**ЗМІСТ**

**ВСТУП……………………………………………………………………….3**

**РОЗДІЛ 1. Загальні підстави виникнення валютних правовідносин.5**

1.1. Поняття підстав виникнення валютних правовідносин та їх характеристика ……………………………………………………………………5

1.2. Дії як підстави виникнення валютних правовідносин………………26

1.3. Події як підстави виникнення валютних правовідносин……………28

**РОЗДІЛ 2. Характеристика окремих підстав виникнення валютних правовідносин………………………………………………………………..…33**

2.1. Зловживання правом як підстава виникнення валютних правовідносин……………………………………………………………………33

2.2. Злочин як підстава виникнення валютних правовідносин……….…44

**ВИСНОВКИ………………………………………………………………..70**

**СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ…………………………….…73**

**ВСТУП**

**Актуальність теми.** Основою валютних правовідносин виступають економічні та фінансові суспільні відносини, що складаються при функціонуванні валюти та ….

**Мета курсової роботи** …

Поставлена мета зумовлює необхідність вирішення наступних **завдань:**

…..

**Об’єктом дослідження** є …

**Предметом дослідження** є …

**Методи дослідження.** Основою ….

**Стан дослідження.** Для всебічного та повного дослідження питання були використані наукові праці таких ….

**Структура та обсяг курсової роботи.** Курсова робота складається зі вступу, двох розділів, висновків, та списку використаної літератури. Загальний обсяг роботи – 79 сторінок.

**РОЗДІЛ 1**

**Загальні підстави виникнення валютних правовідносин**

**1.1. Поняття підстав виникнення валютних правовідносин та їх характеристика**

Розглядаючи питання щодо підстав виникнення валютних правовідносин, необхідно звернутися до їх особливостей та структури, щоб в контексті суб’єктного складу визначити їх публічно-правовий характер.

… [1].

На думку деяких учених, норми права, які регулюють відносини у сфері здійснення управління грошовим обігом та валютними відносинами, становлять окремий інститут фінансового права. Ще в радянській спеціальній літературі вчені не раз робили спроби дати визначення валютних відносин. Зокрема, І. П. Айзенберг зазначав, що виникнення валютних відносин пов’язано зі здійсненням ….

Досліджуючи це питання О. В. Зайчук зазначив, що суб'єкт права — це особа чи організація, за якими держава визнає здатність бути носіями суб'єктивних прав і юридичних обов'язків. У сучасній юридичній літературі поняття «суб'єкт права» частіше за все використовується як синонім термінів «суб'єкт» чи «учасник правовідносин». У юридичних джерелах кінця XIX — початку XX ст. поняття «суб'єкт права» використовувалося для позначення носія «суб'єктивних прав» [3, с. 217]….

…

Виходячи з загального визначення суб’єктів правовідносин, наданого В. В. Молдован, це учасники правових відносин, які мають взаємні суб'єктивні права та юридичні обов'язки [4, с. 53]….

….

Таким чином, …

**1.2. Дії як підстави виникнення валютних правовідносин**

На думку І.І. Спиридонова юридичні факти є збірне поняття, яке означає різноманітність усіх існуючих життєвих обставин, що зумовлюють певні юридичні наслідки. З метою їх систематизації для якнайкращого їх дослідження та конкретизації існує майже їх вичерпна класифікація [38, с. 239]….

….

У процесі правового регулювання юридичні дії як основний вид юридичних фактів виступають у різних якостях. З одного боку, дії є підставами виникнення, зміни, припинення правовідносин, настання різних правових наслідків, а з іншого – вони відіграють роль матеріального об'єкта, на який впливають правові відносини і заради яких Здійснюється правове регулювання [43, с. 153]….

Юридичні дії завжди здійснюються за волею людини. За характером їх ставлення до приписів правових норм, юридичні дії розподіляють на правомірні й неправомірні. Так, здійснення угоди купівлі-продажу іноземної валюти …. [44, c. 59].

….

Отже, діями, …

**1.3. Події як підстави виникнення валютних правовідносин**

Юридичні події – це юридично значущі життєві обставини, настання яких не залежить від волі людини [43, с. 153].

