

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ
РЕСПУБЛИКИ ТАДЖИКИСТАН
МЕЖГОСУДАРСТВЕННОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«РОССИЙСКО-ТАДЖИКСКИЙ (СЛАВЯНСКИЙ) УНИВЕРСИТЕТ»**

**ЮРИДИЧЕСКИЙ ФАКУЛЬТЕТ
Кафедра Гражданского права**

«Утверждаю»
Заведующий кафедрой Гражданского права

Носиров Х.Т.
Носиров Х.Т.
« 28 » 06 2024г.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

по дисциплине:

**«Валютное регулирование и валютный контроль как гарантия
национальной безопасности»**

(Зкурс)

Специальность подготовки – 40.05.01
«Правовое обеспечение национальной безопасности»
Специализация – «Гражданско-правовая»
Форма подготовки – очная
Уровень подготовки - специалитет

ДУШАНБЕ 2024

ПАСПОРТ
ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ по дисциплине
 «Валютное регулирование и валютный контроль как гарантия национальной
 безопасности»

№ п/п	Контролируемые разделы, темы, модули ¹	Формируемые компетенции	Оценочные средства	
			Вид	Количество
1	Понятие, предмет и источники валютных правоотношений	ПК-4	Комплект тематик	1
			Комплект тематик для дискуссии	1
2	Валютные правоотношения	ПК-4	Комплект типовых задач	2
3.	Правовые основы валютного регулирования в России и Таджикистане	ПК-3	Комплект типовых задач	1
4.	Правовое регулирование валютных операций	ПК-3	Комплект тематик для дискуссии	2
5.	Особенности совершения расчетов в иностранной валюте	ПК-4	Комплект типовых задач	2
6.	Порядок осуществления обменных операций с иностранной валютой	ПК-4	Комплект тематик	1
7.	Валютный контроль	ПК-4	Комплект тематик для дискуссии	1
8.	Страхование валютных рисков	ПК-3	Комплект тематик для дискуссии	2
9.	Международные валютно-финансовые и кредитные организации	ПК-3	Комплект тематик для дискуссии	2
10.	Ответственность за нарушение валютного	ПК-4	Комплект тематик Комплект	1

¹Наименования разделов, тем, модулей соответствуют рабочей программе дисциплины.

	законодательства		тематик для дискуссии	
--	------------------	--	--------------------------	--

**КОНТРОЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ И ВОПРОСЫ
ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ ЗНАНИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ
(ДЛЯ ТЕКУЩЕЙ АТТЕСТАЦИИ И КОНТРОЛЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ)**

Контрольная работа №1

1. Система валютного законодательства Республики Таджикистан и Российской Федерации
2. Порядок и виды расчетов в иностранной валюте.

Контрольная работа №2

1. Основные принципы валютного регулирования.
2. Порядок совершения обменных операций с наличной и безналичной иностранной валютой.

Контрольная работа №3

1. Понятие и содержание валютных правоотношений.
2. Понятие и виды валютных операций.

Краткие методические указания по подготовке к контрольным работам Рабочей программой дисциплины предусмотрены 2 аудиторные контрольные работы в семестр, которые должны быть выполнены на семинарском (практическом) занятии в соответствии с заданием, выданным студенту преподавателем кафедры. Оценка по контрольной работе ставится в том случае, если задание выполнено полностью и правильно. Если в работе имеются отдельные неточности и ошибки, студенту может быть поставлена оценка, но указано, что к зачету и/или к экзамену он должен исправить ошибки и неточности. Если в работе имеются грубые ошибки, которые привели к неверным результатам, работа не засчитывается и возвращается студенту на исправление.

Студентам предлагается самостоятельно подготовиться к контрольным работам, для этого преподаватель разъясняет структуру контрольной работы.

В ходе контрольной работы студенту необходимо дать ответ на 2 теоретических вопроса.

**КОНТРОЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ И ВОПРОСЫ
ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОГО КОНТРОЛЯ ЗНАНИЙ
ПО ДИСЦИПЛИНЕ
(ДЛЯ ЭКЗАМЕНА–ПРОМЕЖУТОЧНАЯ АТТЕСТАЦИЯ)**

1. Предмет и метод валютного права.
 2. Валютная политика государства.
 3. Принципы валютных правоотношений.
 4. Валютный курс.
 5. Система валютного законодательства РТ и РФ.
 6. Участие государства в международных соглашениях, регулирующих валютные операции.
 7. Законы и подзаконные акты в системе правового регулирования валютных правоотношений.
 8. Понятие и содержание валютных правоотношений.
 9. Субъектный состав валютных правоотношений. Правовой статус резидентов и нерезидентов.
 10. Особенности правового положения уполномоченных банков и валютных бирж.
 11. Понятие резидентов и нерезидентов как участников валютных правоотношений.
 12. Система органов валютного регулирования.
 13. Функции и полномочия Правительства РФ и РТ и Банка России, Нацбанка Таджикистана в сфере валютного регулирования.
 14. Понятие и виды валютных ограничений.
 15. Правовой режим валютных операций.
 16. Основные виды валютных операций.
 17. Валютные операции между резидентами и нерезидентами.
 18. Правовое регулирование ввоза и вывоза объектов валютных правоотношений физическими и юридическими лицами
 19. Государственное регулирование расчетов в иностранной валюте
 20. Порядок и виды расчетов в иностранной валюте.
 21. Формы безналичных расчетов в иностранной валюте.
 22. Порядок осуществления купли-продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке РФ и РТ.
 23. Особенности определения признаков подлинности и платежности иностранных валют.
 24. Валютный контроль в Российской Федерации и Республике Таджикистан: формы и методы.
 25. Направления и субъекты валютного контроля.
 26. Органы и агенты валютного контроля.
 27. Статус Банка России и Нацбанка Таджикистана как органа валютного контроля.
 28. Система таможенно-банковского контроля операций, осуществляемых при экспорте и импорте товаров.
 29. Порядок оформления паспорта сделки.
 30. Репатриация резидентами валютной выручки.
 31. Валютный риск как разновидность коммерческих рисков.
 32. Виды валютных рисков внешнеторговых компаний и коммерческих банков.
 33. Способы страхования валютного риска внешнеторговых компаний.
- Международный валютный фонд (МВФ).
34. Международный банк реконструкции и развития (МБРР).
 35. Международный банк расчетов (БМР). Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР).
 36. Современные тенденции развития международных валютно-финансовых и

кредитных организаций.

37.Гражданско-правовая ответственность за нарушение валютного законодательства.

38.Недействительность сделок, совершенных с нарушением валютного законодательства.

39.Административная ответственность за нарушение валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.

40.Уголовная ответственность за деяния, нарушающие валютное законодательство.

Примерный перечень оценочных средств

№ п/п	Наименование оценочного средства	Характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в ФОС
1.	Презентация,, деловая игра, ролевая игра и т.д.	способностью добросовестно исполнять профессиональные обязанности, соблюдать принципы этики юриста	Владеть: методами принятия юридически значимых решений и выполнения юридических действий только при неукоснительном соблюдении Конституции РФ и РТ и действующего законодательства. Знать: ценностные ориентиры будущей профессии; основу формирования профессиональной морали Уметь: применять положения профессиональной этики в юридической деятельности Владеть: навыками этического межличностного и профессионального поведения
2.	Кейс-задание	Способностью участвовать в разработке нормативных правовых актов в соответствии с профилем своей профессиональной деятельности	Знать: основные положения материального и процессуального права в профессиональной деятельности.творческого подходов; продемонстрированы умения работы в ситуации неоднозначности и неопределенности; -задача представлена на контроль в срок. Уметь: научиться разрабатывать

			<p>нормативно-правовые акты в соответствии с гражданско-правовым профилем</p> <p>Владеть: навыками работы с правовыми актами материального и процессуального права в профессиональной деятельности</p>
3.	Круглый стол, дискуссия, полемика, диспут, дебаты	<p>способностью применять нормативные правовые акты, реализовывать нормы материального и процессуального права в профессиональной деятельности</p>	<p>Знать: основные положения материального и процессуального права в профессиональной деятельности. навыкам и правовой квалификации, установления фактической основы дела, подготовки правоприменительных актов, навыками использования правовых теорий, понятий, категорий в профессиональной деятельности.</p> <p>Уметь: оперировать гражданско-процессуальными и гражданско-правовыми понятиями, и категориями.</p> <p>Владеть: навыками работы с правовыми актами материального и процессуального права в профессиональной деятельности.</p>
4.	Рабочая тетрадь	<p>способностью юридически правильно квалифицировать факты и обстоятельства</p>	<p>Знать: основные положения квалификации юридических фактов.</p> <p>Уметь: оперировать юридическими понятиями и категориями</p> <p>Владеть: навыками работы с правовыми актами,</p>

			<p>квалификацией юридических фактов и обстоятельств.</p> <p>Владеть: навыками работы с правовыми актами; навыками: анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений, являющихся объектами профессиональной деятельности; анализа правоприменительной практики; разрешения правовых проблем и коллизий; реализации норм процессуального права; принятия необходимых мер защиты прав человека и гражданина.</p>
5.	Эссе	способностью толковать нормативные правовые акты	<p>Знать: основные положения гражданского права. Способы осуществления гражданских прав. Оперировать юридическими понятиями и категориями, применяемыми в сфере гражданского права. Принципы и пределы осуществления гражданских прав. Понятие злоупотребления правом и его последствия.</p> <p>Уметь: самостоятельно анализировать, толковать и правильно применять правовые нормы. Способность совершать юридические действия в полном соответствии с законодательством.</p> <p>Владеть: навыками</p>

			принятия необходимых мер защиты прав человека и гражданина в сфере гражданского права.
--	--	--	--

ДЕЛОВАЯ (РОЛЕВАЯ) ИГРА

по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль как гарантия национальной безопасности»

1. Тема (проблема) «Вопросы урегулирования споров, возникающих в процессе применения валютного законодательства ».

2. Концепция игры

Исчисление и порядок исполнения денежных обязательств в международных трансграничных сделках банков. Решаются теоретические и практические вопросы урегулирования споров в рамках валютных правоотношений. С распределением форм участия обучающихся в рассмотрении споров о международном кредитовании между национальными и транснациональными корпорациями и центральными банками государства.

3. Роли:

-судьи, арбитры, эксперты, стороны, представители центральных банков, другие участники.

4. Ожидаемый результат: Ожидается, что студенты приобретут практический опыт участия в разбирательствах.

Критерии оценки:

- оценка «зачтено» выставляется, если студент показывает полную ориентацию в концепции игры, аргументированно отстаивает свою точку зрения;

- оценка «не зачтено» выставляется студенту, если они не ориентируются в концепции и не могут определить позиции.

Составитель _____ З.И. Исмоилова
(подпись)

« ____ » _____ 2024 г.

КЕЙС-ЗАДАЧА

по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль как гарантия национальной безопасности»

Задание (я):

Задача №1

Компания “Н & М management”, учрежденная, зарегистрированная и внесенная в торговый реестр в Нидерландах, открыла представительство в г. Душанбе. В представительстве работают на основании трудовых контрактов Таджикиские граждане. Определите резидентный статус указанного представительства.

