

92

**5. Instrumente**


Lieferungs- und Zahlungsbedingungen  
Zahlungsverkehr  
Finanzierung  
Absicherung  
Versicherungen und Garantien

**Instrumente**

- **Lieferungs- und Zahlungsbedingungen**
- **Nichtdokumentärer und dokumentärer Zahlungsverkehr**
- **Außenhandelsfinanzierung**
- **Absicherungsinstrumente**
- **Ausführversicherungen und Garantien**

**Außenhandel**

Volker Castor



93

**5. Instrumente**

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen  
Zahlungsverkehr  
Finanzierung  
Absicherung  
Versicherungen und Garantien

**Instrumente**


**Die besonderen Bedingungen im Auslandsgeschäft erfordern den Einsatz spezieller Instrumente.**

Diese Instrumente kommen neben den allgemeinen Instrumenten der Finanzwirtschaft (Investition, Finanzierung, Finanzplanung)

- gesondert zum Einsatz  
(⇒ dokumentärer Zahlungsverkehr, Kurs-Absicherungsinstrumente, Lieferungs- und Zahlungsbedingungen) oder
- werden den besonderen Bedingungen angepasst  
(⇒ nichtdokumentärer Zahlungsverkehr, Versicherungen und Garantien, Außenhandelsfinanzierung).

**Außenhandel**

Volker Castor



## Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

**Incoterms**

International commercial terms -  
Official rules for the interpretation of trade terms:

Internationale Regeln für die einheitliche Auslegung der in Außenhandelsgeschäften üblichen Vertragsformeln. Sie werden von der Internationalen Handelskammer (ICC) in Paris herausgegeben und enthalten exakte Regelungen für Außenhandelsverträge über den **Gefahren- und Kostenübergang** vom Verkäufer auf den Käufer und z.T. auch wenn eine Transportversicherung abzuschließen ist.

94

5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr


Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

Außenhandel

Volker Castor



## Incoterms

Incoterms 2010	
<b>Alle Transportarten</b>	EXW, FCA, CPT, CIP, DAT, DAP, DDP
<b>See- und Binnenschifftransport</b>	FAS, FOB, CFR, CIF

95

5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr


Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

Außenhandel

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien


**Außenhandel**

## Incoterms 96

### Klauseln für alle Transportarten

- **EXW** ex works - ab Werk
- **FCA** free carrier - frei Frachtführer
- **CPT** carriage paid to - frachtfrei
- **CIP** carriage and insurance paid to - frachtfrei versichert
- **DAT** delivered at terminal – geliefert Terminal
- **DAP** delivered at place – geliefert benannter Ort
- **DDP** delivered duty paid - geliefert verzollt

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

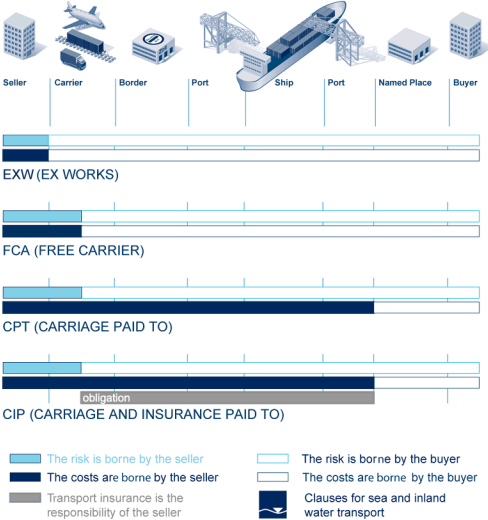
Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien


**Außenhandel**

## Incoterms: Alle Transportarten 97



Quelle: Internationale Handelskammer

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr


Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**

## Incoterms: Alle Transportarten




**DAT (DELIVERED AT TERMINAL)**  
 Seller delivers when the goods, once unloaded from the arriving means of transport, are placed at the disposal of the buyer at a named terminal at the named port or place of destination.

**DAP (DELIVERED AT PLACE)**  
 Seller delivers when the goods are placed at the disposal of the buyer on the arriving means of transport ready for unloading at the named place of destination.

<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="display: inline-block; width: 15px; height: 10px; background-color: #ADD8E6; border: 1px solid black; margin-right: 5px;"></span> The risk is borne by the seller</li> <li><span style="display: inline-block; width: 15px; height: 10px; background-color: #000080; border: 1px solid black; margin-right: 5px;"></span> The costs are borne by the seller</li> <li><span style="display: inline-block; width: 15px; height: 10px; background-color: #808080; border: 1px solid black; margin-right: 5px;"></span> Transport insurance is the responsibility of the seller</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="display: inline-block; width: 15px; height: 10px; background-color: #FFFFFF; border: 1px solid black; margin-right: 5px;"></span> The risk is borne by the buyer</li> <li><span style="display: inline-block; width: 15px; height: 10px; background-color: #FFFFFF; border: 1px solid black; margin-right: 5px;"></span> The costs are borne by the buyer</li> <li><span style="display: inline-block; width: 15px; height: 10px; background-color: #000080; border: 1px solid black; margin-right: 5px; vertical-align: middle;"></span> Clauses for sea and inland water transport</li> </ul>
--	---