Залежно від наявності або відсутності життєвих обставин виділяють позитивні та негативні юридичні факти. [43, с. 153]….

…

Зокрема, Н. О. Чечіна вважає, що події не можуть розглядатися як юридичні факти, що спричиняють процесуальні правовідносини, жодна норма процесуального права не може і не повинна пов'язувати будь-які правові наслідки …. [46, с. 68].

Іншої точки зору дотримується О.Ф. Козлов стверджуючи, що події безпосередньо породжують права й обов'язки суду, сторін, третіх осіб, і вважає, що смерть однієї з сторін у процесі (позивача або відповідача) є тією обставиною, яка ….

Отже, ….

**РОЗДІЛ 2**

**Характеристика окремих підстав виникнення валютних правовідносин**

**2.1. Зловживання правом як підстава виникнення валютних правовідносин**

На сьогоднішній день однією з актуальних і найбільш складних категорій сучасної цивілістики є категорія «зловживання правом».

Цивільний кодекс України використовує термін «зловживання правом». Відповідно до ст. 13 ЦК України особа здійснює цивільні права у межах, наданих їй договором або актами цивільного законодавства. При здійсненні своїх прав ….. [50, с. 136].

….

В. А Волков дійшов висновку, що зловживання правом це завжди умисна, свідома, навмисна дія, ніяк не необачна, необережна або недбайлива. Якщо для застосування правових заходів при несумлінності в її суб'єктивному сенсі …. [52, с. 178]

…Оцінюючи природу зловживання правом у цивільному праві України, слід зазначити, що відповідно до ст. 3 ЦК України однією з основних засад цивільного законодавства є принцип справедливості, добросовісності та розумності. Як зазначає А. В. Волков, навіть на теоретичному рівні лише деякі російські вчені-цивілісти виділяють принцип добросовісності, так само як і принцип неприпустимості зловживання правами як цивільно-правовий принцип [52, с. 206–209]…

….

Отже, ….

**2.2. Злочин як підстава виникнення валютних правовідносин**

Грошові зобов'язання охоплюють усі сфери суспільного життя і насамперед виникають у сфері приватноправових (цивільно-правових) відносин [56]….

Відповідаль….. [56].

Аналізуючи закони України, які встановлюють відповідальність юридичних осіб за правопорушення у сфері валютних, податкових та інших правовідносин, Конституційний Суд України виходить як із конституційних положень щодо порядку визначення видів правопорушень та відповідальності за їх вчинення, так і з характеру передбаченої цими законами відповідальності [57]….

….

У Пленуму ВСУ від 12 квітня 1996 р. № 6 зазначається, що слід об'єктивно, повно і всебічно з'ясовувати обставини вчинення кожного злочину, передбаченого ст. 199 Кримінального кодексу України, обов'язково встановлювати джерела виготовлення і придбання підроблених грошей чи державних цінних паперів та виявляти усіх причетних до цих злочинів осіб [60]….

До предметів злочину, передбаченого ст.199 КК, належать:

….

Таким чином, …

**ВИСНОВКИ**

Валютні правовідносини являють собою врегульовані нормами права суспільні відносини, що виникають між учасниками валютних операцій з приводу проведення таких операцій, а також між учасниками валютних операцій і ….

**СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ**

1. Кузнецов С.А. Поняття валютних правоввідносин в Україні / Кузнецов С.А. [Електроний ресурс]. - Режим доступу : <http://www.pravoznavec.com.ua/period/article/11299/%CA>

2. Турзаєва Ю.С., Кондратьєв В.О. Особливості валютних правовідносин в системі фінансових правовідносин / Турзаєва Ю.С., Кондратьєв В.О. [Електроний ресурс]. - Режим доступу : http://www.rusnauka.com/12\_KPSN\_2009/Pravo/44613.doc.htm

3. Теорія держави і права: Академічний курс: Підруч. / За ред. / О. В. Зайчука, Н. М. Оніщенко. — К.: Юрінком Інтер, 2006. — 688 с.

4. Молдован В. В., Чулінда Л. І. Правознавство. 2-ге вид. Навч. посіб. - К.: Центр учбової літератури, 2010. - 184 с.