Задача №2

Организация-резидент заключила депозитный договор в иностранной валюте с уполномоченным банком. В дальнейшем право требования возврата депозита и процентов было уступлено за сомони другому резиденту. Определите: - были ли совершены валютные операции; - в случае, если валютные операции совершались, определите их вид и правила совершения.

Задача №3

Подберите понятию, приведенному в колонке 2, соответствующее ему определение из колонки 3:

1	2	3	4
I	Конвертируемость валюты	Валюта страны, в которой для резидентов и нерезидентов введен запрет обмена валюты	А
II	Внутренняя конвертируемость	Валюта страны, в которой отсутствуют какие-либо валютные ограничения по текущим операциям платежного баланса	Б
III	Внешняя конвертируемость	Валюта страны, в которой установлены определенные ограничения на обмен валюты в зависимости от ее держателя	В
IV	Свободно конвертируемая валюта	Возможность обмена монет одной страны на монеты других стран (при золотом (серебряном) стандарте); размена кредитных денег на золото (серебро) и иностранную валюту, разменную на золото (серебро) (при золотодевизном стандарте); обмена национальной валюты на иностранную валюту (при неразменных кредитных деньгах)	Г
V	Частично конвертируемая валюта	Возможность резидентов покупать и продавать иностранную валюту за национальную валюту	Д
VI	Неконвертируемая (замкнутая)	Возможность нерезидентов покупать и продавать иностранную валюту и	Е

	валюта	национальную валюту данного государства	
--	--------	--	--

Задача №4

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 16 мая 2005 г. № 302 при осуществлении расчетов и переводов между резидентами и нерезидентами при предоставлении резидентами нерезидентам коммерческих кредитов на срок более 180 календарных дней в виде предварительной оплаты в связи с осуществлением внешнеторговой деятельности резидент был обязан до 1 июля 2006 г. резервировать на срок до исполнения нерезидентом обязательств, но не более 15 календарных дней, сумму, равную в эквиваленте 10% определенной на день резервирования суммы осуществленной предварительной оплаты за вычетом суммы полученного резидентом от нерезидента встречного предоставления. При этом под внешнеторговой деятельностью понимается передача нерезидентами исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности резидентам и (или) предоставление нерезидентами прав на использование объектов интеллектуальной собственности резидентам, а также выполнение нерезидентами работ и оказание нерезидентами услуг резидентам.

В соответствии с разъяснениями Министерства финансов РФ требование о резервировании, установленное постановлением № 302, должно было быть исполнено на 180-й календарный день со дня осуществления предварительной оплаты (т. е. этот день включается в расчет 180-дневного срока). Постановление № 302 было опубликовано 19 мая 2005 г.

На какие из указанных ниже случаев распространялось требование о резервировании, установленное постановлением № 302?

1. Внешнеторговый контракт об оказании нерезидентом резиденту услуг заключен 24 ноября 2004 г. Резидент осуществил предоплату услуг 25 ноября 2004 г. Акт о предоставлении нерезидентом резиденту услуг заключен 23 ноября 2005 г.

2. Внешнеторговый контракт о выполнении нерезидентом работ для резидента заключен 24 ноября 2004 г. Резидент осуществил предоплату работ 28 ноября 2004 г. Акт о выполнении нерезидентом для резидента работ заключен 23 ноября 2005 г.

3. Внешнеторговый контракт об оказании нерезидентом резиденту услуг заключен 24 ноября 2004 г. Резидент осуществил предоплату услуг 2 декабря 2004 г. Акт о предоставлении нерезидентом резиденту услуг заключен 23 ноября 2005 г.

4. Внешнеторговый контракт об оказании резидентом нерезиденту услуг заключен 24 ноября 2004 г. Нерезидент осуществил предоплату услуг 28 ноября 2004 г. Акт о предоставлении резидентом нерезиденту услуг заключен 23 ноября 2005 г.

5. Внешнеторговый контракт о поставке нерезидентом в пользу резидента товаров (импорт) заключен 24 ноября 2004 г. Резидент осуществил предоплату товара 2 декабря 2004 г. Акт о предоставлении нерезидентом резиденту услуг заключен 23 ноября 2005 г.

Задача №5

Налоговый орган при проведении налоговой проверки налогоплательщика (юридического лица — крупного субъекта внешнеторговой деятельности) затребовал у уполномоченного банка со ссылкой на п. 2 ст. 86 НК РФ и п. 3 ч. 1 ст. 23 Федерального закона № 173-ФЗ ведомости валютного контроля по паспортам сделок данного налогоплательщика.

Каким законодательством (налоговым или валютным) должен регламентироваться порядок передачи соответствующей информации уполномоченным банком? Оцените правомерность требований налогового органа с точки зрения валютного законодательства. Имеются ли у уполномоченного банка основания для отказа в предоставлении указанной информации? Распространяется ли на данную информацию режим банковской тайны?

Задача №6

Определите соотношение категорий:

- 1) «валютное правоотношение»;
- 2) «валютная операция»;
- 3) «операция, регулируемая в соответствии с Федеральным законом № 173-ФЗ»;
- 4) «валютная сделка».

Приведите примеры по каждой категории.

Задача №7

Являются ли уполномоченные банки, реализующие функции агентов валютного контроля при осуществлении их клиентами валютных операций, субъектами этих валютных операций? Являются ли уполномоченные банки в этом случае субъектами валютных правоотношений?

Задача №8

Могут ли быть уполномоченные банки субъектами валютных операций? Могут ли быть кредитные организации, не являющиеся уполномоченными банками, субъектами валютных операций?

Задача №9

Раскройте соотношение между понятиями «уполномоченный банк» и «кредитная организация»: все ли уполномоченные банки являются кредитными организациями; все ли кредитные организации являются уполномоченными банками? Сформулируйте состав лицензий на осуществление банковской деятельности, которыми должен обладать уполномоченный банк. Какой источник информации о лицензиях кредитных организаций можно использовать для определения того, является ли конкретная кредитная организация уполномоченным банком?

Задача №10

Может ли Банк России рассматривать дело о нарушении кредитной организацией валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования, ответственность за которое установлена ст. 15.25 КоАП РФ? Относится ли к полномочиям Росфиннадзора контроль за осуществлением валютных операций кредитными организациями? Может ли Росфиннадзор рассматривать дело о нарушении кредитной организацией валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования, ответственность за которое установлена ст. 15.25 КоАП РФ?

Задача №11

Уполномоченный банк как агент валютного контроля обязан или только вправе потребовать представления клиентом (резидентом или нерезидентом) документов, необходимых для осуществления этим уполномоченным банком контроля за соблюдением клиентом актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования? Каковы действия уполномоченного банка в случае непредставления требуемых им документов?

Задача №12

Применительно к приведенным ниже операциям укажите: 1) установлены ли в настоящее время требование об использовании специального счета, требование о резервировании; 2) возможно ли осуществление соответствующих операций с использованием счета, открытого в банке, расположенном за пределами территории Российской Федерации. Обоснуйте свой ответ.

Операции:

1) получение резидентом от нерезидента (резидента государства, не являющегося членом ОЭСР или ФАТФ) и последующее погашение кредита в иностранной валюте, по которому на основании соответствующего кредитного договора срок возврата основной суммы долга составляет 2,5 года;

2) получение резидентом от нерезидента (резидента государства, являющегося членом ОЭСР или ФАТФ) и последующее погашение кредита в иностранной валюте, по которому на основании соответствующего кредитного договора срок возврата основной суммы долга составляет 2,5 года;

3) получение резидентом от нерезидента (резидента государства, являющегося членом ОЭСР или ФАТФ) и последующее погашение кредита в валюте Российской Федерации, по которому на основании соответствующего кредитного договора срок возврата основной суммы долга составляет 2,5 года;

4) получение резидентом от нерезидента (резидента государства, являющегося членом ОЭСР или ФАТФ) и последующее погашение кредита в иностранной валюте, по которому на основании соответствующего кредитного договора срок возврата основной суммы долга составляет 3,5 года.

Задача №13

Раскройте соотношение институтов: 1) валютное регулирование; 2) валютный контроль; 3) ответственность за нарушение актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования, ответив на следующие вопросы:

а) пересекаются² ли институты валютного регулирования и валютного контроля? Если да, то

² Под пересечением в рамках настоящего задания предлагается понимать существование норм, которые могут быть

в какой части?

б) является ли установление ответственности за нарушение актов валютного законодательства РФ одним из направлений валютного регулирования?

в) можно ли институт ответственности за нарушение актов валютного законодательства РФ полностью включить в состав института валютного контроля на основании того, что ст. 25 Федерального закона № 173-ФЗ включена в гл. 4 «Валютный контроль»? Если нет, то пересекаются ли институт валютного контроля и институт ответственности за нарушение актов валютного законодательства РФ?

Задача №14

Может ли быть привлечен к административной ответственности за правонарушения в сфере валютного регулирования и валютного контроля нерезидент? Обоснуйте свой ответ со ссылками на нормы Федерального закона № 173-ФЗ и КоАП РФ.

Задача №15

Юридическое лицо — резидент 11 апреля 2006 г. заключил импортный контракт на сумму, равную в эквиваленте 10 тыс. долл. США. Товар по этому контракту был поставлен нерезидентом 18 апреля 2006 г. в объеме 75 единиц товара (из 100 указанных в контракте).

13 апреля 2006 г. резидент обратился в уполномоченный банк с документами, указанными в п. 3.5 Инструкции № 117-И, для оформления паспорта сделки (далее — ПС). Уполномоченный банк отказался подписывать представленный резидентом ПС, мотивируя это тем, что резидент пропустил срок оформления ПС, установленный п. 3.14 Инструкции № 117-И.

В результате резидент 17 апреля 2006 г. обратился в другой уполномоченный банк для оформления ПС. Данный уполномоченный банк (банк ПС) подписал ПС в этот же день и в этот же день резидент осуществил оплату поставки товара в сумме, эквивалентной 7500 долл. США.

20 апреля 2006 г. резидентом и нерезидентом было подписано дополнительное соглашение, в соответствии с которым объем поставки товара был увеличен до 125 единиц товара и, соответственно, сумма контракта увеличена до 12 500 долл. США. В этот же день резидент оплатил оставшуюся часть товара (5 тыс. долл. США). Поставка оставшейся части товара была завершена 24 апреля 2006 г.

21 апреля 2006 г. резидент обратился в соответствии с п. 3.15 Инструкции № 117-И в банк ПС для переоформления ПС.

После проверки, проведенной Росфиннадзором, резидент был привлечен к ответственности по ч. 6 ст. 15.25 КоАП РФ за нарушение срока переоформления ПС, установленного п. 3.14 Инструкции № 117-И.

Правомерны ли действия участников описанных выше отношений? При ответе на этот вопрос следует отдельно остановиться на следующем вопросе: составляет ли несоблюдение срока оформления и переоформления ПС объективную сторону правонарушения, ответственность за которое установлена ч. 6 ст. 15.25 КоАП РФ (нарушение установленных единых правил оформления паспортов сделок)?

