آر بی آئی 2007-08/17

ماسٹر سرکلر نمبر 1/2007-08

2 **جولائی** 2007

غیر ملکی زرمبادلہ کا کاروبار کرنے والے جملہ مجاز بینکوں کے لئے

محترمہ/مکرمی

مقیم کے ذریعہ بیرون ملک میں واقع جوائنٹ وینچر (جے وی)/مکمل ملکیت والے معاون اداروں میں براہ راست سرمایہ کاری سے متعلق ماسٹر سرکلر

وقتاً فوقتاً اور ترمیم شدہ 7 جولائی 2004 کے فیما نوٹیفکیشن نمبر جی ایس آر (ای) 757 کے ساتھ پڑھا جانے والا فارین ایکسچینج مینجمنٹ ایکٹ 1999 (1999 کا 42) کے سب سیکشن (3) کے کلاز (a) کے مطابق بیرون ملک واقع جوائنٹ وینچر اور مکمل ملکیت والے معاون اداروں مقیم کو براہ راست سرمایہ کاری کی اجازت ہے۔

2. اس ماسٹر سرکلر میں مقیم کے ذریعہ بیرون ملک میں واقع جوائنٹ وینچر/مکمل ملکیت والے معاون اداروں میں براہ راست سرمایہ کاری کے موضوع پر موجودہ ہدایات کو ایک جگہ یکجا کیا گیا ہے۔ مشمولہ سرکلرس/نوٹیفکیشن کی فہرست ضمیمہ میں دی گئی ہے۔

3. اس ماسٹر سرکلر میں ایک سال کے 'سن سیٹ' کلاز کے ساتھ جاری کیا جاتا ہے۔ یہ ماسٹر سرکلر 1 جولائی 2008 کو واپس لے لیا جائے گا اور اس کی جگہ پر اس موضوع پر تازہ ماسٹر جاری کیا جائے گا۔

آپ کا خیر اندیش

(سلیم گنگادھرن)

چیف جنرل منیجر

اشاریہ

A.1 تمہید.......... 3
A.2 آئینی بنیاد.......... 4
A.3 پابندیاں.......... 4
A.4 عام اجازتیں.......... 4
سیکشن بی- بیرون ممالک میں سرمایہ کاری-6
B.1 آٹو میٹک راستہ-6
B.2 فنڈنگ کا طریقہ-10
B.3 برآمدات ودیگر بقایاجات کی سرمایہ کاری-10
B.4 مالیاتی خدمات کے شعبے میں سرمایہ کاری-12
B.5 بیرون ملک رجسٹرڈ کمپنیوں کے ایکوٹی/ ریٹیڈ قرض انسٹرومنٹ میں سرمایہ کاری-13
(i) کمپنیاں-13
(ii) افراد-13
(iii) میچول فنڈس کے ذریعہ سرمایہ کاری-13
B-6 ریزروبینک کی منظوری-13
B.7 مالکانہ والی فرموں کے ذریعہ اوورسیز سرمایہ کاری-15
B.8 موجودہ جوائنٹ وینچروں/مکمل مالکانہ والے معاون اداروں میں سرمایہ کاری کے بعد کی تبدیلی/ اضافی سرمایہ کاری-16
B.9 بولی یاٹنڈر کے عمل کے ذریعہ غیر ملکی کمپنیوں کو تحویل میں لینا-16
B.10 ہندوستانی پارٹی کے فرائض-17
B.11 جوائنٹ وینچر/مکمل مالکانہ والے معاون ادارون کے حصص کی فروخت کی شکل میں منتقلی-17
B.12 حصص گروی رکھنا-17
B.13 غیر ملکی براہ راست سرمایہ کاری چیکنگ-18
سیکشن سی- غیر ملکی سیکورٹیوں میں دیگر سرمایہ کاری-19
C.1 کچھ معاملات میں غیر ملکی سیکورٹیوں کی خرید/ ان کی تحویل کے لئے اجازت-19
C.2 ہندوستان میں مقیم افراد کے ذریعہ غیر ملکی سیکورٹی کی منتقلی-20
C.3 کچھ معاملات میں عام اجازت-21
سیکشن II-22
آپریشن کیلیۓ مجاز ڈیلر بینکوں کے لئے ہدایات-22
نامزد شاخیں-22

عمل درآمد کے لئے عام ہدایات
7 جولائی 2004 کے نوٹیفکیشن نمبر فیما آر بی 120/2004 کے ریگولیشن نمبر 11 کے تحت سرمایہ کاری-25
نرالے شناختی نمبر کا الاٹمنٹ-25
شیئر سویپ کے ذریعہ سرمایہ کاری
7 جولائی 2004 کے نوٹیفکیشن نمبر فیما آر بی 120/2004 کے ریگولیشن 9 کے تحت سرمایہ کاری-26
اسٹاک اپشن اسکیم سے منسلک اے ڈی آر/ جی ڈی آر کے تحت غیر ملکی سیکورٹیوں کی خریداری-26
جمع زر پیشگی یا بولی بانڈ گارنٹی جاری کرنے کے لئے ترسیل-27
بیرون ہند واقع جوائنٹ وینچر/مکمل مالکانہ والے معاون اداروں کے حصص کی فروخت کے ذریعہ منتقلی-28
ضمیمہ اے-29
ای ایس او پی رپورٹنگ-29
ضمیمہ بی-30
ترسیلات کی رپورٹنگ-38
اپینڈیکس-44

حصہ-1

سیکشن اے-جنرل

A.1- تمہید

جوائن وینچروں (جے وی) اور مکمل مالکانہ والے معاون اداروں (ڈبلیو او ایس) میں اوورسیز سرمایہ کاری کو ہندوستانی تاجروں کے ذریعہ عالمی تجارت کے فروغ کے لئے اہم راستہ کے طور پر نشاندہی کی گئی ہے۔ جوائنٹ وینچروں کو ہندوستان اور دیگر ممالک کے درمیان اقتصادی تعاون کے طور پر بھی سمجھا جاتا ہے۔ اس قسم کی بیرونی سرمایہ کاری سے حاصل ہونے والے دیگر قابل ذکر فوائد کے تکنالوجی اور صلاحیتوں کا تبادلہ، تحقیق اور ترقیاتی نتائج کو آپس میں تقسیم کرنا، وسیع عالمی بازار تک پہونچ، برانڈ شبیہ میں ترقی، روزگار کی پیداوار اور ہندوستان میں میزبان ملک میں فراہم خام مال کا استعمال وغیرہ شامل ہے۔

یہ ہندوستان سے پلانٹ اور مشنری و مال کے بڑھتے ہوئے برآمدات کے ذریعہ سے غیر ملکی تجارت کو چلانے میں اہم کردار ادا کرتے ہیں اس کے علاوہ یہ ایسی سرمایہ کاری پر منافع حاصل کرنے، رائلٹی، تکنیکی جانکاری فیس اور دیگر حق داری کے طور پر غیر ملکی زرمبادلہ حاصل کرنے کا ذریعہ بھی ہیں۔ نرم کاری کے جوش کے ساتھ رابطہ رکھتے ہوئے جو عام طور سے اقتصادی پالیسی اور خصوصی طور پر غیر ملکی زرمبادلہ حاصل کرنے کی علامت بنا ہے۔ ریزروبینک کے ذریعہ لیکن دین کے لئے چالو اور کیپٹل کھاتہ کے ضوابط میں رعایتیں دی گئی ہیں۔ اور عمل کو آسان بنایا گیا ہے۔

A.2 قانونی بنیاد:

فارین ایکسچینج مینجمنٹ ایکٹ کی دفعہ 6 ریزروبینک کو مرکزی حکومت کی صلاح ومشورہ سے کیپٹل کھاتہ لین دین کے منظور شدہ کلاسوں اور لین کی حد جہاں تک غیر ملکی زرمبادلہ کی اجازت ہے، کو مندرجہ ذیل اختیار دیتی ہے۔ مذکورہ ایکٹ کی دفعہ (3)6 ریزروبینک کو اس سب کلاز کے سبب سیکشن میں مذکور مختلف لین دین کو ممنوع، پابند یا کنٹرول کرنے کے لئے اصول وضوابط بنانے کی اختیار دیتی ہے۔

مذکورہ اختیارات کا استعمال کرتے ہوئے ریزروبینک نے 3 مئی 2000 سے قبل کے نوٹیفکیشن نمبر فیما 2000 آر بی/19 کے سپر سیشن اور اس کی ترمیم میں 7 جولائی 2004 کے نوٹفکیشن نمبر فیما 2004-آر بی/120 (31 مارچ 2005 کے نوٹیفکیشن نمبر فیما آر بی 2005 / 132 مئی 17، 2005 کے نوٹیفکیشن نمبر فیما آر بی 2005 / 135 اور 11 اگست 2006 کے نوٹیفکیشن نمبر فیما آر بی 2005 / 139، 21 اگست، 2006 کے نوٹیفکیشن نمبر فیما آر بی 150/2006 کے ذریعہ ترمیم شدہ) (اس کے بعد نوٹفکیشن، کے طور پر درج) کے ذریعہ غیر ملکی زرمبادلہ کا نظم (غیر ملکی سیکورٹی کی منتقلی اور تحویل) نوٹیفکیشن ہندوستان میں مقیم کسی شخص کے ذریعہ کسی غیر ملکی سیکورٹی کی منتقلی اور تحویل، یعنی غیر ملکی جوائنٹ وینچروں اور مکمل مالکانہ والے معاون اداروں میں ہندوستانی کمپنیوں کے ذریعہ سرمایہ کاری، کے ساتھ ہی ساتھ ہندوستان میں مقیم کسی شخص کے ذریعہ ہندوستان کے باہر جاری شیئروں اور سیکورٹیوں میں سرمایہ کاری کو کنٹرول کرتا ہے۔

A.3 پابندیاں:

ہندوستانی پارٹیوں کو رئیل اسٹیٹ (فیما 120 کے ریگولیشن (P)2 کے مطابق صراحت) یا بینکنگ کاروبار میں لگے ہوئے کسی غیرملکی سرمایہ کاری پر پابندی ہے۔

A.4 عام اجازتیں:

نوٹیفکیشن کے ریگولیشن 4 کے مطابق مقیم افراد کو مندرجہ ذیل طریقے سے سیکورٹیوں کی خریداری/تحویل کے لئے عام اجازت دی گئی ہے۔

(a) آر ایف سی کھاتہ میں موجود فنڈ میں سے اور

(b) موجودہ غیرملکی کرنسی شیئروں پر بونس شیئروں کے طور پر،

(c) جب ہندوستان میں مستقل طور پر رہائش نہیں ہے تو ہندوستان کے باہر ان کے غیرملکی کرنسی کے ذرائع سے۔

اس طرح سے حاصل کردہ شیئروں کو فروخت کرنے کی بھی عام اجازت ہے۔

سیکشن-بی بیرون ملک براہ راست سرمایہ کاری

1. آٹو میٹک راستہ

نوٹیفکیشن کے ریگولیشن 6 کے مطابق ایک ہندوستانی پارٹی کو غیر ملکی جوائنٹ وینچر/مکمل مالکانہ والے معاون اداروں میں مندرجہ ذیل کے مطابق سرمایہ کاری کرنے کی اجازت ہے۔

آخری آڈیٹڈ بیلنس شیٹ کی تاریخ ہندوستانی پارٹی (کمپنیوں) کی حقیقی مالیت کے 300 فیصد سے زائد نہ ہو۔

