tác nước ngoài</li> <li>* Hóa đơn ngoại do bên nước ngoài phát hành</li> <li>* Tờ khai hải quan hàng hóa nhập khẩu</li> </ul>
6	Người cư trú là doanh nghiệp cung cấp dịch vụ bảo hiểm được nhận thanh toán chuyển khoản bằng ngoại tệ từ bên mua bảo hiểm đối với hàng hóa, dịch vụ phải mua tái bảo hiểm ở nước ngoài	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng bảo hiểm</li> <li>* Hóa đơn HOẶC giấy báo nợ</li> <li>* Hợp đồng tái bảo hiểm với bên nước ngoài</li> <li>* Hóa đơn HOẶC giấy báo nợ từ bên nước ngoài</li> </ul>
7	Doanh nghiệp chế xuất ("EPE") thực hiện thanh toán cho Doanh nghiệp phi chế xuất nhằm mục đích mua HÀNG HÓA	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hóa đơn GTGT cho HÀNG HÓA</li> <li><b><u>Trường hợp thanh toán trước:</u></b></li> <li>• Hợp đồng/ Đơn đặt hàng ký bởi 2 bên</li> <li>• Hóa đơn GTGT nếu thanh toán trước 100% giá trị hợp đồng</li> </ul>
8	Doanh nghiệp EPE thực hiện thanh toán cho Doanh nghiệp EPE để mua HÀNG HÓA/DỊCH VỤ	<ul style="list-style-type: none"> <li>Hóa đơn GTGT cho HÀNG HÓA/DỊCH VỤ</li> <li><b><u>Trường hợp thanh toán trước:</u></b></li> <li>* Hợp đồng/Đơn đặt hàng ký bởi 2 bên</li> <li>* Hóa đơn GTGT nếu thanh toán trước 100% giá trị hợp đồng</li> </ul>
9	Người không cư trú, người cư trú là người nước ngoài được nhận lương, thưởng và phụ cấp bằng ngoại tệ từ tổ chức là người cư trú, người không cư trú	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng lao động; HOẶC</li> <li>* Giấy chứng nhận theo mẫu của ngân hàng; HOẶC</li> <li>* Bảng lương với đầy đủ thông tin do người Đại diện theo pháp luật ký</li> </ul> <p><b><u>Ghi chú:</u></b> Nếu chưa có thông tin về quốc tịch hoặc Người nhận thanh toán có tên Việt Nam thì xuất trình thêm Hộ chiếu.</p>
10	Người không cư trú thực hiện thanh toán bằng ngoại tệ chuyển khoản cho người không cư trú khác	Chứng từ liên quan đến giao dịch gốc hợp pháp
11	Người không cư trú chuyển khoản bằng ngoại tệ cho người cư trú để thanh toán tiền xuất khẩu hàng hóa và dịch vụ đã cung cấp cho người không cư trú	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng mua bán</li> <li>* Hóa đơn thương mại</li> <li>* Tờ khai hải quan (đối với hàng hóa)</li> </ul>