Quelle: Internationale Handelskammer

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien


**Außenhandel**

## Incoterms

### Klauseln für den See- und Binnenschifftransport

- FAS free alongside ship - frei Längsseite Schiff
- FOB free on board - frei an Bord
- CFR cost and freight - Kosten und Fracht
- CIF cost, insurance, freight - Kosten, Versicherung, Fracht

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

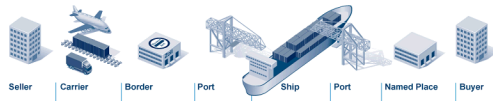
Finanzierung


Absicherung

Versicherungen und Garantien


**Außenhandel**

### Incoterms: See- und Binnenschifftransport







FAS (FREE ALONGSIDE SHIP)



FOB (FREE ON BOARD)



CFR (COST AND FREIGHT)




CIF (COST, INSURANCE AND FREIGHT)

<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="display: inline-block; width: 15px; height: 10px; background-color: #0070C0; border: 1px solid black; margin-right: 5px;"></span> The risk is borne by the seller</li> <li><span style="display: inline-block; width: 15px; height: 10px; background-color: #003366; border: 1px solid black; margin-right: 5px;"></span> The costs are borne by the seller</li> <li><span style="display: inline-block; width: 15px; height: 10px; background-color: #666666; border: 1px solid black; margin-right: 5px;"></span> Transport insurance is the responsibility of the seller</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="display: inline-block; width: 15px; height: 10px; background-color: #E0E0E0; border: 1px solid black; margin-right: 5px;"></span> The risk is borne by the buyer</li> <li><span style="display: inline-block; width: 15px; height: 10px; background-color: #FFFFFF; border: 1px solid black; margin-right: 5px;"></span> The costs are borne by the buyer</li> <li> Clauses for sea and inland water transport</li> </ul>
--	---

Quelle: Internationale Handelskammer

100

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**


### Zahlungsbedingungen im Kaufvertrag

**Festzulegende Merkmale im Vertrag**

- Kaufpreis bzw. Zahlungsbetrag
- Währung
- Zahlungsort
- Zahlungsfälligkeit
- Refinanzierung / Refinanzierungskosten
- Zahlungsart / Kosten der Zahlungsabwicklung
- Sicherstellung
- Einheitliche Richtlinien
- Zustimmungs- / Genehmigungsvorbehalte

Volker Castor

101



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**


## Zahlungsbedingungen im Kaufvertrag

102

**Wichtige Zahlungsbedingungen**

- Vorauszahlung bzw. Anzahlung
- Dokumentenakkreditiv  
(Sichtzahlungsakkreditiv, Nachsichtakkreditiv / deferred-payment-Akkreditiv, Akzeptakkreditiv)
- Dokumenteninkasso  
(Dokumente gegen Zahlung, Dokumente gegen Akzeptleistung, Dokumente gegen unwiderruflichen Zahlungsauftrag)
- Nachnahme
- Rechnung
- Zahlungsziel / Ratenzahlung

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**


## Dokumente im Außenhandel

103

```

graph TD
    Root[Dokumente im Außenhandel] --> TD[Transportdokumente]
    Root --> BP[Begleitpapiere]
    TD --> TP[Traditionspapiere]
    TD --> FB[Frachtbriefe]
    BP --> HF[Handelsfaktura]
    BP --> KF[Konsulatsfaktura]
    BP --> ZF[Zollfaktura]
    BP --> UZ[Ursprungszeugnis]
    BP --> PK[Packliste]
    BP --> IZ[Inspektions-Zert.]
    BP --> AZ[Analyse-Zert.]
    BP --> GZ[Gesundheitszeugnis]
    BP --> PG[Pflanzen-GZ]
    BP --> GZert[Gewichtszertifikat]
    TP --> K[Konnossement]
    TP --> SK[Seekonnossement]
    TP --> CB[Combined B/L]
    TP --> FL[Flussladeschein]
    TP --> OL[Order-Lagerschein]
    FB --> LF[Luftfrachtbrief]
    FB --> BF[Bahnfrachtbrief]
    FB --> LWF[Lkw-Frachtbrief]
    FB --> SF[Seefrachtbrief]
    FB --> CTD[Combined TD]
    FB --> PIS[Posteinlieferungssch.]
    
```

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**

## Dokumente im Außenhandel

104

### Transportdokumente


Transportdokumente werden aufgrund ihrer unterschiedlichen Funktionen in zwei Gruppen unterschieden:

- Traditionspapiere - Dokumente, die eine Wertpapierfunktion haben, da sie Ware repräsentieren
- Frachtbriefe - Dokumente, die als Nachweis dafür dienen, dass die Ware versendet wurde oder zum Transport an den Frachtführer übergeben wurde

### Begleitpapiere

Begleitpapiere sind schriftliche Unterlagen, die die Ware während des Transportes begleiten. Art und Anzahl der erforderlichen Papiere ist abhängig von Transportmittel, Transportweg, Warenart und den Bestimmungen des Empfänger- und Ausfuhrlandes.