آخری آڈیٹیڈ بیلنس شیٹ کی تاریخ ہندوستانی پارٹی (رجسٹرڈ پارٹنرشپ فرموں) کی حقیقی مالیت کے 200 فیصد سے زائد نہ ہو۔ یہ حد ہندوستانی پارٹی کے ایکسچینج آرنرس فارین کرنسی کھاتہ میں رکھی گئی بقیہ رقم یا اے ڈی آر/جی ڈی آر کے ذریعہ سے جمع کئے گئے فنڈ سے کی گئی سرمایہ کاری پر نافذ نہیں ہوگی۔ ہندوستانی پارٹی ایسی سرمایہ کاری کے سلسلے میں ترسیل کے لئے اوڈی آئی فارم میں درخواست اور مقررہ منسلکات/دستاویزات کے ساتھ مجاز تاجروں سے رابطہ قائم کریں۔

درج بالا حد میں اوورسیز غیر ملکی جوائنٹ وینچر/مکمل مالکانہ والے معاون اداروں میں سرمایہ کا کانٹری بیوشن جوائنٹ وینچر/مکمل مالکانہ والے معاون اداروں کو منظور شدہ قرض اور جوائنٹ وینچر مکمل مالکانہ والے معاون اداروں کو یا اس کی جانب سے جاری گارنٹیوں کے 100 فیصد تک شامل ہے۔ایسی سرمایہ کاری مندرجہ ذیل شرائط کے تحت ہیں۔

(a) ہندوستانی کمپنی صرف اسی غیر ملکی ادارہ کو قرض/گارنٹی دے سکتی ہے جس میں اس کی ایکوٹی حصہ داری ہے۔ ہندوستانی کمپنی کسی بھی طرح کی گارنٹی - کارپوریٹ یا انفرادی/پرائمری یا کولیٹرل/کمپنی کے ذریعہ گارنٹی یا ہندوستان میں واقع گروپ کمپنی ،معاون، ادارہ، معاون کمپنی کے ذریعہ گارنٹی دے سکتی ہے۔ بشرطیکہ

(i) جملہ مالیاتی وعدے سبھی طرح کی گارنٹیوں سمیت ہندوستانی پارٹی کے غیر ملکی سرمایہ کاری کے لئے مقررہ جملہ حدود یعنی موجودہ وقت میں سرمایہ کار کمپنی (ہندوستانی پارٹی) کی حقیقی مالیت کے 300/200 فیصد کے اندر ہیں۔

(ii) کوئی بھی گارنٹی ''لامحدود'' نہ ہو یعنی گارنٹی کی رقم اسپیسیفائڈ اپ فرنٹ ہونی چاہئے اور

(iii) کمپنی گارنٹی کے معاملے میں سبھی گارنٹیوں کی اطلاع اوڈی آئی فارم حصہ II میں ریزرو بینک آف انڈیا کو دی جائے۔ یہ صراحت کی جاتی ہے کہ ہندوستان سے باہر کی مکمل مالکانہ والے معاون اداروں/جوائنٹ وینچروں کی حمایت میں ہندوستان میں واقع بینکوں کے ذریعہ جاری ضمانتیں اس حد سے باہر ہوں گی اور وقتاً فوقتاً ریزرو بینک کے ذریعہ جاری معیار و شرائط کے مطابق ہوں گی۔

(b) ریزو بینک آف انڈیا کی ایکسپوٹرس کاشن لسٹ ،ریزرو بینک/سی بی آئی ایل کے ذریعہ چلائے جانے والے بینکنگ کے ڈیفالٹر کا فہرست میں شامل نہ ہو یا کسی تفتیشی/انفورسمنٹ ایجنسی یا ریگولیٹری باڈی کے تحت نہ ہو۔

(c) کس اشتراکی ادارہ/مکمل ملکیت والی کمپنی سے متعلق سبھی لین دین مجازی بینک کی ایک ہی برانچ سے کئے جائیں گے اور یہ بینک انڈین پارٹی کے ذریعہ مجاز قرار دی جائے گی۔

(d) موجودہ غیر ملکی کمپنی کے جزوی/مکمل تحویل کے معاملے میں، جہاں سرمایہ 5.00 ملین امریکی ڈالر سے زائد ہے۔شہروں کا ویلوایشن سیبی کے پاس رجسٹرڈ کسی زمرے یا کامرشیل بینکر یا میزبان ملک میں مناسب ریگولیٹری اتھارٹی کے پاس رجسٹرڈ ہندوستان سے باہر کی سرمایہ کاری بینکر/کامرشیل بینکر اور دیگر سبھی معاملات میں سند یافتہ اکاؤنٹنٹ یا پبلک اکاؤنٹنٹ کے ذریعہ کیا

جاتا ہے۔ پھر بھی شیئروں کے سویپ کی شکل میں سرمایہ کاری کے معاملات میں، رقم پر دھیان دیئے بغیر سبھی معاملات میں، شیئروں کا ویلوایشن سیبی کے پاس رجسٹرڈ کسی کٹیگری I کامرشیل بینکر یا میزبان ملک میں مناسب ریگولیٹری اتھارٹی کے پاس رجسٹرڈ ہندوستان سے باہر سرمایہ کاری بینکر کے ذریعہ کرنا ہوگی۔ غیر ملکی سرمایہ کاری ترقیاتی بورڈ (ایف آئی پی بی) کی منظوری بھی ایک پیشگی شرط ہوگی۔ رجسٹرڈ پارٹنر شپ فرم کے ذریعہ بیرون ملک میں واقع غیر ملکی جوائنٹ وینچر/مکمل مالکانہ والے معاون کمپنیوں میں سرمایہ کاری کے معاملے میں جہاں ایسی سرمایہ کاری کے لئے مکمل فنڈنگ فرم کے ذریعہ کی جاتی ہے، تو علاحدہ علاحدہ ساجھیداری کے لئے یہ صحیح ہوگا کہ وہ غیر ملکی جوائنٹ وینچر/مکمل مالکانہ والے معاون اداروں میں فرم کے لئے اور فرم کی جانب سے شیئر حاصل کرے اگر میزبان ملک کے ریگولیشن یا آپریشنل ضروریات ایسے شیئر حاصل کرنے کا اختیار دیتی ہیں۔

ایک ہندوستانی کمپنی کو حقیقی کاروبار کے کاموں میں لگی ہوئی غیر ملکی کمپنی کو فارین کرنسی کنورٹل بانڈس اور آرڈنری شیئرس (ڈپازٹری ریسیٹ میکانزم کے ذریعہ) اسکیم 1993 اور اس کے تحت مرکزی حکومت کے ذریعہ وقتاً فوقتاً جاری رہنما خطوط کے مطابق جاری اے ڈی آر/جی ڈی آر کے بدلے شیئر تحویل میں لینے کی اجازت ہے۔

(a) اے ڈی آر/جی ڈی آر ہندوستان سے باہر کسی اسٹاک ایکسچینج میں شامل ہے۔

(b) تحویل کے مقصد سے اے ڈی آر اور/یا جی ڈی آر ایشو ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ جاری سطحی جدید ایکوٹی شیئروں کے ذریعہ حمایت یافتہ ہیں۔

(c) ہندوستان سے باہر رہنے والے افراد کے ذریعہ ہندوستانی کمپنیوں میں کل ہولڈنگ لئے اے ڈی آر اور/یا جی ڈی آر ایشو کے بعد توسیعی سرمایہ سطح میں غیر ملکی براہ راست سرمایہ کاری کے تحت ایسی سرمایہ کاری کے لئے متعلقہ ریگولیشن کے تحت مقررہ علاقائی حد سے زائد نہ ہو۔

(d) غیر ملکی کمپنیوں کے شیئروں کی ویلیو نکالنا۔

(i) اگر شیئر کسی منظور شدہ اسٹاک ایکسچینج میں انلسٹ ہیں تو انویسمنٹ کی سفارشات کے مطابق یا

(ii) جس ماہ میں تحویل ہوتی ہے اس سے قبل تین ماہ کے لئے بیرون ملک میں واقع کسی اسٹاک ایکسچینج میں ماہانہ اوسط کے مطابق غیر ملکی کمپنی کے رواں بازار سرمایہ کاری پر مبنی اور اس کے علاوہ، پریمیم، اگر کوئی ہے، جیسا کہ سرمایہ کاری کرنے والے بینک کے ذریعہ دیگر معاملات میں اس کے ڈیلس رپورٹ میں سفارش کی گئی ہے۔

ہندوستانی پارٹی لیکن کی تاریخ سے 30 دنوں کی مدت کے اندر ریزرو بینک کو رپورٹ کے لئے جانے کے لئے مجاز بینک کو فارم او ڈی میں ایسی تحویل کی رپورٹ پیش کریں۔

نوٹ: نیپال میں صرف ہندوستانی روپیہ میں سرمایہ کاری کی اجازت ہے۔ بھوٹان میں ہندوستانی روپئے اور آزاد طور سے تبدیل ہونے والی کرنسیوں میں سرمایہ کاری کی اجازت ہے۔ آزاد طور سے تبدیل ہونے والی کرنسیوں میں سرمایہ کاری کے سلسلے میں حاصل کردہ سبھی کرنسیوں اور ان کی فروخت/وائنڈنگ اپ پروسیسنگ کو صرف آزاد طور سے تبدیل ہونے والی کرنسیوں میں ہندوستان منتقل کیا جاسکتا ہے۔ **پاکستان میں سرمایہ کاری کے لئے آٹو میٹک راستہ کی سہولت نہیں ہے۔**

B.2 فنڈنگ کا طریقہ:

کسی غیرملکی جوائنٹ وینچر/مکمل ملکیت والی معاون کمپنیوں میں سرمایہ کاری میں مندرجہ ذیل میں سے کسی ایک یا زائد ذرائع کے ذریعہ فنڈنگ کی جاسکتی ہے۔

(i) ہندوستان میں کسی مجاز تاجر سے غیرملکی کرنسی ڈرا کرنا۔

(ii) برآمدات کی سرمایہ کاری

(iii) شیئروں کی ادلا بدلی (درج بالا پیراگراف B.1(d) میں درج کے مطابق ویلیو نکالنا)

(iv) بیرونی کامرشیل قرض (ای سی جی)/غیرتبدیل ہونے والی غیرملکی کرنسی بانڈوں کی تبدیلی (ایف سی سی بی نمبر)

(v) تبدیل ہونے والی غیرملکی کرنسی بانڈوں اور عام شیئر (ڈپازٹری رسید میکیزم کے ذریعہ) اسکیم، 1993 کے ایشیو کی اسکیم اور اس کے تحت مرکزی حکومت کے ذریعہ وقتاً فوقتاً جاری رہنما خطوط کے مطابق جاری اے ڈی آر/جی ڈی آر کے بدلے میں۔

(vi) ہندوستانی پارٹی کے ای ای ایف سی کھاتہ میں رکھی بقیہ رقم، اور

(vii) اے ڈی آر/جی ڈی آر ایشیو کے ذریعہ سے جمع کی گئی غیرملکی کرنسی فنڈوں کی آمدنی کا استعمال

درج بالا (vi) اور (vii) کے سلسلہ میں نیٹ مالیت کے 300/200 فیصد (جیسا نافذ ہو) کی اعلیٰ ترین حد نافذ نہیں ہوگی۔ اگر چہ مالیاتی شعبہ میں، سرمایہ کاری کے نظام پر دھیان دیئے گئے بغیر وہی ریگولیشن 7 کے عمل آوری کی شرط نافذ ہوگی۔

B.3 برآمدات و دیگر بقایاجات کی سرمایہ کاری:

(a) ہندوستانی پارٹیوں کو نافذ حدود کے اندر غیرملکی کمپنیوں کو کئے گئے برآمدات سے حاصل شدہ ادائیگیوں، تکنیکی معلومات صلاح ومشورہ، تنظیمی اور دیگر خدمات دینے کے لئے غیرملکی کمپنی سے حاصل شدہ فیس، رائلٹی یا دیگر کوئی حق داری کی سرمایہ کاری کی بھی اجازت ہے۔ برآمدات کی تاریخ سے 6 ماہ کی مدت سے زائد برآمدات کی قیمت وصولی بقایہ ہوتو اس کی سرمایہ کاری سے قبل ریزرو بینک سے پیشگی اجازت لینا ضروری ہوگی۔