STT	Loại giao dịch (Áp dụng cho cả giao dịch chuyển tiền đến và chuyển tiền đi ngoại trừ quy định cụ thể trong từng trường hợp)	Chứng từ được yêu cầu xuất trình
12	Rút tiền mặt ngoại tệ (Áp dụng đối với khách hàng doanh nghiệp)	<ul style="list-style-type: none"> <li>* CMND/Hộ chiếu gốc của người đến rút tiền mặt</li> <li>* Thư ủy quyền (POA) cho người rút tiền mặt</li> <li>* Chứng từ cần thiết nếu khách hàng thuộc trường hợp:               <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) Nhân viên đi công tác ở nước ngoài (trước khi khởi hành):                   <ul style="list-style-type: none"> <li>- Thư chỉ định của công ty bao gồm chi phí dự tính phát sinh và/hoặc Yêu cầu rút tiền cho công tác nước ngoài (theo mẫu của ngân hàng)</li> <li>- Bản sao hộ chiếu của nhân viên được cử đi công tác nước ngoài</li> <li>- Bản sao thị thực, nếu có</li> <li>- Bản sao vé máy bay</li> </ul> </li> <li>(2) Thanh toán lương/thưởng/trợ cấp cho nhân viên người nước ngoài: chứng từ giống như mục A. 9</li> </ul> </li> </ul>
13	Nộp tiền mặt ngoại tệ (Áp dụng đối với khách hàng cá nhân)	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Tờ khai nhập cảnh giá trị trong 60 ngày kể từ ngày nhập cảnh ghi trên Tờ khai nhập cảnh có xác nhận của Hải Quan cửa khẩu về số tiền mặt bằng ngoại tệ mang về nước</li> </ul>
14	Người cư trú, người không cư trú là người nước ngoài được phép nhận hoàn lại tiền phụ cấp từ tổ chức là người cư trú, người không cư trú đối với các chi phí đã sử dụng bằng ngoại tệ ở nước ngoài	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Giấy xác nhận theo mẫu ngân hàng HOẶC Đơn yêu cầu của công ty có đầy đủ thông tin yêu cầu (cùng với các chứng từ kèm theo nếu có)</li> <li>* Hộ chiếu</li> <li>* Vé máy bay HOẶC Thẻ lên máy bay (bằng phương tiện hàng không) HOẶC Dấu mộc xuất cảnh &amp; nhập cảnh của Hải quan (bằng phương tiện đường bộ)</li> <li>* Thị thực (nếu nước đến có yêu cầu)</li> </ul>
15	Người không cư trú được nhận hoàn lại tiền đặt cọc bằng VND từ người cư trú	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng đặt cọc</li> <li>* Hợp đồng thanh lý</li> <li>* Giấy báo có/ giấy báo nợ, ủy nhiệm chi của khoản tiền đã đặt cọc</li> </ul>
16	Người không cư trú có thu nhập bằng tiền VND từ việc thanh lý tài sản	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng mua bán</li> <li>* Hóa đơn GTGT (do cơ quan thuế cấp)</li> <li>* Tờ khai thuế / quyết toán thuế</li> </ul>
17	Người không cư trú là Nhà đầu tư gián tiếp nhận lợi nhuận được chia bằng tiền VND từ công ty chưa niêm yết	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Thông báo phân chia lợi nhuận</li> <li>* Chứng từ chỉ định số cổ phần của người không cư trú sở hữu tại thời điểm lợi nhuận được chia.</li> </ul>
18	Người không cư trú là Nhà đầu tư gián tiếp có thu nhập bằng tiền VND từ việc bán cổ phần	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Giấy chứng nhận của công ty chứng khoán về số tiền, thời gian bán cổ phần, thuế thu nhập từ việc bán cổ phần.</li> </ul>