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

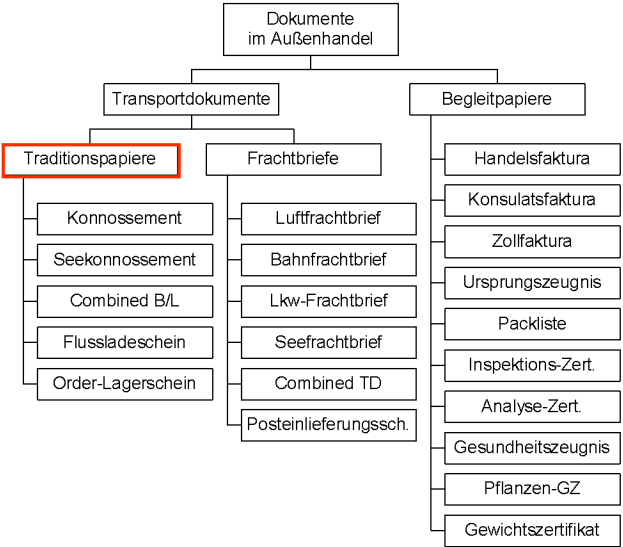
Absicherung

Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**

## Dokumente im Außenhandel


105




```


graph TD
    Root[Dokumente im Außenhandel] --> TD[Transportdokumente]
    Root --> BP[Begleitpapiere]
    TD --> TP[Traditionspapiere]
    TD --> FB[Frachtbriefe]
    TP --> K[Konnossement]
    TP --> SK[Seekonnossement]
    TP --> CB[Combined B/L]
    TP --> FL[Flussladeschein]
    TP --> OL[Order-Lagerschein]
    FB --> LF[Luftfrachtbrief]
    FB --> BF[Bahnfrachtbrief]
    FB --> LWF[Lkw-Frachtbrief]
    FB --> SF[Seefrachtbrief]
    FB --> CTD[Combined TD]
    FB --> PIS[Posteinlieferungssch.]
    BP --> HF[Handelsfaktura]
    BP --> KF[Konsulatsfaktura]
    BP --> ZF[Zollfaktura]
    BP --> UZ[Ursprungszeugnis]
    BP --> PK[Packliste]
    BP --> IZ[Inspektions-Zert.]
    BP --> AZ[Analyse-Zert.]
    BP --> GZ[Gesundheitszeugnis]
    BP --> PG[Pflanzen-GZ]
    BP --> GZert[Gewichtszertifikat]
            
```


Volker Castor


 <b>5. Instrumente</b> <b>Lieferungs- und Zahlungsbedingungen</b> Zahlungsverkehr Finanzierung Absicherung Versicherungen und Garantien <b>Außenhandel</b>	<b>Dokumente im Außenhandel</b> <span style="float: right;">106</span>
	<b>Traditionspapiere</b>
	Traditionspapiere (lat. tradere = übergeben, überliefern) sind Wertpapiere. Im Zusammenhang mit dem Warentransport bedeutet dies, dass die Übergabe der Dokumente der Warenübergabe entspricht.
	Folgende Dokumente repräsentieren die Ware:
	<ul style="list-style-type: none"><li>- Konnossement (B/L - Bill of Lading)</li><li>- Seekonnossement (ocean B/L, marine B/L, bill of lading covering carriage by sea)</li><li>- Combined (Transport) B/L</li><li>- Order-Lagerschein</li></ul>
	<b>Außenhandel</b> <span style="float: right;">Volker Castor</span>

 <b>5. Instrumente</b> <b>Lieferungs- und Zahlungsbedingungen</b> Zahlungsverkehr Finanzierung Absicherung Versicherungen und Garantien <b>Außenhandel</b>	<b>Dokumente im Außenhandel</b> <span style="float: right;">107</span>
	Beim <b>Konnossement</b> handelt es sich um ein vom Verfrachter ausgestellten Ladeschein im See- und Binnenschifftransport, der die Rechtsbeziehung zwischen dem Verfrachter, dem Verfrachter und dem Empfänger der beförderten Ware regelt.
	Es kann eine Bestätigung des Verfrachters über die Übernahme der Waren zur Verschiffung (Empfangs- / Übernahme-Konnossement, Received for Shipment B/L) oder eine Bestätigung über die Verbringung der Waren an Bord (Bord-/Verlade-Konnossement, On Board B/L, Shipped on Board B/L) sein.
	Darüber hinaus beinhaltet es die Verpflichtung des Verfrachters, die Waren zum Bestimmungshafen zu befördern und gegen Rückgabe des Konnossements an den legitimierten Inhaber des Konnossements auszuliefern.
	<b>Außenhandel</b> <span style="float: right;">Volker Castor</span>



 <b>5. Instrumente</b>  Lieferungs- und Zahlungs- bedingungen  Zahlungsverkehr  Finanzierung  Absicherung  Versicherungen und Garantien  <b>Außenhandel</b>	<b>Dokumente im Außenhandel</b> <span style="float: right;">110</span>
	<b>Order-Konnossement</b> Es wird auf den namentlich genannten Empfänger oder „an Order“ ausgestellt. Eine Übertragung auf Dritte ist durch Indossament möglich. Das Order-Konnossement wird verwendet, wenn die Ware z. B. während des Transportes weiterverkauft wird.
	<b>Namens- / Rekta-Konnossement (Straight B/L)</b> Das Papier lautet auf den Namen des Empfängers ohne jeden Zusatz, so dass nur dieser die Herausgabe der Ware verlangen kann. Die Übergabe auf einen Dritten ist nur durch eine Abtretungserklärung (Zession) möglich.
	<b>Inhaber-Konnossement</b> Eher unübliche Form der Übertragung, bei der der Empfänger nicht genannt wird. Die Übertragung erfolgt durch Einigung und Übergabe.
	Volker Castor