(b) ہندوستانی سافٹ ویئر برآمدکاروں کو، جوائنٹ وینچر کے ساتھ معاہدہ کے ریزرو بینک کی پیشگی اجازت سے غیرملکی سافٹ ویئر کمپنی کو کی گئی اپنی برآمداتوں کی قیمت کا 25% شیئروں کی شکل میں حاصل کرنے کی اجازت ہے۔

B.4 مالیاتی خدمات شعبہ میں سرمایہ کاری:

نوٹیفکیشن کے ریگولیشن 7 کے مطابق مالیاتی شعبہ میں کام کررہی کمپنی میں سرمایہ کاری کرنے کی اجازت مانگنے والی ہندوستانی پارٹی کو مندرجہ ذیل اضافی شرائط پر عمل کرنا ہوگا۔

(i) مالیاتی شعبہ کی سرگرمیوں کو چلانے کے لئے ہندوستان میں مناسب ریگولٹری اتھارٹی کے پاس رجسٹرڈ ہو۔

(ii) مالیاتی خدمات کی فارموں کے گذشتہ تین مالیاتی سالوں کے دوران نیٹ منافع کمایا ہے۔

(iii) ہندوستان اور بیرون میں واقع متعلقہ ریگولٹری اتھارٹی سے بیرون ملک میں مالیاتی شعبہ کے کاموں میں سرمایہ کاری کرنے کے لئے اجازت حاصل کی ہے اور

(iv) ہندوستان میں واقع متعلقہ ریگولٹری اتھارٹی کے ذریعہ مقررہ سرمایہ فراہمی میں متعلقہ معیار کو پورا کیا ہے۔

مالیاتی خدمات شعبہ میں سرمایہ کاری کرنے والے جوائنٹ وینچر/مکمل ملکیت والی معاون کمپنیوں کے اسٹیپ ڈاؤن معاون کمپنیوں کو بھی درج بالا شرائط پر عمل کرنا ہوگا۔

سمندر پار کسی سرگرمی میں سرمایہ کاری کرنے والی مالیاتی شعبہ کی ریگولیٹیڈ کمپنی کو درج بالا رہنما اصولوں پر عمل کرنا ہوگا۔ یہ واضح کیا جاتا ہے کہ ہندوستان میں مالیاتی شعبہ میں ان ریگولیٹیڈ کمپنیاں نوٹیفکیشن کے ریگولیشن 6 کے پروونز ن کے تحت مالیاتی شعبہ کے علاوہ دیگر شعبوں میں سرمایہ کاری کرسکتی ہیں۔ یہ واضح کیا جاتا ہے کہ سمندر پار کے بازار میں تجارت کرنا اور سمندر پار کے بازار کے لئے جوائنٹ وینچر/مکمل ملکیت والے معاون اداروں کے قیام کرنے کو مالیاتی خدمات کے کاموں میں شمار کیا جائے گا اور وعدہ بازار سے منظوری لینے کی ضرورت ہے۔

B.5 بیرون ملک رجسٹرڈ کمپنیوں کے اکوٹی / ریٹیڈ قرض انسٹرومنٹ میں سرمایہ کاری

(i) **کمپنیاں** :

فہرست شدہ ہندوستان کمپنیوں کو، غیر ملکی کمپنیوں میں سرمایہ کاری کرنے کی اجازت ہے۔ (a) منظور شدہ اسٹاک ایکسچینج میں انلسٹ ہندوستانی کمپنی میں کم از کم 10 فیصد شیئر وں والی ہو (سرمایہ کاری کے سال میں یکم جنوری کو) انہیں ایسی کمپنیوں کے ریٹیڈ بانڈوں/نیٹ منافع کی سکیورٹیوں میں سرمایہ کاری کی اجازت ہے۔ اس طرح کی سرمایہ کاری تازہ آڈیٹیڈ بیٹ کے معائنہ کی تاریخ کو ہندوستانی کمپنی کے نیٹ ملکیت کے 35 فیصد سے زائد نہ ہوں۔

(ii) افراد: آزاد ترسیل اسکیم کے تحت شرائط اور حدود کے مطابق اجازت والے مقیم افراد کو سمندر پار والی کمپنیوں کے ایٹیڈ بانڈ/نیٹ منافع سیکورٹیوں میں سرمایہ کاری کرنے کی اجازت ہے۔

(iii) میچول فنڈوں کے ذریعہ سرمایہ کاری: میچول فنڈوں کو ہندوستانی اور غیر ملکی کمپنیوں کے اے ڈی آر/ جی ڈی آر۔ ریٹیڈ قرض انسٹرومنٹ ،انلسٹ سمندر پار والی کمپنیوں کے اکوٹی ،ای ٹی ایف اور سمندر پار والے میچول فنڈوں جو آن لسٹ سمندر پار والی سیکورٹیوں میں برائے نام کی سرمایہ کاری (نیٹ ملکیت کی قیمت کا 10 فیصد تک) کرتے ہیں، میں 4 بلین امریکی ڈالر کی حد کے تحت گھریلو وینچر کیپٹل کمپنیوں کے اکوٹی اور اکوٹی سے منسلک انسٹرومنٹ میں سرمایہ کاری کرسکتا ہے۔ یہ سرمایہ کاری ۵۰۰ ملین یو ایس ڈالر کی حد میں ہی ہوگی۔ اس کے مطابق اس سہولت کو حاصل کرنے کے خواہش مند میچول فنڈ اس سلسلے میں ضروری اجازت حاصل کرنے کے لئے سیبی سے رابطہ کریں۔ مذکورہ زمرے کے سرمایہ کاروں کو اس طرح حاصل کی گئی سیکورٹیوں کو فروخت کے لئے تمام اجازت ہے۔

B.6 ریزروبینک کی منظوری:

بیرون ملک براہ راست سرمایہ کاری کے دیگر جملہ معاملات میں ریزروبینک کی پیشگی منظوری ضروری ہوگی۔ اس مقصد کے لئے درخواست کے ساتھ اوڈی آئی فارم میں ہی دیجائیں اور مجاز تاجر کے ذریعہ دیئے جائیں۔ ایسی درخواستوں پر غور کرتے وقت ریزروبینک دیگر باتوں کے ساتھ ساتھ مندرجہ ذیل باتوں کو دھیان میں رکھے گا۔

(a) ہندوستان کے باہر جوائنٹ وینچر/مکمل ملکیت والے معاون اداروں کی پرائما فیس وائبلٹی

(b) غیر ملکی تجارت اور دیگر فوائد میں تعاون جو ایسی سرمایہ کاری سے ہندوستان کو حاصل ہوگا۔

(c) ہندوستانی پارٹی اور غیر ملکی کمپنی کی مالی حالت اور گذشتہ کاروبار کا ٹریک ریکارڈ

(d) ہندوستان کے باہر جوائنٹ وینچر یا مکمل ملکیت والے معاون اداروں کے اسی کام یا اس سے متعلقہ کاموں میں ہندوستانی پارٹی کی مہارت اور تجربہ۔

B.7 ملکیت والی کمپنیوں کے ذریعہ سمندر پار سرمایہ کاری

تصدیق شدہ گذشتہ ٹریک ریکارڈ والے اور عالم کاری اور نرم کاری کے فوائد حاصل کرنے کے لئے مسلسل اعلیٰ برآمد کار والے منظور شدہ اسٹار برآمد کارون کو مستحکم بنانے کے لئے یہ فیصلہ کیا گیا ہے۔ کہ اہلیت کے معیار کو پورا کرنے والے ملکیت اور ان رجسٹرڈ ساجھے داری فرموں کو ریزرو بینک کی پیشگی منظوری سے ہندوستان سے باہر جوائنٹ وینچر/مکمل ملکیت والے معاون ادارے قائم کرنے کی اجازت دی جائے۔ فارم او ڈی آئی میں درخواست مجاز بینک کے ذریعہ چیف جنرل منیجر ریزرو بینک آف فارین ایکسچینج ڈپارٹمنٹ اوور سیز انوسمنٹ ڈویژن سنٹرل آفس امر بلڈنگ تیسری منزل ممبئی کو ارسال کی جائے۔ مجاز تاجر بینک ایسی سرمایہ کاری تجاویز کو اپنے تاثرات/ سفارشات کے ساتھ غور کرنے کے لئے ریزرو بینک کو ارسال کریں۔

قائم شدہ ملکیت اور ان رجسٹرڈ ساجھے دار والی برآمد کاری فرموں کے ذریعہ سرمایہ کاری کے مطابق ہوگی۔

(i) ساجھے داری/ ملکیت والی فرم غیر ملکی سرمایہ کے جنرل منیجر کے ذریعہ منظور شدہ اسٹار برآمد کاری ہاؤس (فی سال 15 کروڑ روپئے سے زائد برآمد) ہے۔

(ii) مجاز تاجر بینک کو اطمینان ہے کہ برآمد کار اپنے صارف کو جانتا ہے مجوزہ کاروبار میں لگا ہوا ہے اور درج کیا گیا ٹرن اوور کر رہا ہے۔

(iii) برآمد کار کا اچھا ٹریک ریکارڈ ہے یعنی برآمد بقایا گذشتہ ۳ مالی سالوں کے اوسط برآمد حصولیابیوں کے 10 فیصد سے زائد نہیں ہے۔

(iv) برآمد کار کسی انفورسمنٹ ایجنسی ایجنسی/سی بی آئی جیسی سرماری ایجنسی کے منفی نوٹس کے دائرے میں نہیں ہے اور ریزرو بینک کے برآمد کاری کی کاشن لسٹ یا ہندوستانی بینکنگ نظام کے ڈیفالٹر کی فہرست میں نہیں ہے۔

(v) ہندوستان کے باہر سرمایہ کاری کی رقم 3 مالی سالوں کے برآمد وصولی کے 10 فیصد سے زائد نہ ہو یا فرم کی کل مالیت کے 200 فیصد جو بھی کم ہو، سے زائد نہ ہو۔

B.8 موجودہ جوائنٹ وینچروں/مکمل ملکیت والے معاون اداروں میں سرمایہ کاری کے بعد تبدیلی / اضافی سرمایہ کاری

ریگولیشن کے مطابق ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ قائم جوائنٹ وینچروں/مکمل ملکیت والے معاون ادارے اپنی سرگرمیوں میں تنوع لا سکتی ہیں۔ اسٹیپ ڈاؤن معاون کمپنیوں کو قائم کر سکتی ہیں/ سمندر والی کمپنی میں شیئر رکھنے کے خدوخال کو تبدیل کر سکتی ہیں۔ (مالیاتی خدمات شعبہ کی کمپنیوں کے معاملے میں ریگولیشن 7 کی عمل آوری کے تحت) بشرطیکہ ہندوستانی پارٹی جوائنٹ ویچروں /مکمل والے معاون اداروں کے ذریعہ کئے گئے فیصلوں کی تفصیل، میزبان ملک کے مقامی اداروں کے متعلق اہل اتھارٹی کے ذریعہ کئے گئے ایسے فیصلوں کی منظوری کے 30 دنوں کے اندر ریزرو بینک کو دیں اور اسے سال کے مطابق ریزرو بینک کو پیش کئے جانے والی سالانہ کارکردگی رپورٹ (اے پی آر۔ او ڈی آئی کا حصہ III) میں شامل کریں۔