## B. CHUYỂN TIỀN THANH TOÁN QUỐC TẾ

### I. Thanh Toán Ra Nước Ngoài

STT	Loại giao dịch	Chứng từ được yêu cầu xuất trình
1	Thanh toán tiền nhập khẩu hàng hóa từ nước ngoài vào Việt Nam	<p><b>(1) Thanh toán ứng trước:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng mua bán hàng hóa có điều kiện ứng trước</li> <li>* Hóa đơn/Giấy báo nợ ( nếu có )</li> <li>* Giấy cam kết xuất trình Tờ khai hải quan/hóa đơn sau</li> </ul> <p><b>(2) Yêu cầu thanh toán khi hàng hóa đã được vận chuyển nhưng chưa có tờ khai hải quan:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng mua bán</li> <li>* Hóa đơn</li> <li>* Vận đơn đường biển / Vận đơn hàng không</li> <li>* Giấy cam kết xuất trình tờ khai hải quan sau</li> </ul> <p><b>(3) Yêu cầu thanh toán sau khi hàng hóa đã thông quan:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Hóa đơn</li> <li>* Tờ khai hải quan</li> <li>* Hợp đồng mua bán (nếu cần thiết)</li> </ul>
2	Thanh toán tiền nhập khẩu dịch vụ	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng dịch vụ</li> <li>* Hóa đơn/giấy báo nợ</li> </ul>
3	Thanh toán tiền xuất/ nhập khẩu hàng hóa tại chỗ	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng mua bán ngoại thương chỉ định rõ hàng hóa được giao tại Việt Nam với đầy đủ tên, địa chỉ của doanh nghiệp giao/ nhận hàng</li> <li>* Tờ khai hải quan cho hàng hóa xuất/ nhập khẩu tại chỗ</li> <li>* Hóa đơn thương mại</li> </ul>
4	Thanh toán chi phí cho việc thành lập và hoạt động của văn phòng đại diện ở nước ngoài	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Giấy phép mở văn phòng đại diện ở nước ngoài cấp bởi Cơ quan chủ quản Việt Nam</li> <li>* Giấy phép của cơ quan chủ quản nước ngoài cấp</li> <li>* Giấy phép của Ngân hàng nhà nước Việt Nam cho phép mở tài khoản ở nước ngoài khi chuyển ngoại tệ ra nước ngoài cho văn phòng đại diện</li> <li>* Chứng từ chứng minh chi phí của văn phòng đại diện (nếu có)</li> </ul>
5	Thanh toán cho Công ty mẹ của văn phòng đại diện về việc bán/thanh lý tài sản (#) và số dư tài khoản khi đóng cửa văn phòng đại diện	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Quyết định của cơ quan chủ quản về việc đóng cửa văn phòng đại diện</li> <li>* Chứng từ hoàn tất các nghĩa vụ (thuế, bảo hiểm cho người lao động)</li> <li>* Hợp đồng với bên thanh lý tài sản (áp dụng cho (#))</li> <li>* Hóa đơn sau thuế (áp dụng cho (#))</li> <li>* Giấy báo có chứng minh doanh thu từ việc thanh lý tài sản (áp dụng cho (#))</li> </ul>
6	Chuyển khoản hoàn lại phần vốn chuyển vào Việt Nam cho chi phí trước thành lập của nhà đầu tư nước ngoài mà không sử dụng hết	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Chứng từ chứng minh nhà đầu tư nước ngoài đã chuyển tiền vào tài khoản offshore mở tại Việt Nam</li> <li>* Chứng từ chứng minh thanh toán chi phí từ tài khoản offshore liên quan đến chi phí trước thành lập (như Hóa đơn VAT...)</li> </ul>
7	Thanh toán tiền vay nước ngoài khi chuyển đổi chi phí trước thành lập của nhà đầu tư nước ngoài thành khoản vay	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Chứng từ chứng minh nhà đầu tư nước ngoài đã chuyển tiền vào tài khoản offshore mở tại Việt Nam</li> <li>* Chứng từ chứng minh thanh toán chi phí từ tài khoản offshore liên quan đến chi phí trước thành lập (như Hóa đơn VAT...)</li> <li>* Hợp đồng vay giữa nhà đầu tư nước ngoài và công ty con (sau khi thành lập) với nội dung chuyển đổi chi phí trước thành lập thành vốn vay.</li> <li>* Xác nhận đăng ký khoản vay nước ngoài (nếu vay trung - dài hạn)</li> <li>* Hóa đơn/ Giấy báo nợ (đối với trường hợp hợp trả lãi, phí liên quan đến khoản vay)</li> </ul>