 <b>5. Instrumente</b>  Lieferungs- und Zahlungs- bedingungen  Zahlungsverkehr  Finanzierung  Absicherung  Versicherungen und Garantien  <b>Außenhandel</b>	<b>Dokumente im Außenhandel</b> <span style="float: right;">111</span>
	<b>Unreine Konnossemente</b> Vermerke über äußerlich erkennbare Mängel einer Ware oder seiner Verpackung machen das Konnossement „unrein“ (foul B/L).
	<b>Reine Konnossemente</b> Als Erfüllungsnachweis für Außenhandelsgeschäfte (Incoterms) und als zahlungsauslösendes Dokument im Akkreditivgeschäft sind nur „reine“ Konnossemente (clean B/L) zugelassen.
	Volker Castor



## Dokumente im Außenhandel

112

**5. Instrumente**

**Lieferungs- und Zahlungsbedingungen**

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien


**Außenhandel**

Volker Castor

**Seekonnossement**  
 (ocean B/L, marine B/L, bill of lading covering carriage by sea)  
 Das Seekonnossement entspricht für die Seeschifffahrt (Hafen-zu-Hafen-Verladung) dem Konnossement.

**Combined (Transport) B/L**  
 Handelsfähiges Konnossement für den internationalen kombinierten Transport, wobei der Transport im Hauptlauf mit einem Seeschiff und der Vorlauf und / oder Nachlauf mindestens einem anderen Verkehrsträger durchgeführt wird.  
 Vergleichbar: Multimodal Transport Bill of Lading

**Flussladeschein (Binnen- oder Flusskonnossement)**  
 Inland waterway consignment note: Der Flussladeschein entspricht für die Binnenschifffahrt dem Konnossement.



## Combined Transport Bill of Lading

113

**5. Instrumente**

**Lieferungs- und Zahlungsbedingungen**

Zahlungsverkehr

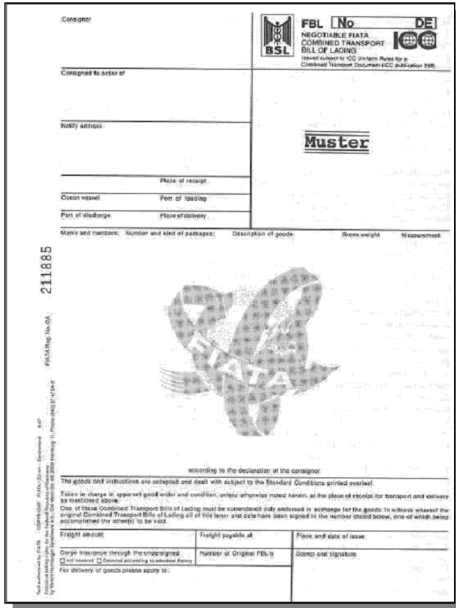
Finanzierung

Absicherung


Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**

Volker Castor



Quelle: Häberle, Handbuch der Außenhandelsfinanzierung



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

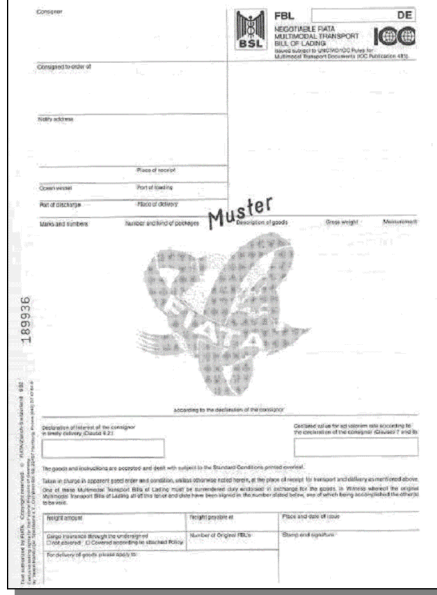
Absicherung

Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**

## Multimodal Transport Bill of Lading


114



Muster

Quelle: Häberle, Handbuch der Außenhandelsfinanzierung

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

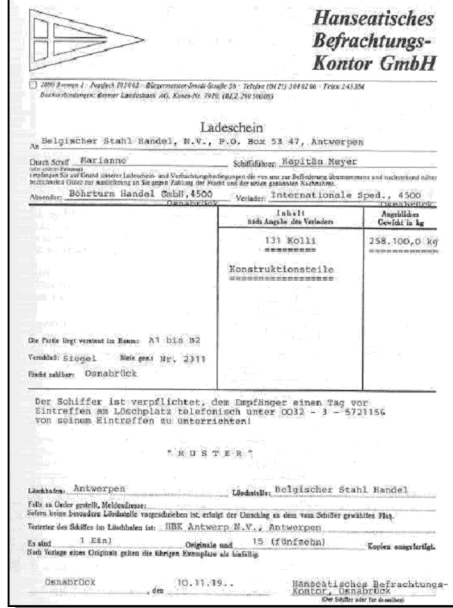
Absicherung

Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**


## Flussladeschein (Binnen- oder Flusskonnossement)

115



Quelle: Häberle, Handbuch der Außenhandelsfinanzierung

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

Außenhandel

## Dokumente im Außenhandel


116

### Order-Lagerschein

Der Lagerschein ist eine vom gewerblichen Lagerhalter ausgestellte Urkunde über den Empfang der eingelagerten Ware. Es ist ein Wertpapier, das durch Indossament übertragbar ist. Die Übertragung bewirkt den Eigentumsübergang der gelagerten Ware. Order-Lagerscheine dürfen nur von staatlich konzessionierten Lagerhaltern ausgestellt werden.