Критерии оценки:

Оценка «зачтено» выставляется студенту, если:

- просматривается соответствие содержания задачи теме;
- содержание задачи носит проблемный характер;
- решение задачи правильное, демонстрирует применение аналитического и творческого подходов;
- продемонстрированы умения работы в ситуации неоднозначности и неопределенности;
- задача представлена на контроль в срок;
- оценка «не зачтено» выставляется при не правильном решении задачи.

Составитель _____ З.И. Исмоилова
(подпись)

« ____ » _____ 2024 г.

Оформление комплекта заданий для контрольной работы
МОУ ВО «Российско-Таджикский» (Славянский) университет»
Кафедра гражданского права

КОМПЛЕКТ ЗАДАНИЙ ДЛЯ КОНТРОЛЬНОЙ РАБОТЫ

по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль как гарантия национальной безопасности»

Тема: «Предмет, метод и источники валютного права».

Вариант 1

Задание 1

Система валютного законодательства Республики Таджикистан и Российской Федерации Задание

Решить ситуацию: Открытое акционерное общество, зарегистрированное в г. Красноярске и имеющее там же свое место нахождения, открывает филиал в Китайской Народной Республике с правом ведения хозяйственной деятельности, обособленным имуществом и расчетным счетом в отделении китайского банка. У директора акционерного общества возникли вопросы: - будет ли распространяться на сделки, заключенные руководителем филиала (место исполнения всех сделок – КНР) и на расчеты по этим сделкам российское валютное законодательство? - какой статус будет иметь филиал с позиций российского валютного законодательства (резидент, нерезидент)? Обоснуйте ответы.

Вариант 2

Задание 1

Понятие и содержание валютных правоотношений.

Задание

Решить ситуацию: Физическое лицо-резидент совершило сделку по продаже эмиссионных ценных бумаг, покупателем является физическое лицо-нерезидент. При предоставлении в компанию реестродержатель передаточного распоряжения о переводе ценных бумаг на лицевой счет приобретателя запросил у физического лица-резидента копию договора об отчуждении ценных бумаг и паспорт сделки. Определите: - Правомерен ли запрос реестродержателя и несет ли резидент обязанность по предоставлению документов по данному запросу; 7 - в случае, если предоставление документов является обязательным – какие последствия могут возникать для резидента при непредставлении документов. Вправе ли реестродержатель отказать в совершении операции в указанном случае?

Критерии оценки:

- оценка «отлично» выставляется студенту, если он полностью раскрыл содержание вопроса и решил задачу со ссылкой на норму закона;

- оценка «хорошо» выставляется студенту, если он раскрыл содержание вопроса не в полной мере и решил задачу со ссылкой на норму закона;

- оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если он поверхностно раскрыл содержание вопроса и решил задачу без ссылки на норму закона;

- оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если он не раскрыл содержание вопроса и не решил задачу.

Составитель _____ З.И. Исмоилова
(подпись)

« ____ » _____ 2024 г.

**Перечень дискуссионных тем для круглого стола
(дискуссии, полемики, диспута, дебатов)**

по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль как гарантия национальной безопасности»

1. Понятие и содержание валютных правоотношений.
2. Субъектный состав валютных правоотношений. Правовой статус резидентов и нерезидентов.
3. Особенности правового положения уполномоченных банков и валютных бирж.
4. Понятие резидентов и нерезидентов как участников валютных правоотношений.
5. Система органов валютного регулирования.
6. Функции и полномочия Правительства РФ и РТ и Банка России, Нацбанка Таджикистана в сфере валютного регулирования.
7. Понятие и виды валютных ограничений.
8. Правовой режим валютных операций.
9. Основные виды валютных операций.
10. Валютные операции между резидентами и нерезидентами.
11. Правовое регулирование ввоза и вывоза объектов валютных правоотношений физическими и юридическими лицами
12. Государственное регулирование расчётов в иностранной валюте
13. Порядок и виды расчетов в иностранной валюте.
14. Формы безналичных расчетов в иностранной валюте.
15. Порядок осуществления купли-продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке РФ и РТ.
16. Особенности определения признаков подлинности и платежности иностранных валют.
17. Валютный контроль в Российской Федерации и Республике Таджикистан: формы и методы.
18. Направления и субъекты валютного контроля.
19. Органы и агенты валютного контроля.
20. Статус Банка России и Нацбанка Таджикистана как органа валютного контроля.
21. Система таможенно-банковского контроля операций, осуществляемых при экспорте и импорте товаров.
22. Порядок оформления паспорта сделки.
23. Репатриация резидентами валютной выручки.
24. Валютный риск как разновидность коммерческих рисков.
25. Виды валютных рисков внешнеторговых компаний и коммерческих банков.
26. Способы страхования валютного риска внешнеторговых компаний.
27. Международный валютный фонд (МВФ).
28. Международный банк реконструкции и развития (МБРР).
29. Международный банк расчетов (БМР). Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР).
30. Современные тенденции развития международных валютно-финансовых и кредитных организаций.
31. Гражданско-правовая ответственность за нарушение валютного законодательства.
32. Недействительность сделок, совершенных с нарушением валютного законодательства.
33. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства и

актов органов валютного регулирования.

34. Уголовная ответственность за деяния, нарушающие валютное законодательство.

Критерии оценки:

Оценка «зачтено» выставляется студенту, если:

- просматривается соответствие содержания задачи теме;
- содержание дискуссии носит проблемный характер;
- студент демонстрирует применение аналитического и творческого подходов;
- продемонстрированы умения работы в ситуации неоднозначности и неопределенности;
- задача представлена на контроль в срок.

- оценка «не зачтено» выставляется в случае не подготовленности студента к теме дискуссии, при неумении ориентироваться в заданной теме.

Составитель _____ З.И. Исмоилова
(подпись)

« ____ » _____ 2024 г.

ТЕМАТИКА ДЛЯ НАПИСАНИЯ РЕФЕРАТОВ И ДОКЛАДОВ

1. Понятие валютного регулирования.
2. Валютные ограничения и валютный контроль как элементы правового режима валютного регулирования.
3. Виды валютных ограничений.
4. Особенности правового положения уполномоченных банков.
5. Органы валютного регулирования.
6. Органы и агенты валютного контроля, их место в системе субъектов валютного регулирования.
7. Понятие, принципы и цели валютного регулирования и контроля.
8. Валютный контроль в торговом обороте.
9. Валютный контроль в неторговом обороте
10. Роль и место Банка России и Нацбанка Таджикистана в реализации валютной политики государства.
11. Субъекты валютного контроля, уполномоченные проводить проверки соблюдения валютного законодательства.
12. Специфика доказательств и доказывания по делам об административных правонарушениях в сфере валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.
13. Проблемы доказывания вины юридических лиц в совершении нарушений валютного законодательства.
14. Валютные ограничения на внутреннем валютном рынке
15. Официальный валютный курс Банка России и Нацбанка Таджикистана, его правовое значение.
16. Валютное право или валютное законодательство: место в системе права.
17. Финансово-правовые элементы и правовая сущность денежно-кредитной и валютной политики государства.
18. Злоупотребление правом и несовершенство норм валютного законодательства
19. Ценные бумаги как объект валютно-правового регулирования: понятие внутренних и внешних ценных бумаг.
20. Правовой статус резидентов и нерезидентов как субъектов валютных правоотношений.
21. Валютные операции как правовая категория.
22. Валютные ограничения как правовая категория.
23. Принципы валютного регулирования и валютного контроля.
24. Правовое содержание принципа «разрешено все, что прямо не запрещено» как основного принципа валютного регулирования и валютного контроля.
25. Текущие валютные операции и валютные операции движения капитала
26. Международно-правовые обязательства России и Таджикистана в валютной сфере
27. Правовой статус органов валютного регулирования.
28. Правовой режим осуществления валютных операций без ограничений.
29. Правовой режим осуществлении валютных операций с национальной валютой и внутренним ценными бумагами.
30. Виды и валютно-правовой режим счетов резидентов в иностранной валюте.
31. Правовой статус и режим транзитных валютных счетов.
32. Валютно-правовой режим счетов резидентов в банках, расположенных на территории иностранных государств.
33. Виды и валютно-правовой режим счетов нерезидентов в валюте РФ и РТ
34. Правовое содержание и значение требования о репатриации валютной выручки.

35. Правовой статус органов валютного контроля.
36. Систем органов и агентов валютного контроля.
37. Правовой статус уполномоченных банков.
38. Проблемы разграничения компетенции агентов валютного контроля
39. Отчетность и валютный контроль как элементы валютно-правового режима осуществления валютных операций.
40. Ответственность за нарушения валютного законодательства

Критерии оценки:

Оценка «зачтено» выставляется студенту, если **присутствует:**

- актуальность темы исследования;
- соответствие содержания теме;
- глубина проработки материала;
- правильность и полнота разработки поставленных вопросов;
- значимость выводов для дальнейшей практической деятельности;
- правильность и полнота использования литературы;
- соответствие оформления реферата стандарту;
- качество сообщения и ответов на вопросы при защите реферата.

К примеру, объем реферата может колебаться в пределах 15-20 печатных страниц. Основные разделы: оглавление (план), введение, основное содержание, заключение, список литературы.

Текст реферата должен содержать следующие разделы:

- титульный лист с указанием: названия ВУЗа, кафедры, темы реферата, ФИО автора и ФИО научного руководителя.

- введение, актуальность темы.
- основной раздел.
- заключение (анализ результатов литературного поиска); выводы.
- библиографическое описание, в том числе и интернет-источников.
- список литературных источников должен иметь не менее 10 библиографических названий, включая сетевые ресурсы.

Текстовая часть реферата оформляется на листе следующего формата:

- отступ сверху – 2 см; отступ слева – 3 см; отступ справа – 1,5 см; отступ снизу – 2,5 см;
- шрифт текста: TimesNewRoman, высота шрифта – 14, пробел – 1,5;
- нумерация страниц – снизу листа. На первой странице номер не ставится.

Реферат должен быть выполнен грамотно с соблюдением культуры изложения. Обязательно должны иметься ссылки на используемую литературу, включая периодическую литературу за последние 5 лет.

Доклад – вид самостоятельной научно-исследовательской работы, где обучающийся раскрывает суть исследуемой проблемы; приводит различные точки зрения, а также собственные взгляды на нее.

Этапы работы над докладом:

- подбор и изучение основных источников по теме (как и при написании реферата рекомендуется использовать не менее 8 - 10 источников);
- составление библиографии;
- обработка и систематизация материала, подготовка выводов и обобщений.
- разработка плана доклада.
- написание;
- публичное выступление с результатами исследования.

Если студент готовить доклад, то самостоятельная работа по их написанию может проходить в следующей последовательности.

1. Нужно проконсультироваться у преподавателя по содержанию предстоящего доклада (выступления), списку литературы, которую лучше использовать для их подготовки. Подобрать рекомендованную литературу.

2. Необходимо изучить литературу, сгруппировать материал и составить подробный план доклада (выступления).