STT	Loại giao dịch	Chứng từ được yêu cầu xuất trình
8	Người cư trú thanh toán trả nợ khoản vay nước ngoài trung, dài hạn dưới hình thức nhập khẩu hàng hóa trả chậm	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hóa đơn, Hợp đồng, Tờ khai hải quan.</li> <li>* Thư cam kết về việc tuân thủ chế độ báo cáo tình hình vay, trả nợ nước ngoài</li> <li>* Bản sao báo cáo gần nhất đã gửi Ngân hàng Nhà Nước về tình hình vay nước ngoài (nếu có)</li> </ul> <p><i>Ghi chú: Mục đích chuyển tiền "trả nợ vay nước ngoài trung/dài hạn" phải được ghi rõ trong Lệnh chuyển tiền</i></p>
9	Doanh nghiệp là người cư trú thanh toán tiền lãi, vốn gốc và các chi phí có liên quan đến khoản vay nước ngoài ngắn hạn (đến 1 năm)	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng vay nước ngoài ngắn hạn</li> <li>* Hóa đơn/ Giấy báo nợ</li> </ul> <p><i>Ghi chú: Mục đích chuyển tiền bao gồm Số và Ngày của Hợp đồng vay nước ngoài phải được ghi rõ trong Lệnh chuyển tiền</i></p>
10	Doanh nghiệp là người cư trú thanh toán tiền lãi, vốn gốc và các chi phí có liên quan đến khoản vay nước ngoài trung, dài hạn (trên 1 năm)	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Giấy xác nhận đăng ký khoản vay nước ngoài</li> <li>* Hợp đồng vay nước ngoài trung, dài hạn (trên 1 năm)</li> <li>* Hóa đơn/ Giấy báo nợ</li> </ul> <p><i>Ghi chú: Mục đích chuyển tiền bao gồm Số và Ngày của Hợp đồng vay nước ngoài phải được ghi rõ trong Lệnh chuyển tiền</i></p>
11	Chuyển lợi nhuận ra nước ngoài	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp/Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư và bản sửa đổi (khi cần thiết)</li> <li>* Quyết định, biên bản của Hội đồng thành viên (Công ty TNHH 2 thành viên trở lên)/ Đại Hội đồng cổ đông (Công ty cổ phần)/Chủ công ty (Công ty TNHH một thành viên) về việc phân chia lợi nhuận</li> <li>* Báo cáo tài chính đã kiểm toán</li> <li>* Tờ khai quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp (có dấu "Đã nhận" của Cơ quan thuế)</li> <li>* Thông báo chuyển lợi nhuận có dấu "Đã nhận" của Cơ quan thuế (ngày đóng dấu nhận của Cơ quan thuế trước ngày chuyển tiền ít nhất 7 ngày)</li> <li>* Chứng từ kê khai chi tiết lợi nhuận sau thuế của Khách hàng (khi cần thiết)</li> </ul>
12	Bên mua thanh toán chuyển nhượng vốn trong đầu tư trực tiếp cho Bên bán ở nước ngoài	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng mua/ bán cổ phần/vốn</li> <li>* Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp (theo luật Doanh nghiệp 2014) VÀ/HOẶC Giấy chứng nhận đầu tư (theo luật Doanh nghiệp 2005) của công ty mục tiêu không phải là khách hàng của Ngân hàng</li> <li>* Văn bản chấp thuận về việc góp vốn, mua cổ phần, phần vốn góp của nhà đầu tư nước ngoài do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư cấp (nếu có)</li> <li>* Quyết định, biên bản của Hội đồng thành viên (Công ty TNHH 2 thành viên trở lên)/ Đại Hội đồng cổ đông (Công ty cổ phần)/Chủ công ty (Công ty TNHH một thành viên) về việc chuyển nhượng vốn/cổ phần.</li> <li>* Bản khai thuế thể hiện giao dịch đã được khai mọi nghĩa vụ thuế.</li> <li>* Giấy báo có chứng minh Bên mua đã chuyển vốn vào tài khoản DICA của công ty mục tiêu</li> </ul>
13	Thanh toán từ chuyển nhượng cổ phần trong đầu tư gián tiếp (trường hợp công ty mục tiêu không phải là công ty niêm yết hay công ty upcom)	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng mua bán cổ phần HOẶC Thông báo bán cổ phần</li> <li>* Quyết định, biên bản của Đại Hội đồng cổ đông về việc chấp thuận việc bán cổ phần/ phát hành thêm cổ phần</li> <li>* Giấy phép của công ty mục tiêu</li> <li>* Quyết toán thuế ghi nhận giao dịch đã hoàn tất nghĩa vụ thuế</li> <li>* Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sửa đổi (nếu có)</li> </ul>
14	Chuyên gia người nước ngoài chuyển tiền thu nhập hợp pháp sang tài khoản ở nước ngoài	<p><i>Ghi chú: Đơn yêu cầu chuyển tiền phải ghi rõ mục đích chuyển tiền</i></p>

STT	Loại giao dịch	Chứng từ được yêu cầu xuất trình
15	Cá nhân người nước ngoài chuyển khoản phần dư nợ còn lại trong tài khoản từ nguồn thu từ nước ngoài vào	(1) Người hưởng là cá nhân người chuyển: Không cần chứng từ (2) Người hưởng là tổ chức : * Hợp đồng * Hóa đơn * Tờ khai hải quan (nếu có) <i>Ghi chú: Đơn yêu cầu chuyển tiền phải ghi rõ mục đích chuyển tiền</i>
16	Cá nhân Việt Nam chuyển tiền hỗ trợ tài chính cho người thân đang sinh sống và học tập ở nước ngoài.	* Chứng từ chứng minh Bên thụ hưởng đang sống/học tập ở nước ngoài * chứng minh thư / hộ chiếu của người chuyển * giấy tờ chứng minh quan hệ thân nhân * Hóa đơn, giấy báo nợ <i>Ghi chú: Đơn yêu cầu chuyển tiền phải ghi rõ mục đích chuyển tiền</i>
17	Chuyển lợi nhuận về nước bởi nhà thầu nước ngoài (tài khoản dự án)	* Giấy phép thực hiện dự án thầu (áp dụng cho thầu xây dựng) * Hợp đồng/Hợp đồng phụ * Hóa đơn/Giấy ghi có chứng minh doanh thu * Biên bản thanh lý/Biên bản bàn giao của chủ đầu tư về việc hoàn tất 1 phần hay toàn bộ hợp đồng thầu * Chứng từ kê khai chi tiết lợi nhuận sau thuế của Khách hàng * Chứng từ chứng minh hoàn tất nghĩa vụ thuế