B.9 بولی یا ٹنڈر کے ذریعہ غیر ملکی کمپنیوں کا حصول

ہندوستانی پارٹی نوٹیفکیشن کے ریگولیشن 14 کے مطابق بولی یا ٹنڈر کے عمل کے ذریعہ غیر ملکی کمپنی کو حاصل کرنے کرنے کے لئے بیعانہ رقم کی ترسیل یا بولی بانڈ گارنٹی جاری کرسکتا ہے، بعد کی ترسیل مجاز تاجر بینک کے ذریعہ کرسکتی ہے۔

B.10 ہندوستانی پارٹی کے فرائض

بیرون ملک براہ راست سرمایہ کاری کرنے والی ہندوستانی پارٹی کے فرائض (a) سرمایہ کاری کے ثبوت (b) غیر ملکی کمپنی سے حاصل رقم ہندوستان میں ارسال کرنا، (c) نوٹیفکیشن کے ریگولیشن 15 میں مذکورہ تجاویز کے مطابق دستاویز/ سالانہ کارکردگی رپورٹ ریزروبینک کو پیش کرنا ہے۔

B.11 جوائنٹ وینچر/ مکمل ملکیت والی معاون کمپنی کے شیئروں کی فروخت کی شکل میں ترسیل

ہندوستانی پارٹیاں مندرجہ ذیل درجوں میں ریزروبینک کی پیشگی اجازت کے بغیر ڈی سی/ انوسمنٹ بھی کرسکتی ہیں۔

(i) جہاں جے وی/ ڈبلیواوایس سمندر پار کے اسٹاک ایکسچینجوں میں ان لسٹ ہیں۔

(ii) جہاں ہندوستانی پر موٹر کمپنی ہندوستان میں واقع کسی اسٹاک ایکسچینج میں ان لسٹ ہے اور جس کی کل مالیت 100 کروڑ روپئے سے کم نہیں ہے۔

(iii) جہاں ہندوستانی پر موٹر ان لسٹ کمپنی ہے اور غیر ملکی کمپنی میں سرمایہ کاری 10 ملین امریکی ڈالر سے زائد نہیں ہے۔ ہندوستانی پارٹی کو سرمایہ کاری کی تاریخ سے 30 دنوں کے دنوں کے اندر اپنے نامزد مجاز تاجر بینک کے ذریعہ ڈس انوسمنٹ کی تفصیل پیش کرتی ہوگی۔ طے شدہ شرائط کو پورا کرنے والی ہندوستانی پارٹی کو ریزروبینک کی پیشگی اجازت کے لئے درخواست دینی ہوگی۔

B.12 شیئر گروی رکھنا:

کوئی بھی ہندوستانی پارٹی بیرون ملک میں اپنے یا بیرون ملک واقع جے وی/ ڈبلیو او ایس کے لئے سہولت لینے کے لئے ہندوستان میں کسی مجاز تاجر بینک یا مالیاتی ادارے کے پاس جے وی/ ڈبلیواوایس کے شیئروں کو نوٹفکیشن کے ریگولیشن 18 کے مطابق گروی رکھ سکتا ہے۔ ہندوستانی پارٹیاں سمندر پار والے جے وی/ ڈبلیواوایس میں موجود شیئروں کو گروی کے طور پر کسی سمندر پار والے قرض فراہم کرانے والے کو منتقل کرسکتی ہے۔ بشرطیکہ قرض دینے والے کا ایک بینک کی شکل میں چلایا جاتا ہو اور اس کا مشاہدہ کیا جاتا ہو اور ہندوستانی پارٹیوں کی کل مالی وعدے سمندر پار والی سرمایہ کے لئے ریزروبینک کے ذریعہ وقتاً فوقتاً مقرر حدود در ہتے ہوں۔

B.13 غیر ملکی براہ راست سرمایہ کاری کی **ہیجنگ** (سٹہ بازی):

غیر ملکی براہ راست سرمایہ کاری والے مقیم کمپنیوں کو ایسی سرمایہ کاری کے سلسلے میں پیدا ہونے والے ایکسچینج خطرہ کو ہیجنگ کی اجازت ہے۔ مجاز تاجر بینک ایسے خطروں کی تصدیق کی شرط اور اس شرط پر کہ مقررہ تاریخ میں سپردگی یا رول اوور کے ذریعہ کے ٹھیکے پورے کئے جاتے ہیں، اپنی غیر ملکی براہ راست سرمایہ کاری (اکوٹی اور قرض) کے ہیجنگ کے خواہش مقیم کے ساتھ وعدہ/ متبادل معاہدہ کرسکتے ہیں۔ مجاز تاجر درجہ کٹیگری بینک ایسے وعدہ ٹھیکوں کو منسوخ کرنے کی اجازت دے سکتے ہیں اور اس

طرح منسوخ کئے گئے ٹھیکوں کے 50 فیصد کو دوبا ہر بکنگ کی اجازت دی جائے۔ اگر کسی غیر ملکی براہ راست سرمایہ کاری کی بازار قیمت میں گراوٹ کی وجہ سے ہیجنگ جزوی یا مکمل طور سے غیر محفوظ ہو جاتی ہے تو ہیجنگ حقیقی میچورٹی تک قائم رہ سکتا ہے۔ مقررہ تاریخ کو رول اور اس کی تاریخ کو بازار قیمت کی حد تک اجازت ہے۔

سیکشن سی- غیر ملکی سیکورٹیوں میں دیگر سرمایہ کاری

(C-1) کچھ معاملات میں غیر ملکی سیکورٹیوں کی خریداری/ ان کے حصول کی اجازت

ہندوستان میں قیام پذیر کسی بھی ایک شخص کو مندوجہ ذیل کے لئے تمام اجازت دی گئی ہے۔

(a) ہندوستان سے باہر رہنے والے شخص سے تحفہ کی شکل میں غیر ملکی سیکورٹی کا حصول، یا

(b) ہندوستان سے باہر کسی کمپنی کے ذریعہ جاری نقدی سے محروم ملازم کو شیئر متبادل اسکیم کے تحت جاری شیئر کا حصول بشرطیکہ اس میں ہندوستان سے کسی طرح کی ترسیل شامل نہ ہو، یا

(c) ہندوستان میں یا ہندوستان کے باہر رہنے والے کسی شخص سے وراثت میں شیئروں کا حصول

(d) ملازم اسٹاک متبادل اسکیم کے تحت کسی غیر ملکی کمپنی کے تحت کسی غیر ملکی کمپنی کے ذریعہ مجوزہ اکوٹی شیئر کی خریداری، اگر وہ کسی غیر ملکی کمپنی کے ہندوستانی دفاتر یا شاخ یا غیر ملکی کمپنی کی ہندوستان میں واقع معاون کمپنی یا کسی ہندوستانی کمپنی کا ملازم یا ڈائریکٹر ہے جس میں براہ راست یا ایس پی وی کے ذریعہ غیر ملکی اکوٹی ہولڈنگ %51 سے کم نہیں ہے۔ مجاز تاجر اسکیم کے آپریشن کے نظام پر دھیان دیئے بغیر اس نظم کے تحت اہل افراد کے ذریعہ شیئروں کی خریداری کے لئے ترسیل کی اجازت دے سکتے ہیں یا جہاں اسکیم کے تحت شیئر جاری کرنے والی کمپنی کے ذریعہ براہ راست یا ٹرسٹ/ کسی ایس پی وی/ اسٹیپ ڈاؤن معاون کمپنی کے ذریعہ براہ راست تجویز کئے جاتے ہیں بشرطیکہ (i) شیئروں کو جاری کرنے والی کمپنی کی موثر طور سے براہ راست یا بالواسطہ طور سے ہندوستانی کمپنی میں جس کے ملازم/ ڈائریکٹروں کو شیئروں کی تجویز دی جا رہی ہے اس کی اکوٹی میں کم سے کم %51 تک ہولڈنگ ہے۔ (ii) مرسلہ/ مستفدین/ وغیرہ کی تفصیل دیتے ہوئے مجاز تاجر بینکوں کے ذریعہ ریزروبینک کو ہندوستانی کمپنی کے ذریعہ ایک سالانہ رپورٹ (منسلکات A، II مد 11) پیش کی جاتی ہے۔

(e) غیر ملکی کمپنی کو کسی ملازم اسٹاک متبادل اسکیم کے تحت ہندوستان میں مقیم افراد کو جاری شیئروں کو دوبارہ خریداری کی اجازت ہے بشرطیکہ (i) یہ شیئر غیر ملکی ایکسچینج مینجمنٹ ایکٹ 1999 کے تحت بنائے گئے ضوابط/ ریگولیشن کے مطابق جاری کئے گئے ہیں۔ (ii) یہ شیئر شروعاتی آفر دستاویز کے مطابق دوبارہ خریدے جا رہے ہیں اور (iii) مرسلہ/ مستفدین وغیرہ کو تفصیلات دیتے ہوئے مجاز تاجر بینکوں کے ذریعہ سے ایک تفصیل پیش کی جاتی ہے۔

(f) دیگر معاملات میں جو عام یا خصوصی اجازت کے دائرے میں نہیں آتے ہیں غیر ملکی سیکورٹی حاصل کرنے کے قبل ریزروبینک کی اجازت ضروری ہے۔

(C-2) ہندوستان میں رہنے افراد کے ذریعہ غیر ملکی سیکورٹی کی منتقلی

فارین ایکسچینج مینجمنٹ ایکٹ 1999 یا اس کے تحت بتائے گئے اصول وضوابط کے مطابق ہندوستان میں رہنے والے افراد کے ذریعہ حاصل کیا گیا/ شیئروں کو مجاز تاجر/ بینک مالیاتی اداروں سے قرض کی سہولت حاصل کیلئے ہندوستانی بینکوں کو گروی رکھنے کی اجازت دی ہے۔

(C-3) کچھ معاملات میں عام اجازت

مقیم کو غیر ملکی کرنسی حاصل کرنے کی اجازت ہے اگر وہ مندرجہ ذیل کی نمائندگی کرتا ہے۔

(a) ہندوستان کے باہر کمپنی کا ڈائریکٹر بننے کیلئے اہلیت شیئر بشرطیکہ شیئر کمپنی کی ادائیگی ایک کلنڈر سال میں 20,000 امریکی ڈالی سے زائد نہ ہو۔

(b) حق شیئر بشرطیکہ فی الحال نافذ قانون کے ضوابط کے مطابق شیئر حاصل کرنے کی حیثیت سے حق شیئر جاری کئے جا رہے ہیں۔

(c) ہندوستان پر موٹر کمپنی کی بیرون ملک میں واقع جے وی یا ڈبلیواو ایس کے شیئروں کی ہندوستانی پر موٹر کمپنی، جو سافٹ ویئر کے شعبہ میں کام کررہی ہے کے ملازم/ ڈائریکٹر کے ذریعہ خریداری جہاں ایسی خریداری کا فائدہ پانچ کلنڈر سالوں کے حصہ میں 10,000 امریکی ڈالر یا اس کے برابر سے زائد نہ ہو۔اس طرح حاصل کیا گیا شیئر ہندوستان کے باہر جے وی اور ڈبلیواو ایس کے حاصل کئے گئے شیئر کا 5 فیصد سے زائد نہیں ہونا چاہئے۔اور ایسے شیئروں کے الاٹمنٹ کے بعد ہندوستانی پرموٹر کمپنی کے ذریعہ ہولڈنگ شیئروں کا اس کے ملازمین کے ذریعہ ایسے الاٹمنٹ کے پہلے ہولڈنگ شیئروں کے فیصد سے کم نہ ہو۔

(d) علم پر مبنی شعبوں میں ہندوستانی کمپنیوں کے کارگزار ڈائریکٹروں سمیت، مقیم ملازمین کے ذریعہ اے ڈی آر/ جی ڈی آر منسلک اسٹاک متبادل اسکیم کے تحت غیر ملکی سیکورٹیوں کی خریداری بشرطیکہ پانچ کلنڈر سال کے بلاک میں خریداری کا فائدہ 50,000 امریکی ڈالر یا اس کے برابر سے زائد نہ ہو۔

