

Панченко В. И.

Валютное регулирование: Учебное пособие. — 2-е изд., исправ. и доп.
СПб.: Троицкий мост, 2014. — 240 с.; ил.

ОГЛАВЛЕНИЕ

ПРЕДИСЛОВИЕ	6
РАЗДЕЛ 1. ВАЛЮТНАЯ СФЕРА СОВРЕМЕННОЙ ЭКОНОМИКИ	
Глава 1. ВАЛЮТНЫЕ ОТНОШЕНИЯ. ВАЛЮТНЫЙ РЫНОК. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ	8
1.1. Валюта и валютные отношения.....	8
1.2. Валютный рынок как форма функционирования валютных отношений.....	11
1.3. Валютная политика. Валютное регулирование. Платежный баланс.....	20
Глава 2. МЕЖДУНАРОДНАЯ ВАЛЮТНАЯ СИСТЕМА	26
2.1. Валютная система и ее виды. Структура мировой валютной системы.....	26
2.2. Становление мировой валютной системы.....	31
2.3. Европейская валютная система. Зона евро.....	42
Глава 3. ВАЛЮТА. ВАЛЮТНЫЕ КУРСЫ	49
3.1. Валюта и валютные ценности. Классификация валют.....	49
3.2. Конвертируемость валют.....	52
3.3. Валютный курс как цена валюты.....	55
3.4. Динамика валютных курсов.....	59
3.5. Валютная котировка. Кросс-курсы.....	61
Глава 4. ВАЛЮТНЫЕ ОПЕРАЦИИ	67
4.1. Понятие валютных операций, их виды. Валютная позиция.....	67
4.2. Операции спот.....	71
4.3. Форвардные сделки.....	73
4.4. Операции своп. Валютные фьючерсы.....	76
4.5. Валютные опционы.....	81
4.6. Валютный арбитраж.....	84
Глава 5. МЕЖДУНАРОДНЫЕ РАСЧЕТЫ, ИХ УСЛОВИЯ И ФОРМЫ	87
5.1. Понятие международных расчетов. Роль банков в их проведении.....	87
5.2. Банковский перевод.....	90
5.3. Инкассовая форма расчетов.....	92

5.4.	Аккредитивная форма расчетов.....	95
5.5.	Валютный клиринг. Вексель в международных расчетах.....	100
Глава 6.	ВАЛЮТНЫЕ РИСКИ.....	106
6.1.	Сущность валютного риска и его мера. Виды валютных рисков.....	106
6.2.	Управление валютными рисками и его уровни. Методы страхования операционных валютных рисков.....	110
6.3.	Управление бухгалтерскими валютными рисками.....	115
6.4.	Управление экономическими и политическими валютными рисками.....	117

РАЗДЕЛ 2. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ

ГЛАВА 7.	ВАЛЮТНАЯ ПОЛИТИКА И ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ В РОССИИ.....	121
7.1.	Современная валютная политика российского государства и ее основные особенности.....	121
7.2.	Валютное регулирование как средство осуществления валютной политики.....	127
7.3.	Становление системы валютного регулирования в России.....	130
7.4.	Объектная и субъектная стороны валютного регулирования.....	136

Глава 8.	МЕХАНИЗМ ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ЕГО СТРУКТУРА.....	142
8.1.	Содержание механизма валютного регулирования, его косвенный метод.....	142
8.2.	Прямой метод валютного регулирования и его инструменты.....	146
8.3.	Валютные ограничения как инструмент прямого метода валютного регулирования. Зарубежный опыт применения валютных ограничений.....	147
8.4.	Практика применения валютных ограничений в РФ.....	150

РАЗДЕЛ 3. ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

Глава 9.	ОСНОВЫ ОРГАНИЗАЦИИ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ.....	160
9.1.	Валютный контроль как элемент механизма валютного регулирования.....	160
9.2.	Нормативно-правовые и информационные основы валютного контроля.....	162
9.3.	Органы и агенты валютного контроля.....	167
9.4.	Таможенные органы как агент валютного контроля.....	171

Глава 10. ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ ВНЕШНЕЙ ТОРГОВЛИ.....	177
10.1. Эволюция механизма валютного контроля внешнеторговой деятельности в РФ.....	177
10.2. Основные особенности действия механизма валютного контроля внешней торговли в современных условиях.....	183
10.3. Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций.....	187
10.4. Осуществление таможенными органами валютного контроля при таможенном оформлении товаров.....	191
10.5. Особенности контроля внешнеторговых бартерных сделок.....	194
Глава 11. ПРОВЕРКИ СОБЛЮДЕНИЯ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА В МЕХАНИЗМЕ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ.....	202
11.1. Нарушения валютного законодательства субъектами внешнеторговой деятельности и их квалификация.....	202
11.2. Содержание и формы проверок соблюдения субъектами внешнеэкономической деятельности валютного законодательства Российской Федерации.....	204
11.3. Организация и проведение проверки.....	207
11.4. Подведение итогов проверки.....	209
11.5. Действия должностных лиц органов и агентов валютного контроля в случае выявления факта административного правонарушения. Ответственность за нарушения валютного законодательства.....	211
ЗАКЛЮЧЕНИЕ.....	217
ТЕСТЫ.....	218
СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ.....	223
ПРИЛОЖЕНИЯ.....	225
Приложение 1. Образец справки о валютных операциях.....	225
Приложение 2. Форма паспорта сделки.....	226
Приложение 3. Форма справки о подтверждающих документах.....	228
Приложение 4. Пример оформления акта проверки.....	229
Приложение 5. Пример оформления протокола об административном правонарушении.....	232
Приложение 6. Пример оформления постановления о назначении административного наказания.....	235