

よくある質問

資金調達オプション

資金調達全般

1. インドの居住者が贈り物としてインド国外の居住者に株式を譲渡するために提出する書類は何ですか？

居住者が贈り物としてインド国外の居住者に株式を譲渡するために提出する書類：

- i) 譲渡人（寄付者）と譲受人（寄付者）の名前と住所。 ii) 譲渡人と譲受人の関係。
- iii) 贈り物をする理由。 iv) 政府が発行した証券および国債および債券の場合、そのような証券の市場価値についてCAが発行した証明書。 v) 国内ミューチュアルファンドの単位およびマネーマーケットミューチュアルファンドの単位の場合、そのような証券の純資産価値に関する発行者からの証明書。
- vi) 株式および転換社債の場合、インド証券取引委員会によって発行されたガイドラインに従う、または上場企業の独立企業間ベースで国際的に認められた価格設定方法論に基づく、公認会計士からの有価証券の価値に関する証明書それぞれ非上場企業。
- vii) 居住者から非居住者への贈与による株式/転換社債の譲渡の提案が会社の該当する部門別上限 / FDI制限に違反しないこと、および提案された株式数/非居住譲受人が保有する転換社債は、会社の払込資本金の5%を超えないものとします。 viii) 居住者の譲渡人から、譲渡人が既に譲渡した証券と一緒に贈与としてインド国外に居住する個人に譲渡される証券の価値が、会計年度中にルピー相当額50,000ドルを超えないことの保証*。 ix) 部分的に支払われた株式を受け入れるドニーからの宣言またはドニーが延滞の呼び出しとその結果に関する責任を認識していることの保証。 詳細については、リンク先の付録3統合FDIポリシーの「セクション2」を参照してください。 *

RBIのAP（DIRシリーズ）通達14号、2011年9月15日

2. スポンサー付きアメリカ預金システム/グローバル預金システムの問題とは何ですか？

インドの会社はADR / GDRの問題を後援することができます。このメカニズムのもとで、同社は居住者の株主に自社株を会社に提出する選択肢を提供し、その株に基づいてADR / GDRを海外で発行できるようにします。ADR / GDR問題の収益はインドに送金され、ルピー建ての株式を変換のために提供した居住投資家に分配されます。

詳細については、[ここをクリックしてください](#)。

3. インド居住者が株式を売却するにはどのような書類が必要ですか？

インド居住者が株式を売却するには、次の書類が必要です。(i) 譲渡の詳細、すなわち譲渡される株式の数、株式が譲渡される投資先企業の名前、および株式が譲渡される価格を示す、売主および買主またはそれらの正式に任命された代理人によって正式に署名された同意書。正式な販売契約がない場合、この趣旨で交換された手紙は記録に残される場合があります。(ii) 正式に任命された代理人によって同意書に署名された場合、代理人に株式の購入/売却を許可する売り手/買い手によって実行される委任状。(iii) インド外居住者がカテゴリーごとに居住者および非居住者の株式参加を示す株式を取得した後の投資先企業の株式保有パターン(すなわち、NRI / OCBs / 外国人/法人化された非居住者エンティティ / FII's, FPI) および売り手/買い手または彼らの正式に任命された代理人が会社から取得した払込資本金の割合。セクター別の上限/制限が規定されています。(iv) 公認会計士からの株式の公正価値を示す証明書。

(v) 証券取引所で売却された場合のブローカーのメモのコピー。(vi) 買い手がFDI方針に基づいて株式/転換社債を取得する資格があり、既存のセクター別の制限と価格設定ガイドラインが遵守されているという事実を買い手から引き受けること。(vii) FII / サブアカウントから、SEPIで規定されている個々のFII / サブアカウントの上限がFPIとして登録されるまで違反されていないことを保証すること。

詳細については、

リンク先の統合FDIポリシーの付録3の「セクション1」のサブセクション5.1を参照してください。

4. RBIが資本証券を移転するために事前承認が必要となるケースのリストは何ですか？

次の場合は、事前にRBIの承認が必要です。居住者から非居住者への資本手段の売却による譲渡：転送は、RBIによって指定された価格設定ガイドラインの範囲外の価格で行われず対価の支払いの延期を伴う非居住者取得者による資本証券の移転。

インド居住者からインド国外居住者への贈与による資本証券の譲渡。

詳細については、[ここをクリックしてください](#)。

5. 内向き送金を受け取った後、資本証券を発行する必要がある期間はどれくらいですか？

資本証券は、エスクローアカウントを含む通常の銀行チャンネルを通じて、または非居住投資家のNRE / FCNR (B) アカウントへの借方で受け取った内部送金の受領日から180日以内に発行する必要があります。資本証券がこの時間内に発行されない場合、受け取った金額は、通常の銀行チャンネルを介した外送またはNRE / FCNR (B) 口座へのクレジットによって、非居住者の投資家に直ちに払い戻される必要があります。あります。これを遵守しない場合は、外国為替管理法に基づく違反と見なされ、罰則が適用されます。例外的なケースでは、受領日から180日を超えて未払いの金額の払い戻しは、

ケースのメリットに応じてインド準備銀行によって検討される場合があります。
詳細については、[ここをクリックしてください](#)

6. 外部商業借入の転換に対する株式の問題を報告するための手順は何ですか？

外部商業借入（ECB）の株式への部分的または完全な変換の場合、インド準備銀行（RBI）への報告は次のように行われます。部分変換の場合-変換された部分はフォームFC-GPRでRBIの外国為替部門の関連する地域のオフィスに報告され、ECB 2リターンで統計情報管理（DSIM）部門に毎月報告される（付録III）完全な変換の場合-ECB 2リターンでDSIMに報告する間、全体はフォームFC-GPRで報告されます。段階的な変換の場合-ECB 2 Returnによるレポートも段階的に行われます詳細については、[ここをクリックしてください](#)。

7. 株式譲渡の届出手続きはどのようにすればよいですか？

居住者と非居住者間での株式の譲渡の報告は、フォームFC-TRS（セクション4）で行われます。フォームFC-TRSは、対価の受領日から60日以内にADカテゴリーI銀行に提出する必要があります。詳細については、[ここをクリックしてください](#)。

8. インドの会社が従業員のストックオプションを発行したり、株式を発行したりすることは可能ですか？

はい、インド企業は、従業員/取締役、持株会社または合併会社の従業員/取締役、またはインドの対象外に居住する完全子会社の海外子会社/子会社に対して、「従業員のストックオプション」および/または「株式持分」を発行できます。2013年会社法および1992年SEBI法に含まれる規定。詳細については、[ここをクリックしてください](#)

9. Make in Indiaから資金援助を受けることはできますか？

Make in Indiaイニシアチブは、国家建設イニシアティブの幅広いセットの一部として、2014年9月に首相によって開始されました。詳細については、[ここをクリックしてください](#)