

Cuprins

1. OPERAȚIUNI INTERBANCARE.....	9
DEPOZITE INTERBANCARE.....	9
Împrumuturi interbancare	11
Împrumuturi de la banca centrală	13
Rezerva minimă obligatorie (RMO).....	15
Teste și aplicații	17
Soluții propuse pentru teste.....	18
2. DEPOZITE BANCARE	21
Teste și aplicații	28
3. OPERAȚIUNI CU MIJLOACE DE PLATĂ.....	30
Aplicații	37
Soluții la aplicații	37
4. OPERAȚIUNI CU TITLURI	39
Teste.....	52
Soluții propuse pentru teste.....	53
5. CREDITE ACORDATE CLIENTELEI NEBANCARE.....	54
Credite comerciale	62
Credite de scont.....	62
Credite de factoring.....	65
Credite documentare	66
Teste și aplicații	72
Soluții propuse pentru teste.....	73
6. PROVIZIOANE.....	77
Provizioane specifice pentru riscul de credit	79
Teste și aplicații	82
Soluții propuse pentru teste.....	83
7. OPERAȚIUNI VALUTARE.....	87
Operațiuni valutare la termen.....	94
Teste și aplicații	97
Soluții la aplicații	99
8. CAPITALURI.....	101
Teste și aplicații	110
Soluții propuse pentru teste.....	112

9. OPERAȚIUNI ÎN AFARA BILANȚULUI	116
Teste și aplicații	121
Aplicații	122
Soluții propuse pentru teste.....	122
Soluții la aplicații	122
10. SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	123
Soluții la aplicații	129
11. MINIMONOGRAFIE CONTABILĂ.....	132
SOLUȚIA LA MINIMONOGRAFIE CONTABILĂ	136
ANEXA - Planul de conturi.....	151
BIBLIOGRAFIE.....	183