حصہ-II

مجاز تاجر بینکوں کے لئے عملی کام سے متعلق ہدایات

نامزد شاخیں:

مجاز تاجر بینکوں سے مطلوب ہے کہ وہ ریگولیشن 6 کے تحت سمندر پار براہ راست سرمایہ کاری کے سلسلے میں غیر ملکی کرنسی کے لین دین کے لئے مختلف مراکز پر منتخب شاخوں کو نامزد کریں ہندوستان سے باہر جوائنٹ وینچر (جے وی)/مکمل ملکیت والے معاون ادارے (ڈبلیو او ایس) میں سرمایہ کاری سے متعلق جملہ لین دین اس کے ذریعہ کریں۔ ہندوستانی پارٹی کی ہندوستان سے باہر کی سرمایہ کاری کے سلسلے میں ریزرو بینک کو ارسال کی جانے والی سبھی خطوط مجاز تاجر بینک کے اسی شاخ کے ذریعہ سے کئے جائیں جسے سرمایہ کاری کے لئے ہندوستانی سرمایہ کار نے نامزد کیا ہے۔ اپنے صارفین سے حاصل درخواستوں کو ریزرو بینک ارسال کرتے وقت مجاز تاجر بینک درخواست کے ساتھ اپنا تاثر/ سفارش بھی ارسال کریں۔ پھر بھی ہندوستانی سرمایہ کار/ پرموٹر کے ذریعہ ہندوستان سے باہر پرموٹیڈ مختلف جوائنٹ وینچر/مکمل ملکیت والے معاون اداروں کے لئے مختلف مجاز تاجر بینکوں/مجاز تاجر بینکوں کی مختلف شاخوں کو نامزد کر سکتے ہیں۔

7 جولائی 2004 کے فیما نوٹیفکیشن آر بی 120/2004 کے ریگولیشن 6 کے تحت سرمایہ کاری

مجاز تاجر بینک کسی جوائنٹ وینچر/مکمل ملکیت والے معاون ادارہ میں سرمایہ کاری کرنے کے لئے ہندوستانی پارٹی/ پارٹیوں کے ذریعہ بھرے ہوئے فارم اے- 2 کے ساتھ فارم او ڈی آئی میں درخواست فارم دو کاپیوں میں حاصل ہونے پر منظوری کی حد تک سرمایہ کاری کی اجازت دے سکتے ہیں۔ بشرطیکہ وقتاً فوقتاً ترمیم کئے گئے 7 جولائی 2004 کی نوٹیفکیشن فیما نمبر 2004 آر بی 120 کے ریگولیشن نمبر 6 میں درج بالا ریگولیشن 7 میں مقرر اضافی شرائط پر عمل کیا جائے۔ مالیاتی شعبہ میں سرمایہ کاری کے سلسلے میں زرترسیل کی رپورٹ ارسال کرنے کے وقت، مجاز تاجر بینک یہ تصدیق کرے کہ ہندوستان اور بیرون ملک میں ریگولیٹری اتھارٹیوں سے منظوری حاصل کی گئی ہے۔ زرترسیل کی اجازت دینے سے قبل مجاز تاجر بینک کو یہ یقینی بنانا ضروری ہے کہ او ڈی آئی فارم میں مقررہ ضروری دستاویز پیش کئے گئے ہیں۔

عمل آوری سے متعلق ہدایات

ترمیم شدہ رپورٹنگ نظام کے مطابق پہلے کے سبھی فارموں کو ایک فارم یعنی او ڈی آئی میں سب سمیٹ دیا گیا ہے جس کے چار حصہ ہیں۔

حصہ I -جس میں مندرجہ ذیل شامل ہے۔

سیکشن A - ہندوستانی پارٹی کی تفصیلات

سیکشن B - نئے منصوبہ میں سرمایہ کاری کی تفصیلات

سیکشن C - موجودہ منصوبہ میں سرمایہ کاری کی تفصیلات

سیکشن D - جے وی/ ڈبلیواوایس کے لئے فنڈنگ

سیکشن E - ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ اعلان

سیکشن F - ہندوستانی پارٹی کے آئینی آڈیٹر کے ذریعہ سرٹیفکیٹ

حصہ II - ترسیل زر کی رپورٹنگ

حصہ III - سالانہ کارکردگی کی رپورٹ (اے پی آر)

حصہ IV - جے وی/ ڈبلیواوایس کے اختتام/ ڈس انوسمنٹ/ رضا کارانہ اختتام/ بند کرنے کی رپورٹ

عام اجازت کے تحت سمندر پار جوائنٹ وینچر/ مکمل ملکیت والے معاون اداروں کے خاتمہ / ڈس انوسمنٹ/ بند کرنے/ رضا کارانہ بندی کی رپورٹنگ کے لئے ایک نیا نظام شروع کیا گیا ہے (اوڈی آئی فارم کا حصہ IV) اوڈی آئی کے ترمیم شدہ فارم میں رپورٹنگ 1 جون 2007 سے نافذ ہوگی۔ ریزروبینک کی ویب سائٹ www.rbi.org.in سے بھی اس فارم کو ڈاؤن لوڈ کیا جاسکتا ہے۔

یہ دہرایا جاتا ہے کہ ترمیم شدہ فارم سے رپورٹنگ عمل کو صرف کارآمد بتایا گیا ہے اور موجودہ اہلیتی معیار/ دستاویز کاری/ حدود میں کوئی تبدیلی یا کمی نہیں ہے۔ آخرکار یہ رپورٹ ریزروبینک کے ذریعہ آن لائن حاصل کی جائے گی۔ اس کے مطابق مجاز تاجر بینک مندرجہ ذیل کے مطابق کارروائی کریں۔

(a) آٹومیٹک راستہ کے معاملے میں: فارم اوڈی آئی کا حصہ I اور II چیف جنرل منیجر، ریزروبینک آف انڈیا، فارین ایکسچینج ڈپارٹمنٹ، اوورسیز انوسمنٹ ڈویژن، امر بلڈنگ، تیسری منزل، سرپی ایم روڈ، فورٹ، ممبئی 400001 کو پیش کیا جانا چاہئے۔

(b) منظور شدہ راستہ کے معاملے میں: باقی دستاویزوں کے ساتھ اوڈی آئی فارم کا حصہ I درج بالا پتہ پر نامزد مجاز بینک تاجر کو واپس کردے گا ترسیل کے بعد مجاز بینک کٹیگری I بینک فارم اوڈی آئی حصہ II کے ساتھ اسے ریزروبینک آف انڈیا تو دوبارہ پیش کرے گا۔

(c) 27 مارچ 2006 کے اے پی (ڈی آئی آر سیریز) ماسٹر سرکلر نمبر 29 کے مطابق خود سے منظور شدہ راستہ کے تحت ڈس انوسمنٹ/ بند کرنے/ اختتام/ رضا کارانہ بندی کے معاملے میں مجاز تاجر کٹیگری I بینک اوڈی آئی فارم کے حصہ IV میں ایک رپورٹ پیش کرے۔ ڈس انوسمنٹ کے دیگر سبھی معاملات میں موجود عمل کے مطابق ضروری حمایتی دستاویزوں کے ساتھ ایک درخواست ریزروبینک کو پیش کی جانی چاہئے۔

(i) ایک سے زائد ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ مشترکہ طور پر کی گئی سرمایہ کاری کے معاملات میں فارم اوڈی آئی سبھی سرمایہ کار پارٹیوں کے ذریعہ مشترکہ طور پر یہ دستخط شدہ ہو اور مجاز تاجر بینک کی نامزد شاخ میں پیش کی جائے۔ مجاز تاجر بینک ہر ایک پارٹی کے تفصیل دیئے ہوئے اوڈی آئی فارم ریزروبینک کو پیش کریں۔ جہاں سرمایہ کاری نوٹیفکیشن کے ریگولیشن (5)6 کے مطابق ہندوستانی پارٹیوں کے اے ڈی آر/ جی ڈی آر کی حصولیابیوں میں کیا گیا ہو وہاں بھی یہی عمل اپنایا جائے۔ سمندر پار کے منصوبوں کو ریزروبینک صرف اک نرالا شناختی نمبر الاٹ کرے گا۔

(ii) ریگولیشن 6 سب ریگولیشن (2) کا حصہ (v) یہ نظم کرتا ہے کہ کسی جے وی/ ڈبلیواوایس نامزد کسی مجاز تاجر کی صرف ایک شاخ کے ذریعہ کئے جانے ہیں۔ مناسب پیش رفت کے لئے مجاز تاجروں کو ہر ایک جے وی/ ڈبلیواوایس میں سرمایہ کاری سے متعلق

سبھی لین دین ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ نامزد کسی مجاز تاجر کی صرف ایک شاخ کے ذریعہ کئے جانے ہے۔مناسب پیش رفت کے لئے مجاز تاجروں کو ہر ایک جے وی/ ڈبلیو او ایس کے سلسلے میں پارٹی وار ریکارڈ الگ سے رکھنا ہے۔

(iii) یہ یقین کرنے کے بعد کہ جے وی/ ڈبلیو او ایس میں ہندوستانی پارٹی کے ضمانتی حصص ہیں۔مجاز تاجر بینک غیر ملکی جے وی / ڈبلیو او ایس کو قرض کے لئے ترسیل اور/ یا غیر ملکی جوائنٹ وینچر/ ڈبلیو او ایس کو/ کی جانب سے گارنٹی جاری کرنے کی اجازت دے سکتے ہیں۔

7 جولائی 2004 کے نوٹیفکیشن نمبر فیما آر بی 120/2004 کے ریگولیشن II کے تحت سرمایہ کاری

ریگولیشن II کے مطابق ہندوستانی پارٹیوں کو غیر ملکی جے وی/ ڈبلیو او ایس میں برآمد یا دیگر منافع حق جیسے رائیلٹی، تکنیکی جانکاری فیس، صلاح فیس وغیرہ کی سرمایہ کاری کے ذریعہ براہ راست سرمایہ کاری کے لئے اجازت دی جاتی ہے۔ایسے معاملوں میں بھی ہندوستانی پارٹیوں کو فارم او ڈی آئی میں کیپٹلائزیشن کی مکمل تفصیل مجاز تاجر بینکوں کی نامزد شاخ میں پیش کرنا ہے۔کیپٹلائزیشن کے ذریعہ ایسی سرمایہ کاری کو بھی ریگولیشن 6 کے مطابق مقررہ 300 فیصد کی حد (رجسٹرڈ ساجھیداری فرموں کے معاملے میں 200 فیصد) کی گنتی کرتے وقت اس کا شمار کیا جائے گا۔اس کے علاوہ جہاں ریگولیشن II مطابق برآمد کا کیپٹلائزیشن کیا جارہا ہو وہاں مجاز تاجر بینکوں کو ریگولیشن (2)12 کے تحت مطلوبہ ان وائس کی کسٹم سے تصدیق شدہ حاصل کرنا ہوگی۔اور اسے ترمیم شدہ او ڈی آئی فارم کے ساتھ ریزرو بینک آف انڈیا کو ارسال کرنا ہوگا۔اوورڈیو برآمد وصولی یا دیگر فق کے کیپٹلائزیشن کے لئے ریزرو بینک آف انڈیا کی پیشگی اجازت ضروری ہوگی۔جس کے لئے ہندوستانی پارٹی او ڈی آئی فارم میں ایک درخواست ریزرو بینک آف انڈیا کے پاس غور کے لئے پیش کرے گی۔

منفرد شناختی نمبر کا الاٹمنٹ:

مجاز تاجر بینک سے فارم او ڈی آئی حاصل ہونے پر آر بی آئی ہر ایک غیر ملکی جے وی/ ڈبلیو او ایس کو ایک منفرد شناختی نمبر الاٹ کرے گا۔جسے ریزرو بینک کے ساتھ کی جانے والی سبھی خط و کتابت میں درج کرنا ہوگا۔آر بی آئی کے ذریعہ سمندر پار کے منصوبوں کی ضروری شناختی نمبر الاٹ کرنے کے بعد ہی مجاز تاجر بینک ریگولیشن 6 کے مطابق کسی ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ قائم کردہ موجودہ غیر ملکی ادارہ میں اضافی سرمایہ کاری کے لئے اجازت دے سکتے ہیں۔

شیئر سویپ کے طور پر سرمایہ کاری:

شیئر سویپ کے طور پر سرمایہ کاری کے معاملے میں مجاز تاجر بینکوں کو چاہئے کہ حاصل شدہ/ الاٹیڈ شیئروں کی تعداد، ادا کیا گیا / حاصل شدہ پریمیم، ادا کیا گیا/ حاصل دلالی، جیسے لین دینوں کی تفصیل اضافی طور سے آر بی آئی کو پیش کریں اور اس بات کی تصدیق کریں کہ لین دینوں کی آمد مرحلہ وار ایف آئی پی بی کے ذریعہ منظور کی گئی ہے۔اور کہ معیار بندی مقررہ عمل کے مطابق کی گئی ہے۔اور کہ غیر ملکی کمپنیوں کے شیئر ہندوستانی سرمایہ کار کمپنیوں کے نام سے جاری/منتقل کئے گئے ہیں۔مجاز تاجر، درخواست دہندگان سے اس بات کا حلف نامہ بھی لیں کہ ہندوستانی کمپنی میں غیر مقیم افراد کے ذریعہ اس طرح حاصل کردہ شیئروں کی ہونے والی فروخت/ وقتاً فوقتاً ترمیم شدہ 3 مئی 2000 کے نوٹیفکیشن نمبر فیما آر بی 20/2000 کے مطابق ہوں گے۔

7 جولائی 2004 کے نوٹیفکیشن نمبر فیما آر بی 120/2004 کے ریگولیشن 9 کے تحت سرمایہ کاری

ریگولیشن 9 کے مطابق کچھ معاملوں میں جے وی/ ڈبلیو او ایس میں سرمایہ کاری کے لئے آر بی آئی کی پیشگی اجازت مطلوب ہے۔

مجاز تاجر بینک آر بی آئی کے ذریعہ دی گئی اس خصوصی منظوری کے تحت ترسیل زر کی اجازت اور مذکورہ ترسیل کی رپورٹ چیف جنرل منیجر فارین ایکسچینج ڈپارٹمنٹ سنٹرل آفس اوورسیز ڈویژن، امر بلڈنگ تیسری منزل ممبئ 400001 کو فارم او ڈی آئی میں دیں۔

اے ڈی آر/ جی ڈی آر سے منسلک اسٹاک متبادل اسکیم کے تحت غیر ملکی سیکورٹیوں کی خریداری

مجاز تاجر بینک اس بات سے مطمئن ہونے کے بعد کہ جاری کرنے والی کمپنی نے سیبی/حکومت کے رہنما خطوط پر عمل کیا ہے۔ اے ڈی آر/ جی ڈی آر منسلک ECOPS اسٹاک متبادل اسکیم کے تحت غیر ملکی سیکورٹیوں کے خریداری کے لئے ریزروبینک آف انڈیا کی پیشگی اجازت کے بغیر پانچ کلنڈر سالوں کے بلاک میں 50,000 امریکی ڈالر یا اس کے برابر تک رقم ترسیل کرسکتے ہیں۔

جمع زر پیشگی رقم یا بولی بانڈ جاری کرنے کے لئے ترسیل

(i) نوٹیفکیشن نمبر ریگولیشن 14 کے مطابق مجاز تاجر بینک جو ریگولیشن 6 کے تحت سرمایہ کاری کے لئے اہل ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ رابطہ کئے جانے پر جمع زر پیشگی (ای ایم ڈی) کے لئے بھرا ہوا فارم اے-2 حاصل کرنے کے بعد مقررہ حد تک ترسیل کی اجازت دے سکتے ہیں یا بولی لگانے یا ہندوستان کے باہر ایشو کسی کمپنی کو حاصل کرنے کے لئے ٹنڈر کے عمل میں حصہ داری کے لئے ان کی جانب سے بولی بانڈ گارنٹی جاری کرسکتے ہیں۔ بولی جیتنے پر، مجاز تاجر بینک بھرا ہوا فارم اے-2 حاصل کرنے کے بعد تحویل کی قیمت کی ترسیل کرسکتے ہیں اور ایسی ترسیل کی رپورٹ (زر پیشگی کے لئے شروع ترسیل کردہ رقم کو شامل کرکے) فارم او ڈی آئی میں چیف جنرل منیجر، فارین ایکسچینج ڈپارٹمنٹ، اوورسیز ڈویژن، امر بلڈنگ، تیسری منزل ممبئ 400001 کو پیش کریں ۔مجاز تاجر بینک زر پیشگی کی رقم جمع کرنے کے لئے ترسیل کی اجازت دیتے وقت ہندوستانی پارٹی کو مطلع کریں کہ اگر وہ بولی میں کامیاب نہ ہوئے تو یہ یقینی بنائیں کہ رقم فارین ایکسچینج مینجمنٹ (غیر ملکی زرمبادلہ کی وصولی، وطن واپسی اور خودسپردگی) ریگولیشن 2000 (دیکھیں مورخہ 3 مئی 2000 کی نوٹیفکیشن نمبر فیما آر بی 9/2000) کے مطابق وطن واپسی کی جاتی ہے۔

(ii) جہاں کوئی ہندوستانی پارٹی بولی/ٹنڈر میں کامیاب ہوجاتی ہے مگر سرمایہ کاری نہ کرنے کا فیصلہ کرتی ہے تو ایسے معاملے میں مجاز تاجر بینک زر پیشگی کو دی گئی اجازت/ نافذ کی گئی بولی بانڈ گارنٹی کی تفصیلی فارم او ڈی آئی میں چیف جنرل منیجر، فارین ایکسچینج ڈپارٹمنٹ سنٹرل آفس، اوورسیز انوسمنٹ ڈویژن، امر بلڈنگ، تیسری منزل ممبئ 400001 کو پیش کریں۔

(iii) جہاں کوئی ہندوستانی پارٹی بولی میں کامیاب ہوجاتی ہے مگر ہندوستان سے باہر کسی کمپنی کے تحویل کے ضابطے اور شرائط حصہ I میں دی گئی ریگولیشن کے مطابق نہیں ہیں یا جس کے لئے سب ریگولیشن (3) کے تحت منظور کیا گیا، اس سے مختلف ہیں۔ تو ہندوستانی پارٹی فارم او ڈی آئی پیش کرکے ریزروبینک کی منظوری حاصل کرے۔

بیرون ہند واقع جوائنٹ وینچر/ ڈبلیو او ایس کے شیئروں کی خریداری کی شکل میں منتقلی

ہندوستانی پارٹی درج بالا پیرا 21) میں دیئے گئے کے مطابق فارم او ڈی آئی کے حصہ IV میں ڈس انوسمنٹ کی تفصیلی رپورٹ دین/شیئروں/سیکیورٹیوں سے حاصل شدہ فروخت آمدنی کو حاصل کرنے کے بعد فوراً ہندوستان منتقل کردیا جائے گا۔ اور کسی بھی حالت میں شیئروں/سیکوریوں کی فروخت کی تاریخ سے 90 دنوں کے اندر۔

انیکس-اے

ای ایس او پی رپورٹنگ

مارچ.........کو ختم ہونے والے سال کیلئے ملازم اسٹاک متبادل اسکیم کے (ESOPS) تحت ہندوستانی ملازمین / ڈائرکٹروں کو الاٹ شیئروں کی تفصیل

(اپنے مجاز تاجر کے ذریعہ کمپنی کے لیٹر پیڈ پر پیش کیا جائے)

ہم، میسرس...(ہندوستانی کمپنی) اس کے ذریعہ اعلان کرتے ہیں کہ:

(a) میسرس..(غیر ملکی کمپنی) نے مندرجہ ذیل سال کے دوران ای ایس او پی کے تحت ہمارے ملازمین کو.................شیئر جاری کئے ہیں۔

(i) الاٹ شیئروں کی تعداد

(ii) ملازمین/ ڈائرکٹروں کی تعداد جنہوں نے شیئر قبول کیا ہے۔

(iii) بھیجی گئی رقم ______________________________

(b) 31 مارچ .... کے مطابق ہندوستانی کمپنی میں غیر ملکی کمپنی میسرس............................. کی موثر ہولڈنگ 51% سے کم نہیں ہے اور

(c) میری زیادہ سے زیادہ معلومات اور یقین کے مطابق درج بالا اطلاع سچ اور صحیح ہے۔

مجاز افسر کے دستخط..

نام:...

عہدہ کا نام:...

تاریخ:...

بخدمت:

چیف جنرل منیجر

ریزرو بینک آف انڈیا

فارین ایکسچینج ڈپارٹمنٹ

اوورسیز انوسمنٹ ڈویژن

سینٹرل آفس، امر بھون، تیسری منزل، سر پی۔ ایم روڈ، فورٹ، ممبئی، 001 400

انیکس-بی

ای ایس او پی رپورٹنگ

مارچ ....کو ختم ہونے والے سال کیلئے ای ایس او پی اسکیموں کے تحت ہندوستانی ملازمین/ ڈائرکٹروں کو الاٹ شیئروں کی تفصیل

(ان کے مجاز تاجر کے ذریعہ کمپنی کے لیٹر پیڈ پر پیش کیا جائے)

ہم، میسرس..(ہندوستانی کمپنی) اس کے ذریعہ اعلان کرتے ہیں کہ:

(a) میسرس..(غیر ملکی کمپنی) نے مندرجہ ذیل سال کے دوران ای ایس او پی کے تحت ہمارے ملازمین کو جاری.................شیئروں کو دوبارہ خریدا ہے۔

(i) الاٹ شیئروں کی تعداد

(ii) ملازمین/ ڈائرکٹروں کی تعداد جنہوں نے شیئر فروخت کئے ہیں۔

(iii) ترسیل کردہ رقم (آمد):

(b) 31 مارچ .... کے مطابق ہندوستانی کمپنی میں غیر ملکی کمپنی میسرس..............................کی موثر ہولڈنگ 51% سے کم نہیں ہے اور

(c) میری زیادہ سے زیادہ معلومات اور یقین کے مطابق درج بالا اطلاع سچ اور صحیح ہے۔

مجاز افسر کے دستخط...

نام:..

عہدہ کا نام:..

تاریخ:..

بخدمت:

چیف جنرل منیجر

ریزرو بینک آف انڈیا

فارین ایکسچینج ڈپارٹمنٹ

اوورسیز انوسمنٹ ڈویژن

سینٹرل آفس، امر بھون، تیسری منزل، سر پی۔ ایم روڈ، فورٹ، ممبئی، 001 400

فارم او ڈی آئی

حصہ I

صرف دفتر کے استعمال کے لئے

موصول ہونے کی تاریخ..............................

ان ورڈ نمبر....................................

سیکشن اے: ہندوستانی پارٹی کی تفصیلات

(I) انوسمنٹ کا راستہ (i) آٹو میٹک راستہ.................منظور شدہ راستہ........................

(اگر ایک سے زیادہ ہندوستانی پارٹی ہو تو ہر ایک پارٹی کے لئے علاحدہ شیٹ پر اطلاع دی جائے)

(II) ہندوستانی پارٹی کا نام:...