5. Крестовська Н.М., Матвеева Л.Г. Теорія держави і права: Елементарний курс / 2 – ге вид. — X.: ТОВ «Одіссей», 2008.— 432 с.

6. Плашовецький О.А. Поняття віку особи та його диференціація в кримінальному праві / Плашовецький О.А. // Наукові записки Львівського університету бізнесу та права. – 2013. - № 10. – С. 389-392.

7. Скакун О.Ф. Теорія держави і права: Підручник / Пер. з рос. — Харків: Консум, 2001. — 656 с.

8. Міжнародні валютні правовідносини [Електроний ресурс]. - Режим доступу : http://studepedia.org/index.php?vol=2&post=43880

9. [Про систему валютного регулювання і валютного контролю](http://zakon.rada.gov.ua/go/15-93) : Кабінет Міністрів України; Декрет від 19.02.1993 № 15-93 : Редакція від 27.09.2014 [Електроний ресурс]. - Режим доступу : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/15-93>

10. Джавага А. В. Правові основи валютного регулювання та валютного контролю в Україні : дис. канд. юр. наук : 12.00.07 / Джавага Анна Вікторівна – Запоріжжя, 2015. – 231 с.

11. Кравчук М. В. Теорія держави і права. Проблеми теорії держави і права: Навчальний посібник. - 3-тє вид., змін, й доп.- Тернопіль: Карт-бланш, 2002.- 247с.

12.  Зміст правовідносин [Електроний ресурс]. - Режим доступу : <http://studopedia.org/12-93577.html>

13. Сліпченко С. О. Поняття правозмінюючих юридичних фактів у цивільному прав / С. О. Сліпченко // Право та інновації. – 2014. - № 4 (8). – С. 23-29

14. Волинка К. Г.Теорія держави і права: Навч. посіб. - К.: МАУП, 2003. – 240 с.

15. Куракін О. М. Категорія правовідносин в системі нормативного регулювання / О. М. Куракін // Право і суспільство. – 2013. - № 2. – С. 8-15

16. Роль В. Ф., Сергієнко В. В., Попова С. М. Фінансове право. Навч. посіб. - К.: Центр учбової літератури, 2011. - 392 с.

17. Старинський М. В. Валютні правовідносини: теоретико-методологічний аспект : дис. докт. юр. наук : 12.00.07 / Старинський Микола Володимирович – Київ, 2016. – 441 с.

18. Семерак О.С., Семерак І.О. Основи правознавства: Навч. посіб. - К.: Знання, 2008. - 480 с.

19. Неволин К.А. “Энциклопедия законоведения”. Антологія української юридичної думки. В 6-ти – т.1 / Редкол.: Ю.С. Шемшученко (голова редкол.) та ін. – К.: Вид. Дім “Юридична книга”, 2002. – С. 112-113.

20. Алаіс С. І. Проблеми праворозуміння в основних школах права : автореф. дис. на здобуття наук. ступеня канд. юр. наук : спец. 12.00.01 "теорія та історія держави і права; історія політичних і правових учень" / Алаіс Софія Іванівна – Київ, 2003. – 21 с. 9. Варьяс М.Ю. Правопонимание: опыт интегративного подхода. – М., Юрид. лит. 1999. – 215 с.

21. Алексеев С.С. Общая теория права. – М.: Наука, 1981. – Т.1. – 482 с.

22. Нерсесянц В.С. Философия права. – М.: Наука, 1997. – 264 с.

23. Алексеев С.С. Теория права: В 2 т. – Т.1. М., 1995.– 591 с.

24. Нерсесянц В.С. Право: многообразие определений и единство понятия / Нерсесянц В.С. // Советское государство и право. – 1983. – № 10. – С. 29-34.

25. Рабінович П.М. Право сучасної України: тенденції та суперечності розвитку / Рабінович П.М. // Правова система України: теорія і практика. – Тези доповідей і наукових повідомлень науково-практичної конференції (7–8 жовтня 1993 р.). – К., 1993. – С. 36-40.