Namens- bzw. Rekta-Lagerscheine sind keine Wertpapiere und können von jedem Lagerhalter ausgestellt werden.

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

Außenhandel

## Lagerschein

117

**Muster**

**Namenslagerschein Nr. \_\_\_\_\_**

Ich / Wir lagere(n) ein, auf Grund der Allgemeinen Deutschen Spezialverordnungen (ADSe) neuer Fassung, die nach genehmigter Jalousie-Erweiterung dieses Lagerzettelens gelten, für Rechnung und Gelehr der Firma \_\_\_\_\_

auf meinem/unsarem eigenen Lager  
 auf dem Lager der Firma \_\_\_\_\_

die nachstehend verzeichneten Güter:

Menge und Nummer	Zahl und Art der Kiste	Lokal <sup>1)</sup>	Anzahl der Einheiten	Inhalt

<sup>1)</sup> Art. Der Lokal ist angegeben von \_\_\_\_\_  
 Der Inhalt ist von mir im Belegbuch \_\_\_\_\_

**Auslieferung:** Bestehend aus ADSe, § 48 C 1 bis 4, und ist als Lagerschein vollständig, das eingetragene Gut bei jeder Auslieferung des Lagerbestandes unverändert mit demselben gelassen. Lieferungen werden erst dann, und in Höhe der Abnahme, nur an denjenigen Käufer des Lagerzettelens herausgegeben, der durch eine vom Lagerhalter gefertigte und auf dem Lagerzettel mitgetragene Abnahmebestätigung legitimiert ist.

Ich / Wir erkläre(n) weiter, es sich bei den nachstehenden Besondereigenschaften der Einlagen nur solche Einlagen zu handeln, welche die Güterart der Auslieferung des Lagerscheines betreffen, oder sich von dem Waren zu unterscheiden unterscheiden lassen. Die Abnahmebestätigung ist die einzige Besondereigenschaft, die die Güterart der Auslieferung nicht Abschlussschein zu sein.

**Bestand:** Die Bestände des Ware(n) sind nur von dem Lagerhalter für Rechnung von dem Lagerhalter oder vertrieben werden, wenn es sich nicht um Besondereigenschaften handelt, die im Interesse der Erhaltung des Ware(n) notwendig sind zur dieser Besondereigenschaften im Lagerbuch getrennt ist.


**Versicherung:** Die Ware ist durch mich / uns für Rechnung von es angeht versichert <sup>2)</sup> gegen Feuergefahr und jeder Einbruchdiebstahl für die Dauer der Lagerung zum Lagerort von DN \_\_\_\_\_  
 (Versicherungen bedingt) Ich / wir nur auf schriftlichen schriftlichen Auftrag hin.  
 Die Speditionsversicherung (SVE) gemäß ADSe, § 29 B (bisher) ist mit einer Versicherungssumme von DN \_\_\_\_\_ eingedeckt.

Beimotiven in B. besondere Bedingungen für die Einlagerung \_\_\_\_\_

Lagerort \_\_\_\_\_, den \_\_\_\_\_ 19\_\_\_\_  
 eingeliefert am \_\_\_\_\_ 19\_\_\_\_  
<sup>2)</sup> Abschließend durchzuführen. (Dienst und Unersicht des Lagerhalters)

Volker Castor

Quelle: Häberle, Handbuch der Außenhandelsfinanzierung



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

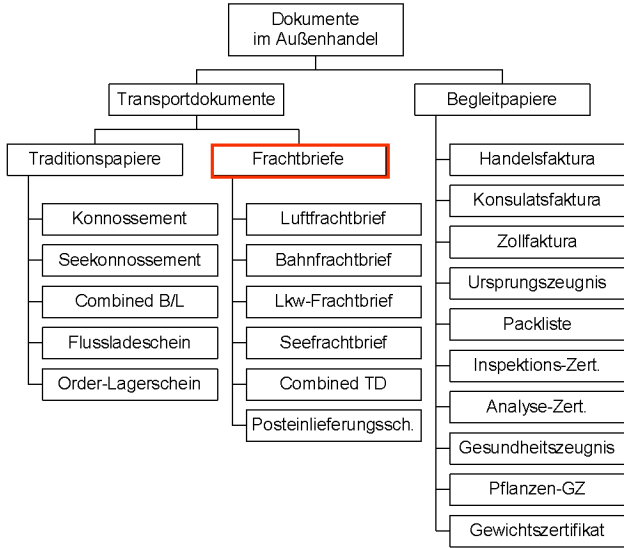
Absicherung

Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**

### Dokumente im Außenhandel


118



```

graph TD
    Root[Dokumente im Außenhandel] --> TD[Transportdokumente]
    Root --> BP[Begleitpapiere]
    TD --> TP[Traditionspapiere]
    TD --> FB[Frachtbriefe]
    TP --> K[Konnossement]
    TP --> SK[Seekonnossement]
    TP --> CB[Combined B/L]
    TP --> FL[Flussladeschein]
    TP --> OL[Order-Lagerschein]
    FB --> LF[Luftfrachtbrief]
    FB --> BF[Bahnfrachtbrief]
    FB --> LKF[Lkw-Frachtbrief]
    FB --> SF[Seefrachtbrief]
    FB --> CTD[Combined TD]
    FB --> PIS[Posteinlieferungssch.]
    BP --> HF[Handelsfaktura]
    BP --> KF[Konsulatsfaktura]
    BP --> ZF[Zollfaktura]
    BP --> UZ[Ursprungszeugnis]
    BP --> P[Packliste]
    BP --> IZ[Inspektions-Zert.]
    BP --> AZ[Analyse-Zert.]
    BP --> GZ[Gesundheitszeugnis]
    BP --> PG[Pflanzen-GZ]
    BP --> GZert[Gewichtszertifikat]
    
```