(III) ہندوستانی پارٹی کا پتہ:...

(شہر): ....ریاست: ....بن:

(IV) رابطہ والے شخص : عہدہ کا نام:

ٹیلیفون نمبر: فیکس نمبر:

ای میل:

(V) ہندوستانی پارٹی کی حیثیت: (برائے کرم اہل کٹیگری پر نشان لگائیں)

(1) پبلک لمیٹیڈ کمپنی: (2) پرائیویٹ کمپنی:

(3) پبلک سیکٹر انڈر ٹیکنگ: (4) رجسٹرڈ حصہ داری:

(5) ملکیت: (6) ان رجسٹرڈ حصہ داری:

(7) ٹرسٹ: (8) سوسائٹی:

(9) دیگر:

(VI) ہندوستانی پارٹی کا کارگزاری کوڈ*

۳ ہندسوں تک این آئی سی کوڈ

(اگر ہندوستانی پارٹی مالیاتی شعبہ میں کام کر رہی ہو یا ملکیت، ان رجسٹرڈ حصہ داری یا مالیاتی شعبہ کی کٹیگری میں آتا ہو تو درج ذیل مد VII میں تفصیلات دی جائیں)

(VI) ہندوستانی پارٹی کے گذشتہ 3 سال کی تفصیلات

(رقم روپیہ میں)

تفصیل	سال1 31-3-	سال2 31-3-	سال3 31-3-
غیرملکی زرمبادلہ کی آمدنی (جوائنٹ وینچر/ڈبلیواوایس کو اکوٹی برآمد کے علاوہ)			
نیٹ منافع			
ادائیگی کی گئی رقم			
(a)ہندوستانی پارٹی (b)گروپ کمپنی@ کی نیٹ مالیت			

(@)7جولائی2004 کےنوٹیفکیشن نمبرفیما2004 آر بی/120 کےریگولیشن (3)6 کی وضاحت کے مطابق

(VIII) ہندوستانی پارٹی اوراس کے گروپ کی کمپنیوں کے موجودہ جے وی اورڈبلیواوایس کمپنیوں، جو پہلے سے چل رہی ہیں یا چلنے والی ہوں کی تفصیل

نمبرشمار	ہندستانی پارٹی کا نام	ریزروبینک کے ذریعہ الاٹ منفرد شناختی نمبر
.1		
.2		
.3		

(IX) کیا مجوزہ سرمایہ کاری(صحیح باکس میں نشان لگائیں)

(a)نیامنصوبہ[ ] (برائے کرم سیکشن بی میں تفصیل دیں)

(b)موجودہ منصوبہ[ ] (برائے کرم سیکشن سی میں تفصیل دیں)

*ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ تحویل میں لئے گئے سمندر پار جے وی/ ڈبلیواوایس کمپنی میں اسٹیک کا حصول

سیکشن بی: کے لئے منصوبے میں سرمایہ کاری کی تفصیل

صرف ریزرو بینک کے استعمال کے لئے منفرد شناختی نمبر												

(I) سرمایہ کاری کا مقصد (برائے کرم صحیح کٹیگری پر نشان لگائیں)

(a) جے وی میں حصہ داری.................. (b) ڈبلیو او ایس کنٹری بیوشن..................

(c) غیر ملکی کمپنی کی مکمل تحویل..................

(d) غیر ملکی کمپنی کی جزوی تحویل..................

(e) ان ان کارپوریٹیڈ کمپنی میں سرمایہ کاری ....

(f) دیگر..................

(II) جے وی/ ڈبلیو او ایس کی تفصیل

(a) جے وی/ ڈبلیو او ایس کا نام:

(b) غیر ملکی کمپنی کی جزوی تحویل:

(c) ملک کا نام:

(d) ای میل:

(e) جے وی/ ڈبلیو او ایس کا اکاؤنٹنگ سال

(III) جے وی/ ڈبلیو او ایس کا ایکیوٹی کوڈ

(IV) کیا جے وی/ ڈبلیو او ایس، ایس وی پی ہے (ہاں/نہیں)..................#

#اگر ہاں تو، سیکشن ڈی میں تفصیل دیں

مجوزہ سرمایہ کاری کا ڈھانچہ

	(a) ہندوستانی پارٹی	%اسٹیک		(b) غیر ملکی پارٹی	%اسٹیک
(1)			(1)		
(2)			(2)		
(3)			(3)		

سیکشن سی: موجودہ کے منصوبے میں سرمایہ کاری کی تفصیل

صرف ریزروبینک کے استعمال کے لئے منفرد شناختی نمبر												

(I) سپلیمنٹری سرمایہ کاری کا مقصد (صحیح کیٹیگری پر نشان لگائیں)

(a) موجودہ سمندر پار جے وی/ ڈبلیواوایس میں اکوٹی میں اضافہ

(b) پری فرنس اکوٹی/لنورٹیبل اکوٹی میں اضافہ........................

(c) موجودہ ڈبیواوایس/ جے وی میں قرض منظوری/ اضافہ........................

(d) گارنٹیوں کوتوسیع/ اضافہ........................

(e) ان ان کارپوریٹیڈ کمپنی کوترسیل ....

(f) دیگر........................

(II) کیپیٹل ڈھانچہ

	(a) ہندوستانی پارٹی	%اسٹیک		(b) غیر ملکی پارٹی	%اسٹیک
(1)			(1)		
(2)			(2)		
(3)			(3)		

سیکشن ڈی - جے وی/ ڈبلیواوایس کے لئے فنڈنگ

(رقم ایف سی وائی 000 میں)

I سمندر پار تحویل کی کل قیمت:

II ہندوستانی پارٹی کے لئے سمندر پار تحویل کی تخمینی قیمت

III مالیاتی وعدہ (ایف سی وائی میں نافذ): ایف سی وائی رقم

IV ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ سرمایہ کاری کا طریقہ

(i) نقد ترسیل..

(a) ای ای ایف سی..

(b) بازار خرید..

(ii) مندرجہ ذیل کو کیپٹلائزیشن..

(a) کارخانہ اور مشینری کی برآمد..

(b) دیگر (برائے کرم واضح کریں)..

(iii) اے ڈی آر/ جی ڈی آر (بیرون ملک میں استعمال کئے گئے)..

(iv) ای سی بی/ ایف سی سی بی..

(v) شیئروں کا سویپ..

(vi) دیگر (برائے کرم واضح کریں)..

کل اے [ہندوستانی پارٹی]

(V) کیا جے وی/ ڈبلیواوایس کمپنی ایس پی وی ہے۔ (ہاں/نہیں)

(a) اگر ہاں تو ایس وی پی کا مقصد:

(i) سمندر پار تحویل کی کل قیمت:

(ii) ایس پی وی کے ذریعہ براہ راست/ بالواسطہ انفیوشن (شمولیت)

(iii) ہندوستانی پارٹی سے گارنٹی/ فی گارنٹی کے ساتھ سمندر پار پیدا کیا گیا فنڈ

(iv) ہندوستانی پارٹی سے گارنٹی/ فی گارنٹی کے بغیر سمندر پار میں پیدا کیا گیا فنڈ

(v) غیر ملکی سرمایہ کاروں کے ذریعہ اکوٹی/ ترجیحی اکوٹی/شیئر یافتگان کے قرض کے طور پر دیا گیا فنڈ

(vi) سیکوریٹائزیشن

(vii) دیگر کسی شکل میں (براہ کرام وضاحت کریں)

کل

(VI) گارنٹیاں/ دیگر نان فنڈیڈ وعدے

نوٹ: 7 جولائی 2004 کی فیما 2004 آر بی/ 120 سیکشن 2(f) میں درج مطلب کے مطابق مالیاتی وعدہ۔ مالیاتی وعدہ کا مطلب اکوٹی، قرض کے طور پر براہ راست سرمایہ کاری کی رقم اور ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ اپنے سمندر پار جے وی/ ڈبلیواوایس کمپنی کی جانب سے جاری گارنٹی رقم کا 100 فیصد

سیکشن ای: ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ اعلان

I(a) کیا درخواست دہندہ پارٹی (پارٹیاں) اس کے پرموٹر، ڈائریکٹر وغیرہ کسی جانچ/ انفورسمنٹ ایجنسی یا ریگولیٹری باڈی کے تحت ہیں؟ اگر ہاں، تو چھان بین کی کو موجودہ مرحلہ/ معاملہ کے نمٹارے کا طریقہ سمیت اس کی مختصر تفصیل

(b) کیا موثر ہندوستانی پارٹی (پارٹیاں) موجودہ وقت برآمد منافع کی وصولی نہ ہونے کی وجہ سے ریزرو بینک کی برآمد کاروں کی کاشن لسٹ میں ہے یا ریزرو بینک کے ذریعہ چلائے جا رہے بینکنگ نظام کے ڈیفالٹر کی فہرست میں ہے/ ہیں، تو ہندوستانی پارٹی (پارٹیوں) کی حیثیت:

(c) مجوزہ کمپنی کو قائم/تحویل میں لینے کے لئے میزبان ملک میں فراہم کوئی خاص فائدہ/حوصلہ افزائی سمیت اس تجویز سے متعلق کوئی اطلاع

میں/ ہم تصدیق کرتا ہوں/ کرتے ہیں کہ درج بالا اطلاع سچ اور صحیح ہے۔

....

مہر/ اسٹامپ (مجاز افسر کے دستخط)

مقام:..

مورخہ:..

نام:..

عہدہ کا نام:..

منسکلات کی فہرست:..

1. 4.

2. 5.

3. 6.

سیکشن ایف- ہندوستانی پارٹی کے آئینی آڈیٹر کا سرٹیفکیٹ

تصدیق کی جاتی ہے کہ وقتاً فوقتاً ترمیم شدہ 7جولائی 2004 کی نوٹیفکیشن فیما 2004 آر بی/120 (فارین ایکسچینج مینجمنٹ ٹرانسفر یا کسی غیر ملکی سیکورٹی کا اجراء) میں موجودہ شرائط کی رپورٹ کی جارہی ہے سرمایہ کاری کے بارے میں ہندوستانی پارٹی نے عمل کیا ہے۔ خصوصی طور پر یہ تصدیق کی جاتی ہے کہ: (i) سرمایہ کاری زمینی کاروبار سے متعلق یا بینکنگ کاروبار نہیں ہے اور (ii) پہلے کی گئی سمندر پار سرمایہ کاری اور برآمد اور رجسٹرڈ دیگر دینداری/شیئروں کا سویپ/آٹومیٹک روٹ کے تحت بیرون ملک سرمایہ کاری کے لئے بیرونی کامرشیل قرض غیر ملکی زرمبادلہ ٹرانسفریبل بانڈ باقی کے ساتھ سرمایہ کاری کے لئے مجوزہ غیر ملکی کرنسی کی خریداری کی رقم ریزرو بینک کے ذریعہ وقتاً فوقتاً ترمیم شدہ حدود کے تحت ہے۔ اس کی آخری آڈیٹیڈ شیٹ کی تاریخ یعنی ....کو ہندوستانی پارٹی کی نیٹ مالیت کے متعلق سے تصدیق کی گئی ہے۔

(iii) سرمایہ کاری کے لئے مقررہ معیار پر عمل کیا گیا ہے۔

(iv) بیرونی کامرشیل ادھار کے رہنما خطوط پر عمل کیا گیا ہے۔

(v) ہندوستانی پارٹی نے (a) گذشتہ تین سال کے دوران مالیاتی خدمات کے کاموں سے نیٹ منافع حاصل کیا ہے۔

(b) ہندوستان کی ریگولیٹری اتھارٹی کے لئے ذریعہ مقررہ کیپیٹل ایڈیکویسی کے معیار کو پورا کیا گیا ہے۔

(c) ہندوستان اور بیرون ملک سے متعلق کاموں کے لئے ہندوستان میں مناسب ریگولیٹری اتھارٹی کے پاس رجسٹریشن کیا گیا ہے اور (d) ہندوستان اور بیرون ملک سے متعلق ریگولیٹری اتھارٹی سے مالیاتی خدمات کے شعبے والے کاموں میں سرمایہ کاری کے لئے منظوری حاصل کی گئی ہے۔

نوٹ: صرف مالیاتی خدمات کے شعبے میں سرمایہ کاری کے معاملے میں نافذ ای سی بی/ایف سی سی بی بیلنسوں کے ذریعہ سرمایہ کاری کی فنڈنگ معاملے میں نافذ (مثلاً بیمہ، میچول فنڈ، املاک کا نظم وغیرہ)

....