26. Великий тлумачний словник сучасної української мови. – Ірпінь, 2001. – 1314 с.

27. Скакун О. Ф. Теорія права і держави: Підручник. - 3-те видання. - К.: Алерта; ЦУП, 2011.-524 с.

28. Красавчиков О.А. Юридические факты в советском гражданском праве. – М.: Госюриздат, 1958. – 183 с.

29. Теория государства и права / Под ред. А.Б. Венгерова. – М.: Новый юрист, 1998. – 624 с.

30. Кириченко В.М. Теорія держави і права: модульний курс: Навч. посіб. — К.: Центр учбо­вої літератури, 2010. — 264 с.

31. Фінансове право України: навч. посібник для студ. вищ. навч. закл. / Л. К. Воронова, М. П. Кучерявенко, Н. Ю. Пришва та ін.. – К.: Правова єдність, 2009. – 395 с.

32. Макух О. В. Поняття і значення юридичних фактів у динаміці фінансових правовідносин / Макух О. В. // Теорія і практика правознавства. – 2015. - № 2 (8). – С. 1-10.

33. Теремецький В.І. Загальна характеристика елементів структури податкових правовідносин / Теремецький В.І. // Вісник Вищої ради юстиції. – 2012. - № 1 (9). – С. 155-188.

34. Пархоменко-Цироциянц С. В. Юридичні факти к правовідносинах по сплаті податку на дохлди фізичних осіб / Пархоменко-Цироциянц С. В. // Актуальні проблеми держави і права. - 2011. - № 32. – С.217- 223.

35. Чернадчук Т. О. Концепція юридичних фактів в інформаційній сфері банківської діяльності / Чернадчук Т. О. // Правовий вісник Української академії банківської справи. - 2011. - №2. - С. 77-80.

36. Ватаманюк Р., Федьковича Ю. Встановлення юридичних фактів шляхом доказування в адміністративному судочинстві України / Ватаманюк Р., Федьковича Ю. // Слово Національної школи суддів України. – 2013. - № 3 (4). – С. 144-151.

37. Чувакова Г. М. Фктичний склад: юридичні факти і юридично значимі умови / Чувакова Г. М. //Актуальні проблеми держави і права. – 2004. - № 22. – С. 50-54.

38. Спиридонов И.И. Теория государства и права. – М., 1996. – 388 с.

39. Лучковська С. I. Фінансове право: навч. посібник/для студ. економ, спец. вищих навч. закладів. - К.: КНТ. 2010. – 296 с.

40. Печерський В.Г., Трубін Ю.Ю. Правознавство. Навчальний посібник - К. Кондор, 2011. - 474 с.

41. Пилипенко П.Ф. Визначення та класифікації юридичних фактів за трудовим правом / Пилипенко П.Ф. // Ерліхівський збірник. – 2002. - № 3 – С. 49-54.

42. Ведєрніков Ю.А., Папірна А.В. Теорія держави і права: Навч. посіб. — К.: Знання, 2008. — 333 с.

43. Петришин О. В. Теорія держави і права: підруч. для студ. юрид. вищ. навч. закл. / О. В. Петришин, С. П. Погребняк, В. С. Смородинський та ін.; за ред. О. В. Петришина. - X.: Право, 2014. - 368 с.

44. Чернадчук В. Д. Заходи впливу Національного банку України за порушення банківського законодавства: питання теорії та практики / В. Д. Чернадчук // Наукові праці Національного університету ―Одеська юридична академія / редкол.: С. В. Ківалов (голов. ред.) [та ін.] ; відп. за вип. В. М. Дрьомін. – Одеса : Юридична література. – 2012. – Т. ХІ. – Ч. 2. – С. 57–67.

45. Колодій А.М., Олійник А.Ю. Правознавство — К.: Правова єдність ВАВ, 2009. - 792 с.

46. Чечина Н.А. Гражданские процессуальные отношения. – Л.: Изд-во ЛГУ, 1962. – 248 с.

47. Козлов А.Ф. Гражданские процессуальные права и обязанности суда первой инстанции и процессуальные юридические факты: Сб. учен. тр. – Свердловск: Изд-во Свердл. юрид. ин-та, 1968. – №.8. – С. 310–362.