3. Следует написать полный текст доклада (выступления). Для того чтобы доклад получился интересным и имел успех, в нем следует учесть:

- а) теоретическое содержание рассматриваемых вопросов и их связь с практикой профессиональной деятельности;
- б) логику и аргументы высказываемых суждений и предложений, их остроту и актуальность;
- в) конкретные примеры из сферы профессиональной или учебной деятельности;
- г) обобщающие выводы по всему содержанию сделанного доклада с выходом на будущую профессию.

Для выступления с докладом студенту отводится 10 – 12 минут, поэтому все содержание доклада должно быть не более 7-10 страниц рукописного текста. Для выступления с сообщением обычно отводится 5-7 минут. Соблюдение регламента времени является обязательным условием.

4. Студенту рекомендуется продумать методику чтения доклада. Лучше если студент будет свободно владеть материалом и излагать доклад доходчивым разговорным языком, поддерживать контакт с аудиторией. При возможности следует применять технические средства, наглядные пособия (например, подготовить доклад с презентацией или раздаточным материалом), использовать яркие примеры.

Важно потренироваться в чтении доклада. Если есть возможность, то записать свое выступление на видео- или аудионоситель. Просмотр, прослушивание сделанной записи позволят увидеть и устранить недостатки: неправильное произношение слов, несоответствующий темп речи, ошибки в ударении, неинтересные или непонятные места, продолжительность доклада и т.п.

Критерии оценки:

- актуальность темы;
- соответствие содержания теме;
- глубина проработки материала;
- грамотность и полнота использования источников;
- соответствие оформления доклада требованиям.

- оценка «не зачтено» выставляется студенту в случае, если он не ориентируется в теме подготовленного реферата, доклада, эссе.

Составитель _____ З.И. Исмоилова

(подпись)

«28» _____ 2024 г.

Тестовые задания для экзамена

@1.

Какие валютные операции между резидентами разрешены?

- \$A) Оплата стоимости банковских услуг за совершение банковских операций, а также оплаты суммы штрафов по договорам об оказании банковских услуг в иностранной валюте;
- \$B) Размещение на депозит и сбережения в иностранной валюте физическими лицами на свое имя или на имя других физических лиц;
- \$C) Оплата командировочных расходов на зарубежные поездки;
- \$D) Перевод иностранной валюты в Республику Таджикистан и из Республики Таджикистан без открытия банковского счёта;
- \$E) все варианты правильные;

@2.

К принципам валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации относятся:

- \$A) Приоритет экономических мер в реализации государственной политики в области валютного регулирования;
- \$B) Неоправданное вмешательство государства и его органов в валютные операции резидентов и нерезидентов;
- \$C) Приоритет внешней валютной политики Российской Федерации;
- \$D) Приоритет в обеспечении интересов иностранных граждан;
- \$E) Единство экономического пространства на всей территории Российской Федерации;

@3.

Валютное законодательство Республики Таджикистан состоит из:

- \$A) Закона и подзаконного нормативно-правового акта;
- \$B) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле" и принятых в соответствии с ним подзаконных нормативных правовых актов;
- \$C) Закона Республики Таджикистан "О валютном регулировании и валютном контроле" и принятых в соответствии с ним иных законов и подзаконных нормативных правовых актов;
- \$D) Инструкции Национального банка Таджикистана "О валютном регулировании и валютном контроле";
- \$E) Таможенного кодекса и Свода законов "О валютном регулировании и валютном контроле";

@4.

Органами валютного регулирования являются:

- \$A) Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации;
- \$B) Центральный банк Российской Федерации, Правительство Российской Федерации и Министерство финансов Российской Федерации;
- \$C) Центральный Банк Российской Федерации;
- \$D) Центральный Банк Российской Федерации и кредитные организации;
- \$E) Таможенные и налоговые органы;

@5.

Купля-продажа иностранной валюты за национальную валюту (обмен) в Республике Таджикистан производится через:

- \$A) некредитные организации;
- \$B) кредитные организации;
- \$C) обменные пункты;
- \$D) Национальный банк Таджикистана;
- \$E) коммерческие организации;

@6.

К валютным ценностям относятся:

- \$A) Деньги;

- \$B) Драгоценные металлы и драгоценные камни;
- \$C) Имущество иностранного гражданина;
- \$D) Уставный капитал иностранного юридического лица;
- \$E) иностранная валюта, ценные бумаги и платежные документы, выраженные в иностранной валюте;

@7.

Операции с национальной валютой регулируются валютным законодательством, если они совершаются между:

- \$A) Правительством и Министерством финансов;
- \$B) Юридическими лицами;
- \$C) Резидентами;
- \$D) Резидентами и нерезидентами или между нерезидентами;
- \$E) Субъектами предпринимательской деятельности.

@8.

Согласно Закону Республики Таджикистан "О валютном регулировании и валютном контроле" к резидентам относятся:

- \$A) Граждане Республики Таджикистан, за исключением граждан, постоянно проживающих за рубежом согласно законодательству этой страны;
- \$B) Иностранцы граждане и лица без гражданства, которые имеют постоянный вид на жительство в Республике Таджикистан;
- \$C) Юридические лица, учрежденные в соответствии с законодательством Республики Таджикистан, их филиалы, представительства и другие подразделения за рубежом;
- \$D) Дипломатические, консульские, торговые и иные официальные представительства Республики Таджикистан за рубежом;
- \$E) Все варианты правильные;

@9.

Согласно Закону Республики Таджикистан "О валютном регулировании и валютном контроле" к нерезидентам относятся:

- \$A) Граждане Республики Таджикистан;
- \$B) Иностранцы граждане и лица без гражданства, которые имеют постоянный вид на жительство в Республике Таджикистан;
- \$C) Юридические лица, учрежденные в соответствии с законодательством Республики Таджикистан, их филиалы, представительства и другие подразделения за рубежом;
- \$D) Физические и юридические лица, не являющиеся резидентами;
- \$E) дипломатические, консульские, торговые и иные официальные представительства Республики Таджикистан за рубежом;

@10.

Что относится к объектам валютного законодательства?

- \$A) валютные операции;
- \$B) Физические и юридические лица;
- \$C) Резиденты и нерезиденты;
- \$D) Органы валютного регулирования;
- \$E) Органы валютного контроля;

@11.

Что не относится к субъектам валютного законодательства?

- \$A) Органы валютного регулирования;
- \$B) Органы валютного контроля;
- \$C) Агенты валютного контроля;
- \$D) Судебные органы;
- \$E) Национальный банк Таджикистана;

@12.

Принятие нормативных актов, регулирующих валютные отношения, входит в компетенцию:

- \$A) Центрального банка Российской Федерации;

- \$B) Кредитных организаций;
- \$C) Юридических лиц, участвующих в валютных правоотношениях;
- \$D) Сотрудника таможенной службы;
- \$E) Все ответы верны;

@13.

Основным органом валютного регулирования, обладающим нормотворческой функцией, является:

- \$A) Кредитная организация;
- \$B) Национальный банк Таджикистана;
- \$C) Фондовая биржа;
- \$D) Правительство иностранного государства;
- \$E) Все ответы верны;

@ 14.

Случаи и порядок использования иностранной валюты в качестве средства платежа определяется:

- \$A) Законом «О Центральном банке России»;
- \$B) Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях;
- \$C) Гражданским кодексом Российской Федерации;
- \$D) Таможенным кодексом Российской Федерации;
- \$E) Законом о банках и банковской деятельности РФ;

@15.

Основная цель валютного регулирования:

- \$A) Совершение сделок с драгоценными металлами и камнями;
- \$B) Проведение валютной реформы в условиях рыночной экономики; \$C) Законное приобретение ценных бумаг;
- \$D) Реализация единой государственной валютной политики и обеспечение устойчивости валютной системы страны;
- \$E) Налаживание контактов с иностранными лицами;

@16.

Предметом валютного регулирования могут выступать:

- \$A) Покупка-продажа иностранных валют на внутреннем рынке страны;
- \$B) Расчеты между резидентами и нерезидентами в национальной или иностранной валюте;
- \$C) Открытие и ведение банковских счетов лиц в иностранной валюте;
- \$D) Все ответы с п. \$A) по \$C) верны;
- \$E) Все ответы ни верны;

@17.

В каком из ответов допущена ошибка? Субъектами, подвергающимися валютному регулированию, являются:

- \$A) Резиденты;
- \$B) Уполномоченные банки;
- \$C) Органы законодательной власти;
- \$D) Экспортеры и импортеры;
- \$E) нерезиденты;

@18.

Термин «валюта» обозначает:

- \$A) Любые деньги;
- \$B) Только Евро и доллар США;
- \$C) Только денежные знаки иностранных государств;
- \$D) Ценные бумаги;
- \$E) Безналичные деньги;

@19.

Валютное регулирование - это:

- \$A) Правовые нормы, определяющие порядок обращения валютных ценностей;
- \$B) Вид внутреннего контроля;

\$C) Совокупность мер государственных органов, устанавливающих нормативные правовые основы владения, пользования и распоряжения валютными ценностями;

\$D) Операции, связанные с переходом права собственности и иных прав на валютные ценности, а также с использованием их в качестве средства обращения и платежа;

\$E) Ввоз, перевод и пересылка в Республику Таджикистан валютных ценностей;

@ 20.

Физическим лицам – резидентам разрешено без обязательного письменного декларирования единовременно вывозить из страны иностранную валюту на сумму:

\$A) До 3 000 долларов США;

\$B) До 10 000 долларов США;

\$C) До 50 000 долларов США;

\$D) До 100 000 долларов США;

\$E) Без ограничения суммы;

@ 21.

Физическим лицам – резидентам разрешено при условии обязательного письменного декларирования вывозить из страны иностранную валюту на сумму:

\$A) До 3 000 долларов США;

\$B) От 3 000 до 10 000 долларов США;

\$C) От 10 000 до 50 000 долларов США;

\$D) От 50 000 до 100 000 долларов США;

\$E) Без ограничения суммы;

@ 22.

Физическим лицам – резидентам разрешено при условии обязательного письменного декларирования и представления документов, подтверждающих источник происхождения валютных ценностей, вывозить из страны иностранную валюту на сумму:

\$A) До 3 000 долларов США;

\$B) От 3 000 до 10 000 долларов США;

\$C) От 10 000 долларов США и более;

\$D) От 50 000 долларов США и более;

\$E) Без ограничения суммы;

@ 23.

Вывоз из Республики Таджикистан иностранной валюты, размер которого превышает 3000 долларов США, физическими лицами-нерезидентами осуществляется;

\$A) Без каких-либо ограничений;

\$B) По разрешению Национального банка Таджикистана;

\$C) По лицензии Национального банка Таджикистана;

\$D) При условии обязательного письменного декларирования;

\$E) При условии обязательного письменного декларирования и представления документов, подтверждающих источник происхождения валютных ценностей;

@ 24.

Обязательному письменному декларированию подлежит ввоз валютных ценностей на сумму:

\$A) До 2000 долларов США;

\$B) До 3000 долларов США;

\$C) От 3000 долларов США;

\$D) От 3000 до 10 000 долларов США;

\$E) До 100000 долларов США;

@ 25.