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**

### Dokumente im Außenhandel

119

#### Frachtbriefe

Frachtbriefe sind Beweisurkunden über den Abschluss und Inhalt eines Frachtvertrages im Eisenbahn-, Straßen-, Luft-, See- und kombinierten Transport. Im See- und Binnenschiffverkehr tritt an die Stelle des Frachtbriefs überwiegend das Konnossement.

Nach den verwendeten Transportmittel wird unterschieden in:

- Luftfrachtbrief
- Bahnfrachtbrief
- Lkw-Frachtbrief
- Seefrachtbrief
- Combined Transport Document
- Posteinlieferungsschein / Kurierempfangsbestätigung

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

## Dokumente im Außenhandel


120

**Luftfrachtbrief**  
 Air Waybill (AWB): Der Air Way Bill ist ein in Inhalt und Form international vereinheitlichtes Beförderungsdokument der IATA nach dem Warschauer Abkommen von 1929 und ist international als alleiniges Warenbegleitpapier im Luftverkehr anerkannt.

**Bahnfrachtbrief, CIM-Frachtbrief**  
 Beförderungsdokument für den Transport per Eisenbahn, welches eine vollständige Eisenbahnwagon-Ladung ausweist. Die CIM (frz. „Convention International concernant le transport des Marchandises par chemin de fer“, dt. "Internationales Übereinkommen über den Eisenbahnfrachtverkehr") schafft für die Vertragsstaaten ein einheitliches Recht hinsichtlich Form und Inhalt des Eisenbahnfrachtvertrags.

Außenhandel

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

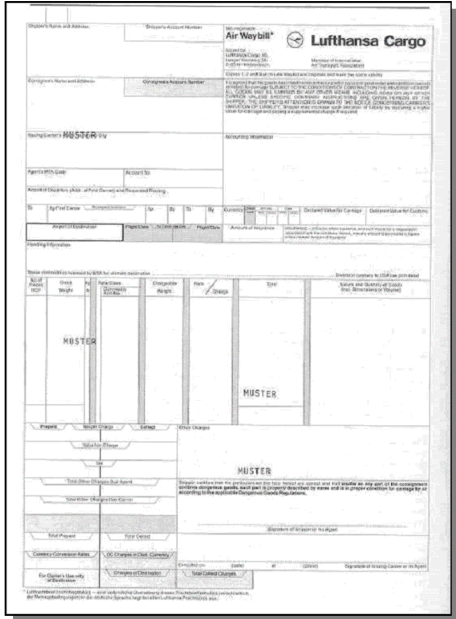
Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

## Luftfrachtbrief


121



Quelle: Häberle, Handbuch der Außenhandelsfinanzierung

Außenhandel

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

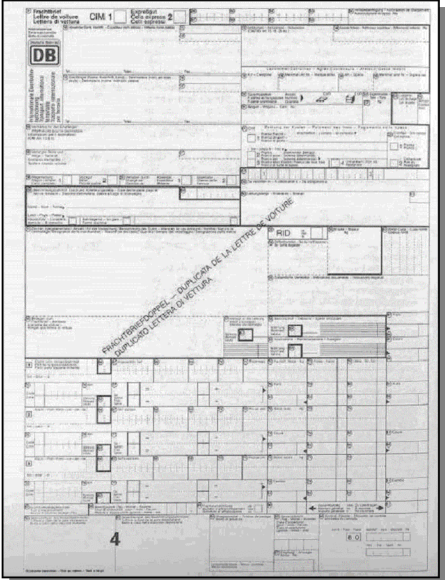
Absicherung

Versicherungen und Garantien


Außenhandel

### Bahnfrachtbrief, CIM-Frachtbrief

122



Quelle: Häberle, Handbuch der Außenhandelsfinanzierung Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

Außenhandel

### Dokumente im Außenhandel

123

**Lkw-Frachtbrief, CMR-Frachtbrief**  
 Beförderungsdokument für den Straßenverkehr, welches eine vollständige Lkw-Ladung ausweist. Die CMR (frz. „Convention relative au contrat de transport international de marchandises par route“; dt. „Übereinkommen über den Beförderungsvertrag im internationalen Straßengüterverkehr“) ist ein völkerrechtliches Abkommen zur frachtrechtlichen Gestaltung des grenzüberschreitenden Warenverkehrs mit Kraftfahrzeugen.

**Seefrachtbrief**  
 Sea Waybill, Liner Waybill: Der Seefrachtbrief weist den „An Bord“-Verlader der Ware aus und kann in jenen Fällen verwendet werden, in welchen kein Konnossement, also kein Dokument mit Wertpapiercharakter, notwendig ist. Für die Entgegennahme der Ware ist die Vorlage des Seefrachtbriefs durch den darin genannten Empfänger nicht notwendig, was die Abfertigung am Bestimmungshafen beschleunigen kann.