48. Зейдер Н.Б. Гражданско-процессуальные правоотношения. – Саратов: Изд-во Сарат. ун-та, 1965. – 213 с.

49. Валютні правовідносини: поняття і структура [Електроний ресурс]. - Режим доступу : <http://stud.com.ua/41298/pravo/valyutni_pravovidnosini>

50. Кот О. Проблема зловживання суб’єктивним правом у цивільному праві України / Кот О. // Вісник Національної академії правових наук України. - 2013. - № 4 (75)– С. 133-140.

51. Тiхонова М. А. Щодо проблеми зловживання правом / Тiхонова М. А. [Електроний ресурс]. - Режим доступу : http://zt.knteu.kiev.ua/files/2013/2(67)/uazt\_2013\_2\_29.pdf

52. Волков В. А. Злоупотребление гражданскими правами. Проблемы теории и практики / В. А. Волков. – М. : Волтерс Клувер, 2009. – 464 с

53. Старинський М.В Поняття та особливості адміністративно-деліктних валютних правовідносин / Старинський М.В // Науковий вісник Ужгородського національного університету. – 2015. - № 34. – С. 140-143.

54. Рішення у справі 2-2405/2009 [Електроний ресурс]– Режим доступу: http://reyestr.court.gov.ua/Review/6272503.

55. Судова практика розгляду цивільних справ, що виникають з кредитних правовідносин [Електроний ресурс]. – Режим доступу: http://www.scourt.gov.ua/clients/vs.nsf/81b1cba59140111fc2256bf7004f9cd3/f7b77ddb0b200007c22577f20051 2993?OpenDocument.

56. Аналіз практики застосування ст. 625 Цивільного кодексу України в цивільному судочинстві [Електроний ресурс]. - Режим доступу : <http://zib.com.ua/ua/print/74602-analiz_praktiki_zastosuvannya_st_625_civilnogo_kodeksu_ukrai.html>

57. Рішення Конституційного Суду України у справі за конституційним зверненням відкритого акціонерного товариства "Всеукраїнський Акціонерний Банк" щодо офіційного тлумачення положень пункту 22 частини першої статті 92 Конституції України, частин першої, третьої статті 2, частини першої статті 38 Кодексу України про адміністративні правопорушення (справа про відповідальність юридичних осіб) : Конституційний Суд; Рішення від 30.05.2001 № 7-рп/2001 [Електроний ресурс]. - Режим доступу : http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/v007p710-01

58. [Кримінальний кодекс України](http://zakon.rada.gov.ua/go/2341-14) : Кодекс, Закон від 05.04.2001 № 2341-III : Редакція від 03.09.2017 [Електроний ресурс]. - Режим доступу : http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/2341-14

59. Кримінальне право (Особлива частина): підручник / за ред. О.О. Дудорова, Є. О. Письменського. - [2-ге вид.] - К.: "ВД "Дакор", 2013. - 786 с.

60. [Про практику розгляду судами кримінальних справ про виготовлення або збут підроблених грошей чи цінних [...]](http://zakon.rada.gov.ua/go/v0006700-96) : Верховний Суд; Постанова від 12.04.1996 № 6  : Редакція від 03.12.1997 [Електроний ресурс]. - Режим доступу : <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/v0006700-96>

61. [Про практику застосування судами законодавства про кримінальну відповідальність за легалізацію [...]](http://zakon.rada.gov.ua/go/v0005700-05) : Верховний Суд; Постанова від 15.04.2005 № 5 [Електроний ресурс]. - Режим доступу : http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/v0005700-05

62. Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення : Закон від 14.10.2014 № 1702-VII  : Редакція від 05.01.2017 [Електроний ресурс]. - Режим доступу : http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/1702-18/page3

63. Типології легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом «Властивості та ознаки операцій, пов’язаних з відмиванням коштів шляхом зняття готівки. Тактичне дослідження та практичне розслідування» 2017 [Електроний ресурс]. - Режим доступу : <http://www.sdfm.gov.ua/articles.php?cat_id=114&art_id=1890&lang=uk>