## B. CHUYỂN TIỀN THANH TOÁN QUỐC TẾ

### II. Nhận Thanh Toán Từ Nước Ngoài

STT	Loại giao dịch	Chứng từ được yêu cầu xuất trình
1	Doanh nghiệp là người cư trú nhận tiền rút vốn khoản vay nước ngoài ngắn hạn (đến 1 năm)	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp/Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư</li> <li>* Hợp đồng vay nước ngoài ngắn hạn</li> </ul> <p><i>Ghi chú: Mục đích chuyển tiền bao gồm số và ngày của Hợp đồng vay nước ngoài phải được ghi rõ trong điện chuyển tiền</i></p>
2	Doanh nghiệp là người cư trú nhận tiền rút vốn khoản vay nước ngoài trung và dài hạn (trên 1 năm)	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp/Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư</li> <li>* Giấy xác nhận đăng ký khoản vay nước ngoài cấp bởi Ngân hàng Nhà nước</li> <li>* Hợp đồng vay nước ngoài trung, dài hạn</li> </ul> <p><i>Ghi chú: Mục đích chuyển tiền bao gồm số và ngày của Hợp đồng vay nước ngoài phải được ghi rõ trong điện chuyển tiền</i></p>
3	Chuyển vốn vào tài khoản vốn đầu tư gián tiếp IICA ( <i>chỉ dành cho công ty mục tiêu không phải là công ty niêm yết hay công ty upcoming</i> )	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng mua bán cổ phần HOẶC Thông báo bán cổ phần</li> <li>* Quyết định, biên bản của Đại Hội đồng cổ đông về việc chấp thuận việc bán cổ phần/ phát hành thêm cổ phần</li> <li>* Giấy phép của công ty mục tiêu</li> <li>* Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sửa đổi (nếu có)</li> </ul>
4	Chuyển tiền từ nước ngoài để góp vốn điều lệ trong đầu tư trực tiếp nước ngoài ( <i>Tài khoản vốn đầu tư trực tiếp mở tại BTMU</i> )	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp/Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư</li> </ul>
5	Chuyển tiền từ nước ngoài để tăng vốn điều lệ trong đầu tư trực tiếp nước ngoài ( <i>Tài khoản vốn đầu tư trực tiếp nước ngoài mở tại BTMU</i> )	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Quyết định, biên bản của Hội đồng thành viên (<i>Công ty TNHH 2 thành viên trở lên</i>)/ Đại Hội đồng cổ đông (<i>Công ty cổ phần</i>)/ Chủ công ty (<i>Công ty TNHH một thành viên</i>) về việc tăng vốn điều lệ</li> <li>* Giấy cam kết sẽ cung cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sửa đổi</li> </ul>
6	Các giao dịch chuyển tiền khác từ nước ngoài	<p><i>Ghi chú: Mục đích chuyển tiền phải được ghi rõ trong điện chuyển tiền</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng mua bán và/hoặc các chứng từ chứng minh giao dịch khi cần thiết</li> </ul>

## C. DỊCH VỤ THƯƠNG MẠI

STT	Loại giao dịch	Chứng từ được yêu cầu xuất trình
1	Phát hành thư tín dụng nhập khẩu	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Hợp đồng mua bán HOẶC Đơn đặt hàng HOẶC Hóa đơn tạm.</li> <li>* Giấy phép nhập khẩu HOẶC Chấp thuận do cơ quan có thẩm quyền cấp</li> <li>* Chứng từ khác (nếu có) dựa trên từng trường hợp cụ thể</li> </ul>
2	Nhờ thu chứng từ nhập khẩu đến (Nhờ thu trả chậm)	* Tờ khai hải quan vào thời điểm thanh toán
3	Tiện ích dịch vụ thương mại (TSU) (dành cho xuất-nhập khẩu)	* Đơn đặt hàng
4	Thanh toán nhập khẩu liên quan đến Dịch vụ thanh toán TSU	<b>Chứng từ cần xuất trình vào thời điểm thanh toán:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Tờ khai hải quan</li> <li>* Hóa đơn thương mại.</li> </ul>
5	Nhờ thu TSU Xuất khẩu	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Bản sao Báo cáo khớp cơ sở dữ liệu mới nhất</li> <li>* Vận đơn đường biển</li> <li>* Hóa đơn</li> <li>* Chứng từ khác (nếu có), ví dụ: Chứng nhận, Bảo hiểm v.v..</li> </ul>