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

Außenhandel

### Lkw-Frachtbrief, CMR-Frachtbrief

124

Quelle: Häberle, Handbuch der Außenhandelsfinanzierung

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien


Außenhandel

### Seefrachtbrief

125

Quelle: Häberle, Handbuch der Außenhandelsfinanzierung

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

## Dokumente im Außenhandel


126

**Combined Transport Document (CTD)**  
 = Multimodal Transport Document (MTD): Beförderungsdokument für den kombinierten Transport. Es wird von einem Gesamtbeförderer, der auch ein Spediteur sein kann, für den kombinierten Transport ausstellt.

**Posteinlieferungsschein, Kurierempfangsbestätigung**  
 Beim Versand im Post- bzw. -Kurierverkehr wird eine Posteinlieferungsschein bzw. eine Kurierempfangsbestätigung ausgestellt, die eine Empfangsbestätigung ist und lediglich Beweisfunktion hat.

Außenhandel

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

## Dokumente im Außenhandel


127


```


            graph TD
            Root[Dokumente im Außenhandel] --> Transport[Transportdokumente]
            Root --> Begleit[Begleitpapiere]
            Transport --> Tradition[Traditionspapiere]
            Transport --> Fracht[Frachtbriefe]
            Tradition --> Konnossement
            Tradition --> Seekonnossement
            Tradition --> CombinedB/L[Combined B/L]
            Tradition --> Flussladeschein
            Tradition --> OrderLagerschein[Order-Lagerschein]
            Fracht --> Luftfrachtbrief
            Fracht --> Bahnfrachtbrief
            Fracht --> LkwFrachtbrief[Lkw-Frachtbrief]
            Fracht --> Seefrachtbrief
            Fracht --> CombinedTD[Combined TD]
            Fracht --> Posteinlieferungssch[Posteinlieferungssch.]
            Begleit --> Handelsfaktura
            Begleit --> Konsulatsfaktura
            Begleit --> Zollfaktura
            Begleit --> Ursprungszeugnis
            Begleit --> Packliste
            Begleit --> InspektionsZert[Inspektions-Zert.]
            Begleit --> AnalyseZert[Analyse-Zert.]
            Begleit --> Gesundheitszeugnis
            Begleit --> PflanzenGZ[Pflanzen-GZ]
            Begleit --> Gewichtszertifikat
            
```

Außenhandel

Volker Castor

 <b>5. Instrumente</b>  <b>Lieferungs- und Zahlungsbedingungen</b>  Zahlungsverkehr  Finanzierung  Absicherung  Versicherungen und Garantien  <b>Außenhandel</b>	<p style="text-align: right;">128</p> <h3>Dokumente im Außenhandel</h3>  <b>Begleitpapiere</b> Begleitpapiere sind Schriftliche Unterlagen, die die Ware während des Transportes begleiten. Art und Anzahl der erforderlichen Papiere ist Abhängig von Transportmittel, Transportweg, Warenart, Bestimmungen des Empfänger- und Ausfuhrlandes.  Zu den Begleitpapieren gehören u.a.: Handelsfaktura, Konsulatsfaktura, Zollfaktura, Ursprungszeugnis, Packliste, Inspektionszertifikat, Analysezertifikat, Gesundheitszeugnis, Pflanzengesundheitszeugnis, Gewichtszertifikat
	<small>Volker Castor</small>

 <b>5. Instrumente</b>  <b>Lieferungs- und Zahlungsbedingungen</b>  Zahlungsverkehr  Finanzierung  Absicherung  Versicherungen und Garantien  <b>Außenhandel</b>	<p style="text-align: right;">129</p> <h3>Dokumente im Außenhandel</h3>  <b>Handelsfaktura</b> Handelsrechnung, Rechnung des Lieferanten, die sich auf die gelieferte Ware oder die erbrachte Leistung an den Käufer bezieht.  <b>Konsulatsfaktura</b> Basiert auf der Handelsfaktura und dient zur Verzollung im Einfuhrland, aufgeführte Preise sind durch das Konsulat des Einfuhrlandes zu beglaubigen.  <b>Zollfaktura</b> customs invoice: Basiert auf der Handelsfaktura und dient zur Verzollung im Einfuhrland. Die Beglaubigung der Zollfaktura erfolgt durch den Exporteur und eines Zeugen (i.d.R. Angestellter des Exporteurs).
	<small>Volker Castor</small>



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

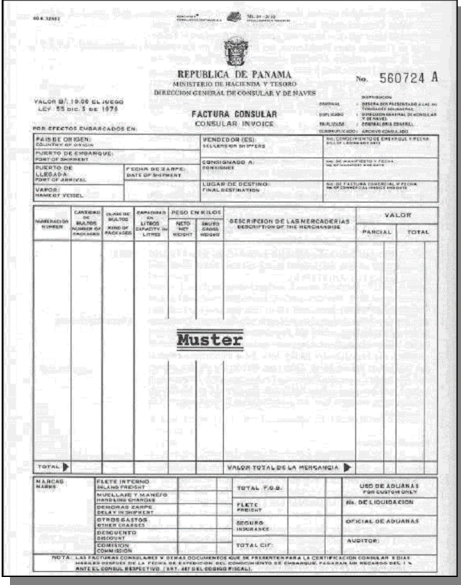
Absicherung

Versicherungen und Garantien


**Außenhandel**

## Konsulatsfaktura

130



Quelle: Häberle, Handbuch der Außenhandelsfinanzierung Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

**Außenhandel**

## Dokumente im Außenhandel

131

### Ursprungszeugnis

certificate of origin: Beglaubigt die Herkunft der Ware für Ausfuhr-geschäfte durch eine hierfür autorisierte Behörde (z.B. IHK, Zoll).


