

Dokumentengeschäft und Zahlungsverkehr im Außenhandel

von

Edgar Huber und Hanspeter Schäfer

3., überarbeitete Auflage

Fritz Knapp Verlag • Frankfurt am Main

Inhaltsverzeichnis

I. Die Zahlungs- und Lieferbedingungen im Außenhandel und ihre Sicherungsfunktion.	13
- Erläuterung der INCOTERMS 1990.	15
- Bemerkungen zu den INCOTERMS.	19
- Erläuterungen der Zahlungsbedingungen.	20
• Vorkasse.	20
• Dokumenten-Akkreditiv.	22
• Kasse gegen Dokumente.	23
• Dokumente gegen Akzept.	24
• Nachnahme.	24
• Offenes Zahlungsziel.	25
- Zusammenfassung.	26
- Zahlungsbedingungen und ihre Finanzierungslasten.	26
- Allgemeine Risiken im Export und ihre Absicherung.	32

Vorwort zu den Kapiteln II und III, die „Einheitlichen Richtlinien“ für Inkassi (ERI) und Akkreditive (ERA).	36
---	-----------

II. Die „ERI“, Revision 1978, ICC-Broschüre Nr. 322 bzw. Revision 1995, ICC-Broschüre Nr. 522.	37
---	-----------

III. Die „ERA“, Revision 1993, ICC-Broschüre Nr. 500	39
- Bemerkungen zu den ERA	39
- Erläuterungen der einzelnen Artikel	42

IV. Charakter und Funktion der Dokumente.	113
- Sichttratte und Wechsel.	114
- Handelsrechnung (Handelsfaktura).	116
- Zollrechnung (Zollfaktura).	116
- Konsulatsrechnung (Konsulatsfaktura).	116
- Gewichts- und Packliste.	120
- Ursprungszeugnis.	120
- Versicherungspolice.	122
- Versicherungszertifikat.	123
- Einführung in die verschiedenen Transportdokumente.	127
- Konnossemente (BL).	129
a) das „klassische“ Seekonnossement.	129
b) das „multimodale“ Transportdokument.	131
c) das Negotiable FIATA Multimodal Transport Bill of Lading (FBL).	131
- Nichtbegebbarer Seefrachtbrief.	136
- Eisenbahnduplikatfrachtbrief.	136

- Luftfrachtbrief	142
- Internationaler Frachtbrief (CMR-/LKW-Frachtbrief)	146
- Spediteurübernahmebescheinigung (FCR)	149
- Posteinlieferungsschein	151
- Kurierempfangsbestätigung	152
- Sonstige Dokumente	152
• Gesundheitszertifikat	152
• Qualitätszertifikat	152
• Analysenzertifikat	154
• Warenverkehrsbescheinigung	154
• Fumigation Certificate	154
V. Das Export-Dokumenten-Inkasso	157
- Auftragsverhältnisse	157
- Risiken im Inkassoverkehr	159
- Zahlungs- und Inkassobedingungen	161
a) bei Lieferung	161
b) nach Ablauf einer bestimmten Frist	162
- Die technische Abwicklung	163
- Gebühren und Kosten	165
- Zusammenfassung	165
VI. Das Import-Dokumenten-Inkasso	171
- Auftragsverhältnisse	171
- Risiken im Inkassoverkehr	171
- Zahlungs- und Inkassobedingungen	172
- Die technische Abwicklung	174
- Gebühren und Kosten	177
VII. Das Dokumenten-Akkreditiv	183
- Charakter und Funktion	183
- Rechtsbeziehungen/Auftragsverhältnisse	184
- Das widerrufliche Akkreditiv	193
- Das unwiderrufliche Akkreditiv	194
a) unbestätigt	194
b) bestätigt	194
- Das revolving Akkreditiv	195
a) nicht-kumulativ	195
b) kumulativ	195
- Das übertragbare Akkreditiv	195
- Das Back-to-Back-Akkreditiv	198
- Der Commercial Letter of Credit (CLC)	198
- Das „red clause“-/„green clause“-Akkreditiv	199
- Das Rembours-Akkreditiv	200
a) direkt	200
b) indirekt	200