(کمپنی کے آئینی آڈیٹر کے دستخط)

فرم کا نام۔ مہر اور رجسٹریشن نمبر

حصہ II

رقوم ترسیلوں کی رپورٹنگ

دفتر کے استعمال کے لئے..............................

موصول ہونے کی تاریخ........................

ان ورڈ نمبر........................

موجودہ جے وی/ڈبلیواوایس میں سرمایہ کاری کے معاملے میں برائے کرم پہلے سے الاٹ منفرد شناختی نمبر لکھیں													
نمبر													

(i) ہندوستانی کمپنی کا نام...

(ii) کیا گذشتہ رپورٹنگ کے بعد کمپنی کے نام میں کوئی تبدیلی ہوئی ہے؟ (ہاں/نہیں)

اگر ہاں، تو کمپنی کا پرانا نام..

موجودہ ترسیل کی تفصیل

(رقم ایف سی وائی 000 میں)

مجاز تاجر کی رپورٹنگ کا کوڈ	غیر ملکی کرنسی

(a) ای ای ایف سی اکاؤنٹ سے

اکوٹی	قرض	گارنٹی (ان ووکڈ)	ترسیل کی تاریخ

(b) بازار خریداری کے ذریعہ

اکوٹی	قرض	گارنٹی (ان ووکڈ)	ترسیل کی تاریخ

(c) اے ڈی آر/جی ڈی آر فنڈس کے ذریعہ

اکوٹی	قرض	گارنٹی (ان ووکڈ)	ترسیل کی تاریخ

(d) شیئروں کے سویپ کے ذریعہ

	قرض	گارنٹی (ان ووکڈ)	ترسیل کی تاریخ
		XXXX	

(e) ہندوستان میں/ ہندوستان کے باہر رکھے گئے ای سی بی/ ایف سی ایف بیلنس سے				
اکوٹی	قرض	گارنٹی (ان ووکڈ)	لین دین کی تاریخ	

برآمدات کا کیپٹلائزیشن/ دیگر بقایہ جات @	
کیپٹلائزیشن کی تاریخ	رقم
جاری کی گئی گارنٹی: مورخہ (نئی یا توسیع شدہ گارنٹی مدت)	رقم
ویلیڈٹی	

نوٹ: برائے کرم ایس ڈبلیو آئی ایف ٹی کوڈ کے مطابق غیر ملکی کرنسی کا نام درج کریں

@ برائے کرم کیپٹیلائزیشن کیئے جارہے دیگر قرض یعنی رائیلٹی، تکنیکی معلومات فیس، صلاح فیس وغیرہ کی وضاحت کریں۔

ہم تصدیق کرتے ہیں کہ ترسیل

(جو نافذ نہ ہو اسے کاٹ دیں)

(i) مقررہ شرائط کی ہندوستانی پارٹی کے ذریعہ عمل آوری کی تصدیق کرتے ہوئے آئینی آڈیٹر کے ذریعہ سرٹیفکیٹ کی بنیاد پر آٹومیٹک روٹ کے تحت منظور کیا گیا ہے۔

(ii) ریزرو بینک کے ذریعہ جاری منظوری نامہ کے شرائط کے مطابق ہے:

اور

(iii) اس بات سے اطمینان ہونے کہ دعویٰ، بیرون ملک جے وی/ ڈبلیو او ایس کو/ کی جانب سے جاری گارنٹی کی شرائط کی عمل آوری میں ہے۔

ان ووکڈ گارنٹی کی ترسیل کے سلسلے میں ترسیل کی گئی ہے۔

مقام:

تاریخ: مہر/ اسٹامپ

(بینک کے مجاز افسر کے دستخط)

نام:..

عہدہ کا نام:...

ٹیلیفون نمبر:...

فیکس نمبر:...

حصہ III

سالانہ کارگذاری رپورٹ (اے پی آر)

(جب تک جے وی/ ڈبلیواوایس موجود ہے، ہر سال جے وی/ ڈبلیواوایس کی سالانہ اکاؤنٹ بندی کے تین مہینے کے اندر سند یافتہ اکاؤنٹنٹ کے ذریعہ تصدیق کراکے نامزد مجاز تاجر کیٹگری I بینک کے ذریعہ ارسال کیا جائے)

I اے پی آر کی تاریخ.........................

II منفرد شناختی نمبر................................

(براہ کرم آر بی آئی کے ذریعہ جاری 13 ہندسوں والے منفرد شناختی نمبر لکھیں)

III گذشتہ رپورٹ کے بعد کیپٹل ڈھانچہ میں تبدیلی

	رقم (نئی)	فی شیئر (نیا)
ہندوستانی		
غیر ملکی		

IV گذشتہ دو سالوں کے لئے جے وی/ ڈبلیواوایس کے چلانے کے تفصیل

(رقم 000 غیر ملکی کرنسی)

خسارہ	گذشتہ سال	رواں سال
(i) نیٹ منافع/ خسارہ		
ڈویڈینٹ		
نیٹ مالیت		

V جے وی/ ڈبلیواوایس واپسی ترسیل

جے وی اور ڈبلیواوایس سے غیر ملکی کرنسی کا حصول

	......کو ختم گذشتہ سال کے دوران	کاروبار کی شروعات
(i) منافع		
(ii) ڈویڈینٹ		
(iii) رکا ہوا منافع		
(iv) ہندوستان میں سرمایہ کاری		
دیگر ** (برائے کرم واضح کریں)		

(جے وی/ ڈبلیواوایس کے منافع کے حصہ جو موجود ہیں اور جس کی جے وی/ ڈبلیواوایس میں دوبارہ سرمایہ کاری کی گئی ہے۔ کو دکھاتا ہے)

**(رائیلٹی، تکنیکی معلومات فیس، صلاح فیس وغیرہ)

VI گذشتہ رپورٹ سے اسٹیپ ڈاؤن معاون کمپنیوں میں سرمایہ کاری

ملک	
جے وی/ ڈبلیواوایس کا نام	
سرمایہ کاری کی رقم	

مقام:

تاریخ:

(مجاز افسر کے دستخط)

مہر/اسٹامپ

نام:

عہدہ کا نام:

(کمپنی کے آئینی آڈیٹر کے دستخط)

فرم کا نام، مہر اور رجسٹریشن نمبر

بینک کے مجاز افسر کے دستخط

نام:

عہدہ کا نام:

حصہ IV

جے وی/ ڈبلیواوایس کے بند ہونے/ ڈس انوسمنٹ/ رضا کارانہ بندی/ خاتمہ رپورٹ

نامزد مجاز تاجر کٹیگری-I بینک کے ذریعہ ارسال کیا جائے۔

(سبھی رقم غیر ملکی کرنسی میں ہزاروں میں)

مجاز تاجر کٹیگری I بینک کا نام اور پتہ:

مجاز تاجر کا کوڈ:

ریزروبینک کے ذریعہ منفرد شناختی نمبر

کیا اے پی آر برابر پیش کی جاتی ہے

ہاں/نہیں

گذشتہ اے پی آر سے متعلق مدت اور پیش کرنے کی تاریخ:

سرمایہ کاری کی تفصیل

اکوٹی	قرض	جاری کی گئی گارنٹی

ترسیل کی تفصیلات

اکوٹی	قرض	مانگی گئی گارنٹی

گذشتہ اے پی آر کے بعد کیپٹل ڈھانچہ میں تبدیلی

اکوٹی	قرض	جاری کی گئی گارنٹی

ڈس انوسمنٹ پر ترسیل رقم

اکوٹی	قرض

یہ تصدیق کی جاتی ہے کہ (جو نافذ نہ ہو اسے کاٹ دیں)

I(a) فروخت ایسے اسٹاک ایکسچینج کے ذریعہ کی گئی ہے جہاں سمندر پاروں جے وی/ ڈبلیواوایس کے شیئر ان لسٹ ہیں:

(b) اگر شیئر اسٹاک ایکسچینج میں ان لسٹ نہ ہو اور شیئر وں کا ڈس انوسمنٹ نجی نظام کے ذریعہ کیا گیا ہو تو شیئر کی قیمت وسند یافتہ چارٹرڈ اکاؤنٹنٹ جے وی یا ڈبلیواوایس کی آخری آڈیٹیڈ اکاؤنٹ مالیاتی تفصیل پر مبنی شیئروں کی قیمت مناسب قیمت سے کم نہ ہو۔

(c) ہندوستانی پارٹی کا جے وی/ ڈبلیواوایس سے ڈویڈینٹ، تکنیکی معلومات فیس، رائیلٹی، صلاح فیس، کمیشن یا دیگر اہلیتوں اور/ یا برآمد پروسیڈس کے طور پر کوئی بقایا دینے والا نہ ہو۔

(d) سمندر پار والے اداروں کو کم از کم ایک سال کے لئے چلنا چاہئے۔ اور اس سال کی سالانہ کارگزاری رپورٹ کے ساتھ آڈیٹیڈ اکاؤنٹ ریزرو بینک کو پیش کیا جائے۔

(e) ہندوستانی پارٹی مرکزی تفتیشی بیورو/ ای ڈی/ سیبی/ آئی آر ڈی اے یا دیگر ریگولیٹری اتھارٹی کے ذریعہ جانچ کے تحت نہیں ہے۔

(بینک کے مجاز افسر کے دستخط)

مہر/ اسٹامپ

مقام:

تاریخ:

نام:

عہدہ کا نام:

ٹیلیفون نمبر:

فیکس نمبر:

ضمیمہ

بیرون ملک میں واقع جوائنٹ وینچر/مکمل ملکیت والے معاون اداروں میں براہ راست سرمایہ کاری
ماسٹر سرکلر میں شامل سرکلرس/نوٹیفکیشن کی فہرست جاری نوٹیفکیشن

نمبر شمار	نوٹیفکیشن نمبر	تاریخ
1.	فیما 2004 آر بی/120	7 جولائی 2004
2.	فیما 2005 آر بی/132	31 مارچ 2004
3.	فیما 2005 آر بی/135	17 مارچ 2005
4.	فیما 2005 آر بی/139	11 اگست 2005
5.	فیما 2006 آر بی/150	21 اگست 2006

نمبر شمار	سرکلر نمبر	تاریخ
1.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 14	1 اکتوبر 2004
2.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 32	9 فروری 2005
3.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 42	12 مئی 2005
4.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 9	29 اگست 2005
5.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 29	27 مارچ 2006
6.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 30	5 اپریل 2006
7.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 3	3 جولائی 2006
8.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 6	6 ستمبر 2006
9.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 11	16 نومبر 2006
10.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 41	20 اپریل 2007
11.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 49	30 اپریل 2007
12.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 50	4 مئی 2007
13.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 53	8 مئی 2007
14.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 68	1 جون 2007
15.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 72	8 جون 2007
16.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 75	14 جون 2007
17.	اے پی (ڈی آئی آر سیریز) سرکلر نمبر 76	19 جون 2007