По законодательству Российской Федерации и Республики Таджикистан валютные ограничения:

\$A) Полностью отменены;

\$B) Запрещены;

\$C) Не предусмотрены;

\$D) Направлены на сокращение числа совершения валютных операций;

\$E) Допускаются в пределах, установленных законодательством;

@ 26.

Валютные операции – это:

- \$A) Операции, связанные с переходом права собственности и иных прав на валютные ценности, а также с использованием их в качестве средства обращения и платежа;
- \$B) Ввоз, перевод и пересылка в страну валютных ценностей;
- \$C) Вывоз, перевод и пересылка из страны валютных ценностей;
- \$D) Открытие банковских счетов в иностранной валюте.
- \$E) Все ответы верны;

@ 27.

Агентами валютного контроля выступают:

- \$A) Оперативные работники органов валютного контроля;
- \$B) Уполномоченные банки;
- \$C) Сберегательный Банк и Внешэкономбанк;
- \$D) Национальный банк Таджикистана и Центробанк России;
- \$E) Все ответы верны;

@ 28.

Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства:

- \$A) Отменена;
- \$B) Предусмотрена за уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте РФ;
- \$C) Предусмотрена за открытие банковских счетов в иностранной валюте;
- \$D) Предусмотрена в Кодексе об административных правонарушениях;
- \$E) Исключена;

@ 29.

Резиденты:

- \$A) Вправе открывать счета только в банках стран – членов ВТО;
- \$B) Вправе открывать счета только в банках стран – членов МВФ;
- \$C) Вправе открывать счета в любых зарубежных банках;
- \$D) Не вправе открывать счета в зарубежных банках;
- \$E) Вправе открывать счета в зарубежных банках в ограниченном количестве;

@ 30.

Резиденты РТ (за исключением уполномоченных банков), открывшие банковские счета в иностранных банках, должны не позднее десяти рабочих дней уведомить об их открытии:

- \$A) Правительство РТ;
- \$B) Минфин РФ;
- \$C) Уполномоченные банки;
- \$D) Таможенные органы;
- \$E) Национальный банк Таджикистана и налоговые органы;

@ 31.

Без ограничений осуществляются валютные операции между резидентами и уполномоченными банками РФ, связанные:

- \$A) с получением и возвратом кредитов и займов, уплатой сумм процентов и штрафных санкций по соответствующим договорам;
- \$B) с внесением денежных средств резидентов на банковские счета (в банковские вклады) и получением денежных средств резидентов с банковских счетов (банковских вкладов);
- \$C) с банковскими гарантиями, а также с исполнением резидентами обязательств по договорам поручительства и залога;
- \$D) с уплатой уполномоченным банкам комиссионного вознаграждения;
- \$E) Все ответы верны;

@ 32.

Расчеты в РФ при осуществлении валютных операций: производятся физическими лицами - резидентами через банковские счета в уполномоченных банках, за исключением следующих валютных операций:

- \$A) передачи физическим лицом - резидентом валютных ценностей в дар Российской Федерации, субъекту Российской Федерации и (или) муниципальному образованию;
- \$B) Дарения валютных ценностей супругу и близким родственникам;
- \$C) Завещания валютных ценностей или получения их по праву наследования;
- \$D) приобретения и отчуждения физическим лицом - резидентом в целях коллекционирования единичных денежных знаков и монет;
- \$E) Все ответы верны;

@ 33.

Резиденты и нерезиденты, осуществляющие в Российской Федерации валютные операции, не имеют право:

- \$A) Знакомиться с актами проверок, проведенных органами и агентами валютного контроля;
- \$B) Обжаловать решения и действия (бездействие) органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц в порядке, установленном законодательством;
- \$C) открывать банковские счета в иностранной валюте;
- \$D) На возмещение в установленном законодательством порядке реального ущерба, причиненного неправомерными действиями органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц;
- \$E) На возмещение в установленном законодательством порядке реального ущерба, причиненного неправомерными бездействиями органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц;

@ 34.

Резиденты и нерезиденты, нарушившие положения нормативно-правовых актов валютного законодательства и актов органов валютного регулирования, несут ответственность в соответствии:

- \$A) С международным валютным законодательством;
- \$B) С законодательством Российской Федерации и Республики Таджикистан;
- \$C) С законодательством Европейского союза;
- \$D) С рекомендациями МВФ;
- \$E) С обычаями делового оборота;

@ 35.

Международные договоры Российской Федерации, касающиеся валютных правоотношений, применяются непосредственно, за исключением случаев:

- \$A) когда из международного договора Российской Федерации следует, что для его применения требуется издание внутригосударственного акта валютного законодательства Российской Федерации;
- \$B) когда из международного договора Российской Федерации следует, что для его применения не требуется издание внутригосударственного акта валютного законодательства Российской Федерации;
- \$C) принятия Конституционным Судом Российской Федерации соответствующего постановления;
- \$D) принятия Правительством Российской Федерации соответствующего постановления;
- \$E) Все ответы ни верны;

@ 36.

Если международным договором, регулирующим валютные правоотношения, установлены иные правила, чем те, которые предусмотрены валютным законодательством РТ или РФ, то применяются:

- \$A) Правила национального законодательства;
- \$B) Правила международного договора;
- \$C) Акты Конституционного Суда;
- \$D) Акты Правительства;
- \$E) Акты Национального банка Таджикистана (Центрабанка РФ);

@ 37.

Что представляют собой деньги?

- \$A) Нематериальные блага;
- \$B) Материальные блага;
- \$C) Имущество физических и юридических лиц;

\$D) Порядок расчетов между физическими и юридическими лицами;
\$E) Эквивалент, служащий мерой стоимости любых товаров и услуг, способный непосредственно на них обмениваться;

@ 38.

Валютный курс представляет собой:

\$A) Эквивалент, служащий мерой стоимости любых товаров и услуг, способный непосредственно на них обмениваться;

\$B) Порядок расчетов между физическими и юридическими лицами;

\$C) Способ регулирования порядка совершения валютных операций;

\$D) Цена одной денежной единицы, выраженная в валюте другого государства;

\$E) Купля-продажа иностранной валюты;

@ 39.

Как называется определение курса валют?

\$A) Инфляция;

\$B) Суброгация;

\$C) Дефляция;

\$D) Котировка;

\$E) Конвертация;

@ 40.

Аккредитив открывается:

\$A) До заключения договора поставки;

\$B) По окончании договора поставки;

\$C) До начала поставки товара в адрес покупателя;

\$D) После поставки товара в адрес покупателя;

\$E) в любое время;

@ 41.

Как называется устройство для проведения самообслуживания банковских операций:

\$A) Банкомат;

\$B) Торговый терминал;

\$C) Касса банка;

\$D) Дилерский центр;

\$E) Инкассатор;

@42.

Если банк обязуется по поручению плательщика за счет средств, находящихся на его счете, перевести определенную денежную сумму на счет указанного плательщиком лица в этом или ином банке в срок, предусмотренный законом, то такое действие называется расчетом:

\$A) По аккредитиву;

\$B) Платежным поручением;

\$C) Чеком;

\$D) По инкассо;

\$E) По векселю;

@43.

Аккредитив, который может быть изменен или отменен банком-эмитентом без предварительного уведомления получателя средств, признается аккредитивом

\$A) Безотзывным;

\$B) Отзывным;

\$C) Покрытым (депонированным);

\$D) Непокрытым (гарантированным);

\$E) Гарантированным;

@44.

Если банк обязуется по поручению клиента осуществлять за счет клиента действия по получению от плательщика платежа и (или) акцепта платежа, то такие действия называются расчетом

- \$A) По аккредитиву;
 - \$B) Платежным поручением;
 - \$C) По инкассо;
 - \$D) Чеком;
 - \$E) Векселем;
- @45.

Форма чека и порядок его исполнения определяются

- \$A) Соглашением сторон;
 - \$B) Банком-плательщиком;
 - \$C) Чекодателем и чекодержателем;
 - \$D) Законом и установленными банковскими правилами;
 - \$E) Чекодержателем;
- @46.

Субъектами межбанковского счета являются:

- \$A) Физические и юридические лица;
 - \$B) Только иностранные банки;
 - \$C) Органы государственной власти;
 - \$D) Банки и иные кредитные организации;
 - \$E) Филиалы и представительства юридического лица;
- @47.

Покрытым является аккредитив:

- \$A) Подтвержденный исполняющим банком;
 - \$B) Который может быть отменен или изменен без предварительного уведомления получателя средств;
 - \$C) Выполняемый исполняющим банком путем списания соответствующей суммы с открытого у него корреспондентского счета банка-эмитента;
 - \$D) по которому банк-эмитент перечисляет сумму аккредитива за счет плательщика либо предоставленного ему кредита в распоряжение исполняющего банка;
 - \$E) Нет правильного ответа;
- @48.

При расчетах по инкассо банк обязуется по поручению клиента осуществить действия:

- \$A) По осуществлению платежей получателем средств;
 - \$B) По переводу денежных средств на счет указанного лица;
 - \$C) По оплате суммы, указанной в чеке;
 - \$D) По получению от плательщика средств;
 - \$E) Нет правильного ответа;
- @49.

Какая из ниже перечисленных организаций относится к резидентам в соответствии с валютным законодательством РТ:

- \$A) Иностранец-гражданин;
 - \$B) Иностранное юридическое лицо;
 - \$C) Посольство РТ в США;
 - \$D) Посольство США в РТ;
 - \$E) международные организации, действующие на территории РТ;
- @50.

Что Вы понимаете под паритетом покупательской способности?

- \$A) Соотношение двух валют, исходя из цен на аналогичные товары в двух странах;
 - \$B) Соотношение золота к национальной валюте;
 - \$C) Приоритет одной валюты на другой;
 - \$D) Платежеспособность физического и юридического лица;
 - \$E) Уровень доходов физического и юридического лица;
- @51.

Какое из перечисленных лиц является резидентом РФ?

- \$A) Кондитерская фабрика «Ширин», созданная в соответствии с законодательством РТ и находящаяся в г. Иваново;
- \$B) Текстильная фабрика «Золушка», созданная в соответствии с законодательством РФ и находящаяся в г. Иваново;
- \$C) Посольство РТ в РФ;
- \$D) Посольство США в РФ;
- \$D) Группа иностранных туристов, совершающих путешествие по городам России;

@52.

Кто из перечисленных лиц относится к нерезидентам РФ?

- \$A) Гражданин РФ;
- \$B) Текстильная фабрика «Золушка», созданная в соответствии с законодательством РФ и находящаяся в г. Иваново;
- \$C) Посольство РФ в РТ;
- \$D) Гражданин РФ, являющийся сотрудником международной организации;
- \$D) Группа иностранных туристов, совершающих путешествие по городам России;

@53.

Расчеты между резидентами РФ в валюте РФ:

- \$A) Являются валютными операциями;
- \$B) Ни являются валютными операциями;
- \$C) Являются иностранной сделкой;
- \$D) Запрещены законом;
- \$E) Подлежат лицензированию;

@54.

Административная ответственность за нарушение валютного законодательства установлена:

- \$A) Гражданским кодексом ;
- \$B) Уголовный кодексом ;
- \$C) Валютным кодексом;
- \$D) Кодексом об административных правонарушениях;
- \$E) Кодексом о валютных правонарушениях;

@55.