- Das Deferred-Payment-Akkreditiv	201
- Die Änderung	202
a) widerrufliche Akkreditive	202
b) unwiderrufliche Akkreditive	202

VIII. Die technische Abwicklung des Export-Dokumenten-	
Akkreditivs	205
- Sichttratte und Wechsel	206
- Handelsfaktura	207
- Gewichts- und Packliste	208
- Ursprungszeugnisse	208
- Versicherungspolice und -Zertifikat	208
- Versanddokumente	210
• Konnossement	210
• Nichtbegebarer Seefrachtbrief	214
• Charterpartie-Konnossement	215
• Multimodales Transportdokument	215
• Luftfrachtbrief	217
• Internat. Frachtbrief (CMR-/LKW-Frachtbrief)	219
• Eisenbahnduplikatfrachtbrief	220
• Spediteurübernahmeschein	222
• Posteinlieferungsschein	222
• Kurierempfangsbestätigung	223
- Andere Dokumente	223
- Verfalldaten und Vorlagefristen	224

IX. Die technische Abwicklung des Import-Dokumenten-	
Akkreditivs	229
- Änderungen	239
- Dokumentenprüfung	240
- Zusammenfassung	241

X. Garantien im Außenhandel	245
- Die Bürgschaft	245
- Die Garantie	246
a) direkte Garantie	246
b) indirekte Garantie	247
Bietungsgarantie	248
Liefer- und Leistungsgarantie	253
Anzahlungsgarantie	254
Gewährleistungsgarantie	261
Vertragserfüllungsgarantie	261
Zahlungsgarantie	262
Konnossementsgarantie	267
Zahlbarkeit	269

- Befristung	269
- Der „Standby Letter of Credit“	270
- Zusammenfassung	270
XI. Kurzfristige Außenhandelsfinanzierung	273
- Kontokorrentkredite	273
- Scheckgutschriften	274
- Eurokredite	274
- Euro-Importfinanzierungen	275
- Wechseldiskontierungen	275
- Forfaitierung von Akkreditivforderungen	277
- Forfaitierung mit HERMES-Deckung	278
- Bevorschussung von Akkreditivdokumenten	278
- Negoziierung von Akkreditivdokumenten	279
- Bevorschussung von Inkassodokumenten	279
XII. Die Transportversicherung im Außenhandel	281
- Kosten- und Gefahrenübergang	282
- ADS Güterversicherung 1973/1984	282
- Formen der Transportversicherung	283
- Havarie-grosse	284
- DTV-Export-Schutzklausel	286
- DTV-Import-Schutzklausel	287
- Institute Cargo Clause (engl. Form)	287
- Schlußbemerkung	289
Verzeichnis der Abkürzungen	291
Stichwort-Verzeichnis	295
Texte/Textmuster, Grafiken, Vordrucke, Dokumente, Abbildungen	
A. Texte/Textmuster	
- Bietungsgarantie, direkt (deutsch)	249
- Bietungsgarantie, direkt (englisch)	250
- Bietungsgarantie, indirekt (englisch)	251
- Liefergarantie, direkt (deutsch)	255
- Liefergarantie, direkt (englisch)	256
- Liefergarantie, indirekt (englisch)	257
- Anzahlungsgarantie, direkt (deutsch)	258
- Anzahlungsgarantie, direkt (englisch)	259
- Anzahlungsgarantie, indirekt (englisch)	260
- Zahlungsgarantie, direkt (deutsch)	264
- Zahlungsgarantie I, direkt (englisch)	265
- Zahlungsgarantie II, direkt (englisch)	266

B. Grafiken

- Gefahren-/Kostenübergang	18
- Vertrags-, Forderungs-, Risikoverhältnisse im Zahlungsverkehr	29
- Rechtsverhältnisse der Beteiligten:	
• Lieferung gegen offenes Ziel	30
• Dokumente gegen Zahlung	158
• Dokumentenakkreditiv	190
- Schematische Darstellung des Ablaufs eines Liefergeschäfts gegen:	
• Offenes Ziel	31
• Dokumenten-Inkasso	166
• Akkreditiv, unbestätigt	191
• Akkreditiv, bestätigt	192
- Versicherungsdokumente	124
- Verladedokumente	128