## D. GIAO DỊCH NGOẠI TỆ TRÊN THỊ TRƯỜNG NGOẠI HỐI

STT	Loại giao dịch	Chứng từ được yêu cầu xuất trình
1	Giao dịch Giao ngay, Kỳ hạn, Hoán đổi	Chứng từ/giấy tờ chứng minh cho giao dịch gốc như hóa đơn hoặc hợp đồng với đầy đủ thông tin về: * Mục đích * Số lượng * Loại tiền tệ * Thời gian thanh toán
	Chú ý: Giao dịch giao ngay trong ngày	* Tham chiếu phần A,B,C nêu trên đối với từng giao dịch cụ thể được phép.
2	Thư Bảo lãnh	<p><b>Loại chứng từ/giấy tờ chứng minh cho giao dịch gốc cần xuất trình:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Đối với Bảo Lãnh Dự Thầu: Đơn đề nghị, thư mời dự thầu</li> <li>* Đối với Bảo Lãnh Tạm Ứng: Đơn đề nghị, hợp đồng</li> <li>* Đối với Bảo Lãnh Thực Hiện Hợp Đồng: Đơn đề nghị, hợp đồng</li> <li>* Đối với Bảo Lãnh Bảo Hành: Đơn đề nghị, hợp đồng, chứng nhận hoàn thành</li> <li>* Đối với Bảo Lãnh Tiền Giữ Lại: Đơn đề nghị, hợp đồng + Có thể yêu cầu xuất trình thêm chứng từ khác tùy theo trường hợp cụ thể</li> <li>* Đối với các loại bảo lãnh khác: Đơn đề nghị, Đơn đặt hàng hoặc hợp đồng</li> </ul> <p><b>Nội dung của các chứng từ/giấy tờ chứng minh cần có đầy đủ thông tin về:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>+ Mục đích</li> <li>+ Loại tiền tệ của hợp đồng và Thư bảo lãnh phải giống nhau</li> </ul> <p><b>Chứng từ/giấy tờ khác có thể được yêu cầu xuất trình tùy theo từng trường hợp cụ thể.</b></p>

### **Giới hạn trách nhiệm:**

\* Sổ tay này được sử dụng chỉ nhằm mục đích cho khách hàng tham khảo và nội dung của Sổ tay có thể được sửa đổi/thay thế bởi quy định mới ban hành của các cơ quan nhà nước mà không cần phải thông báo trước.

\* Nếu Quý khách hàng có các chứng từ xuất trình khác, vui lòng liên hệ với các bộ phận có liên quan của Ngân hàng để được tư vấn thêm.

\* Tùy thuộc vào từng trường hợp cụ thể, Ngân hàng có thể yêu cầu Quý khách hàng cung cấp thêm các chứng từ bổ sung khác nhằm mục đích kiểm tra giao dịch.

\* Quý khách hàng nên cân nhắc việc tự mình đánh giá (cùng với tham khảo ý kiến của chuyên gia tư vấn của Quý khách hàng trong trường hợp cần thiết) đối với các rủi ro và hậu quả có thể phát sinh từ những hành động của Quý khách hàng khi thực hiện theo hướng dẫn trong Sổ Tay này. Chúng tôi mong Quý khách hàng thận trọng, cân nhắc kỹ lưỡng và tự chịu trách nhiệm về quyết định của mình.

\* Quý Khách hàng sẽ chịu mọi trách nhiệm đối với chứng từ xuất trình về sự chính xác, trung thực, xác thực khi cung cấp cho Ngân hàng và Ngân hàng không có trách nhiệm phải thẩm tra hoặc xác minh hoặc yêu cầu chứng cứ chứng minh cho bất cứ tài liệu nào được cung cấp.

\* Ngân hàng sẽ không chịu trách nhiệm đối với bất kì tổn thất/thiệt hại nào phát sinh trực tiếp/gián tiếp từ nguyên nhân do lỗi, gian lận, thiếu sót, bất cẩn hay sai sót nào khác do Quý khách hàng thực hiện liên quan đến các chứng từ xuất trình và liên quan đến việc sử dụng Sổ tay này của Quý khách hàng.