Предусматривает ли российское валютное законодательство деление валютных операций на текущие валютные операции и валютные операции, связанные с движением капитала?

- \$A) Нет, не предусматривает;
- \$B) Да, предусматривает;
- \$C) Да, предусматривает, но это положение действует до 23.09.2020 г.;
- \$D) Да, предусматривает, но скоро отменят;
- \$E) Нет правильного ответа;

@56.

К валютным ценностям можно отнести:

- A) имущество, купленное за границей;
- \$B) деньги;
- \$C) 100 евро в наличной форме;
- \$D) драгоценные металлы;
- \$E) драгоценные камни;

@57.

Банки и иные кредитные учреждения, получившие лицензию Центрального банка РФ на проведение валютных операций, называются:

- \$A) иностранными банками;
- \$B) Оффшорными банками;
- \$C) Банками-ширмы;
- \$D) Уполномоченными банками;

\$E) Неуполномоченными банками;

@58.

Гражданин Швеции, прибывший по приглашению в РТ на 20 дней, является с точки зрения валютного законодательства:

\$A) Нерезидентом;

\$B) Резидентом;

\$C) Гостем;

\$D) Туристом;

\$E) Валютчиком;

@59.

На территории РТ в качестве законного платежного средства используются:

\$A) Рубль;

\$B) Доллар;

\$C) Евро;

\$D) Сомони;

\$E) Сум;

@60.

Когда деньги становятся валютой?

\$A) В силу акта Национального банка Таджикистана;

\$B) Когда обслуживают международный экономический оборот;

\$C) Когда обслуживают внутренний экономический оборот;

\$D) Когда используются в расчетах между резидентами;

\$E) Когда охраняются в банках;

@61.

Валюта - это:

\$A) национальная валюта;

\$B) платежные документы, выраженные в национальной валюте;

\$C) национальная валюта зарубежных стран;

\$D) любые деньги;

\$E) все материальные блага;

@62.

Что не входит в состав валютных ценностей?

\$A) иностранная валюта;

\$B) ценные бумаги и платежные документы, выраженные в иностранной валюте;

\$C) национальная валюта, при осуществлении ими операций между резидентами и нерезидентами или между нерезидентами;

\$D) Драгоценные металлы;

\$E) ценные бумаги и платёжные документы, выраженные в национальной валюте только при осуществлении ими операций между резидентами и нерезидентами или между нерезидентами;

@63.

Может ли физическое лицо-нерезидент вывезти 15 тыс. долларов США наличными, если ранее сумма была им ввезена в РТ и письменно задекларирована?

\$A) Нет, не может;

\$B) Может без ограничений;

\$C) Может при условии обязательного письменного декларирования;

\$D) Может при условии обязательного письменного декларирования и представления подтверждающих источника происхождения валютных ценностей документов;

\$E) Может в зависимости от того, гражданином какой страны он является;

@64.

Физическим лицам-нерезидентам запрещено ввозить в РТ наличную иностранную валюту в сумме, превышающей 10 тыс. долларов США

\$A) Утверждение неверно;

- \$B) Утверждение верно;
- \$C) Можно, но до 8 тыс. долларов США;
- \$D) Запрещение действуют до 20:00 часов;
- \$E) Все варианты неправильные;

@65.

Сотруднику ООО «Парус» выдали командировочные 800 долларов США для поездки в США. Кроме того, он взял в поездку личные деньги – 9500 долларов США. Какую сумму наличной иностранной валюты этот сотрудник сможет вывезти из РФ, не нарушая валютного и таможенного законодательства с соблюдением порядка вывоза валютных ценностей из РФ?

- \$A) 800 долларов США
- \$B) максимум до 3000 долларов США;
- \$C) 9500 долларов США;
- \$D) максимум 10000 долларов США;
- \$E) 10 300 долларов США;

@66.

Межправительственная организация, занятая международным валютно-кредитным регулированием – это:

- \$A) ООН;
- \$B) Международный валютный фонд;
- \$C) УНИДРУА;
- \$D) Евросоюз;
- \$E) ШОС;

@67.

Система организации и регулирования платежей по денежным требованиям и обязательствам в иностранной валюте – это:

- \$A) Международные сборы;
- \$B) Международный налог;
- \$C) Международные расчеты;
- \$D) Фьючерсы;
- \$E) Форвардные сделки;

@68.

К формам международных расчетов относятся:

- \$A) Инкассо;
- \$B) Чек ;
- \$C) Аккредитив;
- \$D) Банковский перевод;
- \$E) Все вышеперечисленное;

@69.

При какой форме международных расчетов применяется авансовый платеж?

- \$A) Инкассо;
- \$B) Чек ;
- \$C) Аккредитив;
- \$D) Банковский перевод;
- \$E) Все вышеперечисленное;

@70.

Операция, посредством которой банк по поручению клиента) экспортера получает платеж от импортера за отгруженные в его адрес товары и зачисляет эти средства на счет экспортера – это:

- \$A) Инкассо;
- \$B) Чек;
- \$C) Аккредитив;
- \$D) Банковский перевод;
- \$E) Все вышеперечисленное;

@71.

В какие сроки экспортеры обязаны зачислить выручку на счета в уполномоченных банках?

- \$A) В любое время ;
- \$B) В течение трех рабочих дней;
- \$C) В сроки, предусмотренные контрактом;
- \$D) Ограничения по сроку не предусмотрены;
- \$E) Таких обязанностей нет;

@72.

Резиденты обязаны в сроки, предусмотренные договором, предпринять необходимые меры для поступления на свои счета в уполномоченных банках следующих активов:

- \$A) национальной или иностранной валюты, переведенной нерезидентом резиденту с целью оплаты за экспорт товаров (работ и услуг);
- \$B) Имущество, приобретенное от сделки с нерезидентом;
- \$C) Долю в уставном капитале иностранного юридического лица;
- \$D) Данное обязательство нарушает требования валютного законодательства;
- \$E) Такого обязательства нет;

@73.

Требование о репатриации рублей и иностранной валюты распространяется на:

- \$A) Нерезидентов;
- \$B) Иностранных юридических лиц;
- \$C) Резидентов при осуществлении внешнеторговой деятельности;
- \$D) Резидентов при совершении сделок для личных и бытовых нужд;
- \$E) Все варианты неправильные;

@74.

Центральный банк Российской Федерации в целях обеспечения учета и отчетности по валютным операциям и осуществления валютного контроля в соответствии с настоящим Федеральным законом может устанавливать единые правила оформления резидентами в уполномоченных банках:

- \$A) Паспорта компетенции при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами;
- \$B) паспорта сделки при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами;
- \$C) Паспорта гражданина страны при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами;
- \$D) Паспорта иностранного гражданина при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами;
- \$E) Паспорта лица без гражданства при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами;

@75.

Внешнеторговая деятельность – это:

- \$A) Деятельность по осуществлению сделок с куплей-продажей иностранной валюты;
- \$B) Деятельность по осуществлению сделок в области внешней торговли товарами, услугами, информацией и интеллектуальной собственностью;
- \$C) Деятельность по осуществлению выдачи кредитов;
- \$D) Деятельность по проведению торгов (аукционов и конкурсов) на международном уровне;
- \$E) Нет правильного ответа;

@76.

К основным видам инкассо относится:

- \$A) Платежное;
- \$B) Подтвержденное;
- \$C) Аналогичное;
- \$D) Документарное;
- \$E) Бумажное;

@77.

Деятельность государства, направленная на реализацию его интересов в валютной сфере национальной экономики – это:

- \$A) Валютная политика;
- \$B) Валютная рубрика;
- \$C) Валютная компетенция;
- \$D) Валютная блокада;
- \$E) Валютная ситуация;

@78.

Гражданин РТ при прохождении таможенного контроля заявляет, что он ввозит в Таджикистан 10 200 долларов США. Подлежит ли эта сумма пропуску через таможенную границу?

- \$A) Нет;
- \$B) Допускается, только в безналичном порядке;
- \$C) Допускается при условии письменного декларирования;
- \$D) Допускается при условии письменного декларирования и представления документов, подтверждающих источник происхождения валютных ценностей;
- \$E) Допускается только в пределах 3000 долларов США;

@79.

Федеральная таможенная служба (ФТС) России является:

- \$A) Представителем валютного регулирования;
- \$B) Субъектом валютного регулирования;
- \$C) Резидентом валютного регулирования;
- \$D) Органом валютного регулирования;
- \$E) Посредником валютного регулирования;

@80.

В целях осуществления валютного контроля агенты валютного контроля в пределах своей компетенции имеют право запрашивать и получать от резидентов и нерезидентов следующий

документ, связанный с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов:

- \$A) Документ, удостоверяющий факт заключения брака;
- \$B) Документ о государственной регистрации физического лица в качестве индивидуального предпринимателя;
- \$C) Справку с налогового органа;
- \$D) Свидетельство о праве на имущество;
- \$E) Сертификат участника Таможенного союза;

@81.

Агенты валютного контроля обязаны

- \$A) Обеспечивать соблюдение законодательства о валютном регулировании и валютном контроле при проведении ими валютных операций, в том числе операций, осуществляемых по поручению клиентов;
- \$B) Обеспечивать полноту и объективность учета и отчетности по валютным операциям;
- \$C) Сообщать Национальному банку Таджикистана и уполномоченному органу по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма о случаях нарушения их клиентами требований нормативных правовых актов, в том числе о подозрительных сделках и операциях при проведении ими валютных операций;
- \$D) В порядке, определенном нормативными правовыми актами валютного регулирования, предоставлять органам валютного контроля информацию о валютных операциях;
- \$E) Все варианты правильные;

@82.

Валютные операции по сделкам между уполномоченными банками, совершаемым ими от своего имени и за свой счет, осуществляются в порядке:

- \$A) установленном Центральным Банком РФ;
- \$B) установленном Правительством РФ;

- \$C) установленном Министерством финансов РФ;
- \$D) установленном Федеральной налоговой службой РФ;
- \$E) установленном Генеральной прокуратурой РФ;

@83.

Какой обязанностью не обладают агенты валютного контроля?

- \$A) Обеспечивать соблюдение законодательства о валютном регулировании и валютном контроле при проведении ими валютных операций, в том числе операций, осуществляемых по поручению клиентов;
- \$B) Выдавать предписания об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства;
- \$C) Обеспечивать полноту и объективность учета и отчётности по валютным операциям;
- \$D) Сообщать Национальному банку Таджикистана и уполномоченному органу по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма о случаях нарушения их клиентами требований нормативных правовых актов, в том числе о подозрительных сделках и операциях при проведении ими валютных операций;
- \$E) В порядке, определённом нормативными правовыми актами валютного регулирования, предоставлять органам валютного контроля информацию о валютных операциях;

@84.