C. Vordrucke/Dokumente

- Sichtwechsel	115
- Handelsrechnung	117
- Zollrechnung	118
- Ursprungszeugnis	121
- Versicherungszertifikat (deutsch)	125
- Insurance Certificate (englisch)	126
- Konnossement	133
- Konnossement (Place of Receipt)	134
- Negotiable FIATA Multimodal B/L	135
- Nichtbegebbarer Seefrachtbrief	137
- Eisenbahnduplikatfrachtbrief	141
- Luftfrachtbrief einer Fluggesellschaft	144
- Luftfrachtbrief eines Spediteurs (as carrier)	145
- CMR-/LKW-Frachtbrief	148
- Spediteurübernahmebescheinigung	150
- Posteinlieferungsschein	151
- Kurierempfangsbescheinigung	153
- Kundenauftrag für Exportinkasso	167
- Inkassoauftrag an Inkassobank (Sicht)	168
- Inkassoauftrag an Inkassobank (Akzept)	169
- Import-Inkasso, Avisierung (Sicht)	179
- Import-Inkasso, Avisierung (Akzept)	180
- Zahlungsauftrag („Anlage Z 1 zur AWW“)	181
- Meldung über Zahlungen im Außenwirtschaftsverkehr („Anlage Z 4 zur AWW“)	182
- Export-Akkreditiv, Avisierung	226
- Export-Akkreditiv, Dokumentenversand	227
- Import-Akkreditiv, Kundenauftrag	230

- Import-Akkreditiv, Eröffnung	242
- Zahlungsauftrag (Z 1 für Import-Akkreditiv).	243

D. Abbildungen

1. Container-Terminal „Wilhelm Kaisen“, Stromkaje in Bremerhaven. Im Vordergrund: Vollcontainerschiff mit ca. 4400 TEU = 20" Container.	21
2. Barges bis 800 to Ladung werden eingeschwommen und mit bordeigenem Liftsystem auf die Stellplätze verbracht	35
3. Löschen von Papier-Rollen mit Spezialgeschirr in Bremen-Stadt	45
4. Löschen von Citrusfrüchten aus Israel in Bremen-Stadt (Neustädter Hafen).	62
5. Container-Terminal „Wilhelm Kaisen“, Bremerhaven.	73
6. Container „shipped on board“.	88
7. Absetzen von Containern in Seeschiff, Container-Terminal „Wilhelm Kaisen“, Bremerhaven.	106
8. Löschen von Kaffee in Bremen-Stadt (Überseehafen).	119
9. Umschlag von Industrieanlagen im Neustädter Hafen, Bremen-Stadt	138
10. Löschen von Tabak aus Südostasien, Bremen-Stadt	155
11. Umschlag von Rohren direkt aus Waggons ins Seeschiff, Bremen-Stadt	173
12. Portalstapler bei der Schiffsabfertigung	188
13. Umschlag von Schwergut mit Schwimmkran, Bremen-Stadt	204
14. Umschlag von Cellulose mit Roll-Trailem, Bremen-Stadt_____	216
15. Portalstapler.	228
16. Ro/Ro-Umschlag in Bremerhaven.	238
17. Löschen von Baumwolle, Bremen-Stadt	252
18. Container-Terminal „Wilhelm Kaisen“, Bremerhaven.	263
19. Vordergrund: 2 Autotransportschiffe mit PKWs für Bremerhaven. Hintergrund: Schiff übernimmt PKWs für Übersee	276
20. Autotransportschiffe mit PKWs für den Export nach Übersee	285
21. „Columbspier“, Fahrgastanlage in Bremerhaven mit 3 Passagier-/Kreuzfahrtschiffen. Stückgut-Terminal „Columbuskaje“ für Güter von und nach Fernost und Südostasien.	290
22. Kühlschiffe mit Bananen für den deutschen und europäischen Markt. Diese Anlage dient ausschließlich dem Bananen-Umschlag.	294