### Packliste

Bei umfangreichen Warensendungen gliedern Packlisten für Zoll- und Versicherungszwecke die beförderten Waren pro Colli nach Art, Gewichten und Stückzahl auf.

### Inspektionszertifikat

Certificate of Inspection: Bestätigung, dass die Ware vor Versand inspiziert wurde und in Menge und Qualität den vertraglichen Vereinbarungen zwischen Käufer und Verkäufer entspricht. In der Regel ausgestellt durch eine neutrale Stelle.

Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

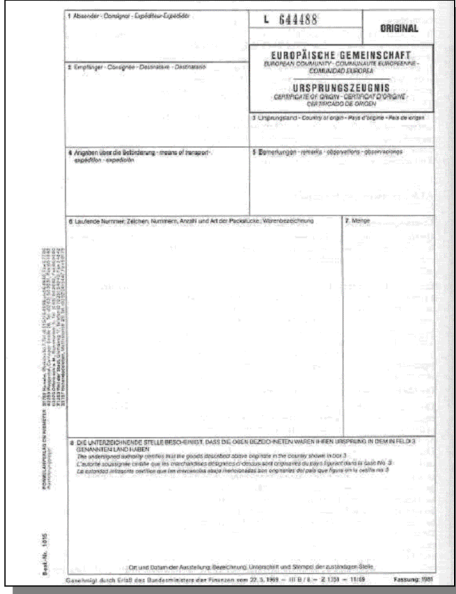
Absicherung

Versicherungen und Garantien


Außenhandel

## Ursprungszeugnis

132



Quelle: Häberle, Handbuch der Außenhandelsfinanzierung Volker Castor



5. Instrumente

Lieferungs- und Zahlungsbedingungen

Zahlungsverkehr

Finanzierung

Absicherung

Versicherungen und Garantien

Außenhandel

## Dokumente im Außenhandel

133


**Analysezertifikat**  
Bestätigung über chemische Zusammensetzungen von Waren.


**Gesundheitszeugnis, -attest, -zertifikat**  
Amtliche Bestätigung, dass tierische und landwirtschaftliche Erzeugnisse (z.B. Nahrungsmittel, Holz, Textilien, lebende Tiere) frei von Seuchen und Krankheiten sind.

**Pflanzengesundheitszeugnis**  
Phytosanitary-Certificate: Bei der Verwendung von Holz als Packmittel oder Sicherungsmaterial müssen u.U. Quarantänebestimmungen (Einfuhrvorschriften für Packmittel aus Vollholz - IPPC-Standard) des Bestimmungslandes beachtet werden.

**Gewichtszertifikat**  
Wiegebescheinigungen: Von einer unabhängigen Behörde oder Organisation ausgestelltes und bestätigtes Papier über die Masse der Ware.

Volker Castor

 <b>5. Instrumente</b> <b>Lieferungs- und Zahlungsbedingungen</b> Zahlungsverkehr Finanzierung Absicherung Versicherungen und Garantien <b>Außenhandel</b>	<b>Transportversicherungsdokumente</b>	134
	<b>Versicherungsschutz im Außenhandel</b>	
	Transportversicherungsdokumente beweisen insbesondere den Umfang des Versicherungsschutzes in seiner inhaltlichen und zeitlichen Ausgestaltung.	
	Die Transportversicherungsdokumente weisen Wertpapiercharakter auf (Formen: Rekta-, Order- oder Inhaberpapier).	
	Transportversicherungsdokumente können ausgestellt sein als:	
	<ul style="list-style-type: none"><li>- Einzelpolice</li><li>- Generalpolice → bzw. dann jeweils als:</li><li>- Versicherungszertifikate</li></ul>	
	Volker Castor	

 <b>5. Instrumente</b> <b>Lieferungs- und Zahlungsbedingungen</b> Zahlungsverkehr Finanzierung Absicherung Versicherungen und Garantien <b>Außenhandel</b>	<b>Transportversicherungsdokumente</b>	135
	<b>Einzelpolice</b>	
	Werden für einen bestimmten Warentransport auf Grundlage eines einzelnen Versicherungsvertrages ausgestellt.	
	<b>Generalpolice / laufende Police</b>	
	Stellt einen umfassenden Versicherungsvertrag (Globalvertrag, Rahmenvertrag) dar, um fortlaufend Warentransporte gegen gleichartige Risiken zu versichern. Die Einzeltransporte werden dann entweder einzeln an die Versicherung gemeldet oder sind in Pauschalmeldungen enthalten, in denen die Transporte eines Monats oder zu einem Bestimmungsort zusammengefasst werden.	
	<b>Versicherungszertifikate</b>	
Werden von den Versicherungsgesellschaften auf Grundlage einer Generalpolice für einzelne Warentransporte ausgestellt.		
	Volker Castor	