Подтверждающим документом источника происхождения валютных ценностей, являющимся основанием для вывоза из Республики Таджикистан валютных ценностей, не является:

- \$A) таможенная декларация, оформленная таможенными органами;
- \$B) документ, подтверждающий совершения обменных и/или конверсионных операций с иностранной валютой выдаваемый физическим лицам (резидентам и нерезидентам) уполномоченными банками (их филиалами) или их структурными подразделениями при продаже им наличной иностранной валюты;
- \$C) расходный кассовый ордер, выданный уполномоченными банками (их филиалами) или их структурными подразделениями при выдаче наличной иностранной валюты с текущего счета юридического лица на командировочные расходы его работников и в других предусмотренных законодательством случаях;
- \$D) расходный кассовый ордер, выданный клиенту уполномоченными банками (их филиалами) или их структурными подразделениями при снятии или выдаче со счета наличной валюты в национальной валюте или с валютного счета;
- \$E) Справка с налогового органа;

@85.

Обменная операция с наличной иностранной валютой на сумму эквивалентную 14 тысяч сомони осуществляется в РТ:

- \$A) С предоставлением документа, удостоверяющего личность;
- \$B) Без предоставления документа, удостоверяющего личность;
- \$C) С предоставлением справки о доходах;
- \$D) С предоставлением справки с места жительства;
- \$E) С предоставлением разрешения с Нацбанка Таджикистана;

@86.

Обменная операция с наличной иностранной валютой на сумму превышающую 14 тысяч сомони осуществляется в РТ:

- \$A) С предоставлением документа, удостоверяющего личность;
- \$B) Без предоставления документа, удостоверяющего личность;
- \$C) С предоставлением справки о доходах;
- \$D) С предоставлением справки с места жительства;
- \$E) С предоставлением разрешения с Нацбанка Таджикистана;

@87.

Кассир после совершения обменной операции с наличной иностранной валютой выдает физическому лицу:

- \$A) Справку о доходах;

- \$B) Таможенную декларацию;
 - \$C) Вексель;
 - \$D) документ, подтверждающий осуществление обменной операции (квитанцию);
 - \$E) Платежное поручение;
- @88.

Иностранная валюта признается неплатежным, если:

- \$A) Сохранила основные признаки платежности;
 - \$B) Имеет потертости и загрязнения;
 - \$C) Имеет подклеенные, оторванные углы или куски (площадью не более 1-2 квадратных сантиметров), если оторванные части безусловно принадлежат данной банкноте;
 - \$D) Изменила первоначальную окраску или обесцвеченная;
 - \$E) Имеет проколы с диаметром отверстий не более 0,5 мм;
- @89.

Иностранная валюта признается платежным, если:

- \$A) Сохранила основные признаки платежности;
 - \$B) Имеет потертости и загрязнения;
 - \$C) Имеет подклеенные, оторванные углы или куски (площадью не более 1-2 квадратных сантиметров), если оторванные части безусловно принадлежат данной банкноте;
 - \$D) Имеет проколы с диаметром отверстий не более 0,5 мм;
 - \$E) Все варианты правильные;
- @90.

Иностранные валюты признаются платёжными, если они:

- \$A) Разорванные на части и склеенные;
 - \$B) Обожжённые или прожжённые;
 - \$C) Имеют потертости и загрязнения;
 - \$D) Залитые полностью или в значительной степени краской, чернилами, маслом;
 - \$E) Подвергнутые воздействию химических реактивов, приведших к свечению бумаги в ультрафиолетовых лучах;
- @91.

Неплатёжные денежные знаки иностранного государства могут быть заменены на платёжные денежные знаки того же иностранного государства или на сомони:

- \$A) при разрешении Национального банка Таджикистана;
 - \$B) без взимания комиссионных;
 - \$C) при условии взимания комиссионных;
 - \$D) при условии страховании ответственности;
 - \$E) при форс-мажорных обстоятельствах;
- @92.

Иностранные валюты признаются неплатёжными, если они:

- \$A) Разорванные на части и склеенные;
 - \$B) Обожжённые или прожжённые;
 - \$C) Залитые полностью или в значительной степени краской, чернилами, маслом;
 - \$D) Подвергнутые воздействию химических реактивов, приведших к свечению бумаги в ультрафиолетовых лучах;
 - \$E) Все варианты правильные;
- @93.

Документ, подтверждающий осуществление обменной операции с наличной иностранной валютой на сумму эквивалентную более 70 тысяч сомони:

- \$A) нотариально заверяется;
- \$B) подлежит государственной регистрации;
- \$C) заверяется в Национальном банке Таджикистана ;
- \$D) скрепляется круглой печатью центра банковского обслуживания, филиала или, головного офиса уполномоченного банка;
- \$E) признается недействительным;

@94.

На территории Республики Таджикистан реализация товаров, выполнение работ и оказание услуг за иностранную валюту, может осуществляться:

- \$A) При реализации товаров пассажирам в магазинах беспошлинной торговли международных аэропортов и вокзалов;
- \$B) При оказании услуг пассажирам на международных транспортных средствах;
- \$C) При выполнении работ и оказании услуг по обеспечению, стоянке, ремонту, осмотру и подготовке самолётов иностранных авиакомпаний;
- \$D) При оказании услуг, предоставляемых нерезидентам Республики Таджикистан в гостиницах;
- \$E) Все варианты правильные;

@95.

На территории Республики Таджикистан реализация товаров, выполнение работ и оказание услуг за иностранную валюту, может осуществляться:

- \$A) При реализации товаров в магазинах;
- \$B) При оказании услуг пассажирам на транспортных средствах;
- \$C) При выполнении работ и оказании услуг по обеспечению, стоянке, ремонту, осмотру и автомобилям;
- \$D) При оказании услуг, предоставляемых нерезидентам Республики Таджикистан в гостиницах;
- \$E) При оказании консультационных услуг;

@96.

На территории Республики Таджикистан реализация товаров пассажирам в магазинах беспошлинной торговли международных аэропортов и вокзалов осуществляется за иностранную валюту:

- \$A) Без ограничений;
- \$B) На основании лицензии Национального банка Таджикистана;
- \$C) В силу Постановления Правительства;
- \$D) По решению суда;
- \$E) По желанию продавца;

@97.

На территории Республики Таджикистан услуги, предоставляемые нерезидентам Республики Таджикистан в гостиницах, осуществляется за иностранную валюту:

- \$A) Без ограничений;
- \$B) В силу Постановления Правительства;
- \$C) По решению суда;
- \$D) На основании лицензии Национального банка Таджикистана;
- \$E) По желанию продавца;

@98.

Лицензия Национального банка Таджикистана на оказание услуг пассажирам на международных транспортных средствах за иностранную валюту выдается на срок:

- \$A) Не менее трех лет;
- \$B) Не менее четырех лет;
- \$C) Не менее пяти лет;
- \$D) Не менее шести лет;
- \$E) Без указания срока;

@99.

Какое количество иностранной валюты можно ввозить на территорию РФ физическому лицу-нерезиденту?

- \$A) минимально 10 тысяч долларов США;
- \$B) максимально 10 тысяч долларов США;
- \$C) от 10 тысяч долларов США;
- \$D) от 100 тысяч долларов США;
- \$E) Без ограничений;

@100.

Порядок открытия резидентами счетов в банках за пределами РФ имеет характер:

- \$A) Разрешительный;
- \$B) Обязывающий;
- \$C) Уведомительный;
- \$D) Запрещающий;
- \$E) Ограничивающий;

@101.

По способу фиксации валютные курсы бывают:

- \$A) Плавающий;
- \$B) Бегущий;
- \$C) Летящий;
- \$D) Ходящий;
- \$E) Лежащий;

@102.

Каким документом оформляются итоги проверки соблюдения валютного законодательства?

- \$A) Протоколом;
- \$B) Актом;
- \$C) Судебным решением;
- \$D) Исполнительным листом;
- \$E) Лицензионным сбором;

@103.

В настоящее время действует следующее валютное ограничение:

- \$A) Запрет на куплю-продажу иностранной валюты;
- \$B) Запрет на куплю-продажу доллара США;
- \$C) Запрет на куплю-продажу рубля;
- \$D) Запрет на куплю-продажу иностранной валюты вне уполномоченных банков;
- \$E) Нет правильного ответа;

@104.

Условие в международном торговом, кредитном или другом соглашении, оговаривающее пересмотр суммы платежа пропорционально изменению курса валюты оговорки с целью страхования экспортера или кредитора от риска обесценения валюты называется:

- \$A) Валютным соглашением;
- \$B) Валютной оговоркой;
- \$C) Валютным решением;
- \$D) Валютным договором;
- \$E) Валютной сделкой;

@105.

Сделки покупки и продажи наличной и безналичной иностранной валюты против наличных и безналичных рублей РФ называются.

- \$A) Конверсионной операцией;
- \$B) Факторинговой операцией;
- \$C) Форфейтинговой операцией;
- \$D) Кредитной операцией;
- \$E) Расчетной операцией;

@106.

Укажите функции денег:

- \$A) Стимулирующая; концентрация и централизация капитала; экономия издержек обращения;
- \$B) Перераспределительная контрольная; воспроизводственная;
- \$C) Мера стоимости; средство обращения; средство платежа; средство накопления и сбережений; мировые деньги;
- \$D) Стимулирующая; воспроизводственная; средство обращения;
- \$E) Концентрация и централизация капитала; средство платежа;

@107.

Какая из перечисленных валют не входит в классификацию валют по степени обратимости?

- \$A) Свободно конвертируемая валюта;
- \$B) Частично конвертируемая валюта;
- \$C) Иностранная валюта;
- \$D) Неконвертируемая валюта;
- \$E) Нет правильного ответа;

@108.

Для получения права на проведение валютных операций кредитные организации должны:

- \$A) Открыть счета для работы с иностранной валютой;
- \$B) Открыть филиал за пределами РФ;
- \$C) Получить лицензию Центробанка РФ (Нацбанка РТ);
- \$D) Сформировать уставный капитал в иностранной валюте;
- \$E) Получить разрешение Правительства;

@109.

Валютному праву как части системы финансового права присущи:

- \$A) императивный метод правового регулирования;
- \$B) диспозитивный метод правового регулирования;
- \$C) метод рекомендаций;
- \$D) метод координации;
- \$E) коллизионный метод;

@110.

Наличные расчеты между резидентами могут осуществляться:

- \$A) в рублях и иностранной валюте;
- \$B) только в рублях;
- \$C) в рублях без ограничений, в иностранной валюте - на сумму, не превышающую 3000 долларов США;
- \$D) в иностранной валюте;
- \$E) только через уполномоченные банки;

@111.

Какой валютой является российский рубль?

- \$A) Свободно конвертируемой;
- \$B) Частично конвертируемой;
- \$C) Неконвертируемой;
- \$D) Ненадлежаще конвертируемой ;
- \$E) Ограниченно конвертируемой;

@112.

Какой валютой является сомони?

- \$A) Свободно конвертируемой;
- \$B) Частично конвертируемой;
- \$C) Неконвертируемой;
- \$D) Ненадлежаще конвертируемой ;
- \$E) Ограниченно конвертируемой;

@113.

Закон РТ о валютном регулировании состоит из:

- \$A) трех глав;
- \$B) четырех глав;
- \$C) пяти глав;
- \$D) четырех глав;
- \$E) шести глав;

@114.

Закон РФ о валютном регулировании состоит из:

- \$A) трех глав;

- \$B) четырех глав;
 - \$C) пяти глав;
 - \$D) четырех глав;
 - \$E) шести глав;
- @115.

Ценная бумага, содержащая ничем не обусловленное распоряжение владельца счета банку произвести платеж указанной в нем суммы ее держателю именуется:

- \$A) Векселем;
 - \$B) Ордером;
 - \$C) Гарантом;
 - \$D) Чеком;
 - \$E) Аккредитивом;
- @116.

Перевод резидентами и нерезидентами денежных средств в валюте в Республику Таджикистан, их получение и перевод валюты из Республики Таджикистан без открытия ими банковских счетов допускается

- \$A) Между физическими лицами;
 - \$B) Между физическими и юридическими лицами;
 - \$C) Между юридическими лицами;
 - \$D) При письменном разрешении Нацбанка Таджикистана;
 - \$E) При уведомлении Нацбанка Таджикистана;
- @117.

Перевод физическими лицами (резидентами и нерезидентами) денежных средств в валюте в Республику Таджикистан, их получение и перевод валюты из Республики Таджикистан без открытия ими банковских счетов допускается

- \$A) В отношении денежных средств, связанных с коммерческой деятельностью (предпринимательством или инвестированием);
 - \$B) В отношении денежных средств, не связанных с коммерческой деятельностью (предпринимательством или инвестированием);
 - \$C) В отношении криптовалюты;
 - \$D) В отношении денежных средств, связанных с внешнеэкономической деятельностью;
 - \$E) Все варианты неправильные;
- @118.

Структуру валютных правоотношений составляют:

- \$A) Субъект, фактор и валюта ;
 - \$B) Валюта, содержание и девальвация;
 - \$C) Субъект, объект и содержание;
 - \$D) Объект, статус и риск;
 - \$E) элементы экономической системы общества;
- @119.

Тип валютных режимов, используемых государством для проведения валютной политики внутри страны и за рубежом:

- \$A) Режим государственной валютной монополии;
 - \$B) Режим валютного государственного регулирования;
 - \$C) Режим свободноконвертируемой валюты;
 - \$D) Нет правильного ответа;
 - \$E) Ответы с п. А) по п. С) верны;
- @120.

Тип валютного режима, используемого государством для проведения валютной политики внутри страны и за рубежом:

- \$A) Режим государственной валютной пошлины;
- \$B) Режим валютного обеспечения;
- \$C) Режим свободноконвертируемой валюты;

\$D) Режим валютной декларации;

\$E) Нет правильного ответа;

@121.

Основным нормативным актом, регулирующим валютные отношения, является:

\$A) ФЗ «О Центральном банке РФ»;

\$B) ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;

\$C) Таможенный кодекс;

\$D) ФЗ «О банках и банковской деятельности»;

\$E) ФЗ «О валютных ценностях»;

@122.

Общественные отношения, урегулированные нормами валютного законодательства, имеющие специальный состав субъектов и складывающиеся относительно валюты и валютных ценностей, это:

\$A) зачисление валюты на счета в банках после осуществления внешнеторговых сделок;

\$B) покупка и продажа иностранной валюты в стране;

\$C) валютные правоотношения;

\$D) эмиссия денег;

\$E) валютные ценности;

@123.

Деятельность государства по проверке соблюдения валютного законодательства при осуществлении валютных операций, это:

\$A) валютный надзор;

\$B) валютный контроль;

\$C) валютный форс-мажор;

\$D) валютный риск;

\$E) валютные правоотношения;

@124.

К источникам права, содержащим нормы о валютном регулировании и валютном контроле относятся:

\$A) международные договоры Российской Федерации и нормативные правовые акты Единого экономического пространства России, Белоруссии и Казахстана, Евразийского экономического сообщества и Таможенного союза;

\$B) Конституция Российской Федерации;

\$C) законодательство о налогах и сборах Российской Федерации;

\$D) законодательство Российской Федерации о валютном регулировании;

\$E) законодательство Российской Федерации о валютной деятельности;

@125.

По субъектному составу валютные операции делятся на следующие виды:

\$A) между резидентами и Центральным Банком Российской Федерации;

\$B) между резидентами и нерезидентами;

\$C) между нерезидентами и иностранными государствами;

\$D) между Центральным Банком Российской Федерации и нерезидентами;

\$E) между банками и не банками;

@126.

Классификация валютных операций по предмету правового регулирования выглядит следующим образом:

\$A) текущие валютные операции и валютные операции, связанные с движением капитала;

\$B) международные капитальные операции и оперативные операции;

\$C) взаиморасчеты между коммерческими организациями и физическими лицами;

\$D) текущий баланс и действующий аккредитив;

\$E) операции по валюте и по деньгам;

@127.

К валютной операции внутри страны относится:

- \$A) использование денег в качестве средства платежа за товары (работы, услуги);
- \$B) использование купюры для платежей;
- \$C) вложение инвестиций (прямых и портфельных) внутри страны;
- \$D) взаиморасчеты между юридическими лицами на территории Российской Федерации;
- \$E) валютнообменные операции на внутреннем валютном рынке;

@128.

При ... валютном курсе обычно устанавливаются пределы колебаний курсов валют:

- \$A) фиксированно;
- \$B) колеблющемся;
- \$C) плавающим;
- \$D) клиринговым;
- \$E) депозитным;

@129.

Валюта, функционирующая в пределах только одной страны и не обмениваемая на другие иностранные валюты, это:

- \$A) свободно конвертируемая;
- \$B) частично конвертируемая;
- \$C) резервная;
- \$D) поглащаемая;
- \$E) неконвертируемая

@130.

Первая мировая валютная система была основана на ... стандарте:

- \$A) золотодевизном;
- \$B) серебром;
- \$C) золотомонетном;
- \$D) золотослитковым;
- \$E) бронзовом;

@131.

В настоящее время стоимостной основой курсовых соотношений валют является:

- \$A) золотое обеспечение валют;
- \$B) покупательная способность валют;
- \$C) уровень национальных процентных ставок;
- \$D) залоговое обеспечение;
- \$E) состояние платежного баланса;

@132.

Международный валютный фонд и группа Всемирного банка организованы на основе ... соглашения:

- \$A) Бреттонвудского;
- \$B) Ямайского;
- \$C) Генуэзского;
- \$D) Парижского;
- \$E) Берлинского;

@133.

В группу Всемирного банка входит:

- \$A) Международный валютный фонд;
- \$B) Европейский банк реконструкции и развития;
- \$C) Межамериканский банк развития;
- \$D) Международный банк реконструкции и развития с тремя филиалами;
- \$E) Африканский банк;

@134.

В каком году Таджикистан вступил во Всемирный банк:

- \$A) 1993;
- \$B) 1945;
- \$C) 1987;
- \$D) 1976;
- \$E) 1999;

@135.

Филиалом Международного банка реконструкции и развития является:

- \$A) Европейский валютный фонд;
- \$B) Многостороннее агентство по гарантированию инвестиций;
- \$C) Международный валютный фонд;
- \$D) Африканский банк развития;
- \$E) Лондонский банк развития;

@136.

Филиалом Международного банка реконструкции и развития является:

- \$A) Межамериканский банк развития;
- \$B) Европейский центральный банк;
- \$C) Международная финансовая корпорация;
- \$D) Европейский фонд развития;
- \$E) Лондонский банк развития;

@137.

Международный банк реконструкции и развития в отличие от МВФ выдает кредиты, большинство из которых являются:

- \$A) беспроцентными;
- \$B) краткосрочными;
- \$C) среднесрочными;
- \$D) долгосрочными;
- \$E) безвозмездные;

@138.

К валютным ценностям можно отнести:

- \$A) 10 сомони;
- \$B) 100 евро в наличной форме;
- \$C) электронные деньги;
- \$D) драгоценные металлы;
- \$E) драгоценные камни;

@139.

Международный валютный фонд предоставляет кредиты сроком:

- \$A) от 3 до 5 лет;
- \$B) от 15 до 20 лет;
- \$C) до 1 года;
- \$D) от 20 до 25 лет;
- \$E) до 30 лет;

@140.

Кто осуществляет страхование прямых инвестиций от некоммерческих рисков?

- \$A) Международный валютный фонд;
- \$B) Европейский инвестиционный банк;
- \$C) Европейский фонд развития;
- \$D) лизинговая компания;
- \$E) Агентство по гарантированию инвестиций;

@141.

Европейский банк реконструкции и развития располагается в:

- \$A) Париже;
- \$B) Лондоне;

- \$C) Риме;
- \$D) Цюрихе;
- \$E) Берлине;

@142.

Какая организация имеет статус специализированного учреждения ООН?

- \$A) Международный валютный фонд;
- \$B) Европейский инвестиционный банк;
- \$C) Всемирный банк развития;
- \$D) Европейский фонд развития;
- \$E) Азиатский банк развития;

@143.

Обязательным условием при вступлении любой страны в Международный банк реконструкции и развития является:

- \$A) устойчивое состояние денежного обращения;
- \$B) сотрудничество с Всемирным банком;
- \$C) наличие свободной конвертируемости национальной валюты;
- \$D) выход на международную арену;
- \$E) ее членство в Международном валютном фонде;

@144.

Кто занимается страхованием валютных рисков на валютном рынке?

- \$A) трейдеры;
- \$B) арбитражеры;
- \$C) скальперы;
- \$D) хеджеры;
- \$E) брокеры;

@145.

Что такое валютный риск?

- \$A) возможность одной из сторон в сделке понести убытки в результате проведения валютных операций;
- \$B) возможность понести убытки в связи с изменением курса иностранных валют;
- \$C) возможность понести потери в связи с изменениями процентных ставок;
- \$D) возможность понести потери в связи с неплатежеспособностью контрагента внешнеторговой сделки;
- \$E) возможность совершить расчетную операцию;

@146.

Укажите способ страхования валютных рисков:

- \$A) использование валютной оговорки;
- \$B) регулирование валютной позиции по заключаемым контрактам;
- \$C) хеджирование;
- \$D) односторонние действия одного из контрагентов;
- \$E) транзакция;

@147.

Что из перечисленного таджикское законодательство не включает в число форм международных расчетов?

- \$A) расчеты по зачету;
- \$B) банковский перевод;
- \$C) расчеты платежными поручениями;
- \$D) расчеты чеками;
- \$E) расчеты по инкассо;

@148.

Валютный коридор-это:

- \$A) разница между курсом продажи и покупки иностранной валюты;
- \$B) процентное отношение курса продажи к валютной марже;

- \$C) установленный предел колебаний валютного курса;
 - \$D) процентное отношение маржи к курсу продажи;
 - \$E) свобода перемещения валюты;
- @149.

Эмитентом национальной валюты является:

- \$A) Цетрабанк страны;
 - \$B) национальные коммерческие банки;
 - \$C) международные банки;
 - \$D) Правительство;
 - \$E) Парламент;
- @150.

Материальной основой регулирования платежного баланса служит: \$A) внешний долг страны;

- \$B) вклады населения в банках страны;
- \$C) государственный бюджет;
- \$D) рост производительности труда в экономике;
- \$E) проценты по кредитам;