

**Об установлении Перечня офшорных зон для целей банковской и страховой деятельности, деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг и иных лицензируемых видов деятельности на рынке ценных бумаг, деятельности акционерных инвестиционных фондов и деятельности организаций, осуществляющих микрофинансовую деятельность**

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 24 февраля 2020 года № 8. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 6 марта 2020 года № 20095.

      В соответствии с частью первой пункта 5 статьи 17, абзацем шестым части первой пункта 9 статьи 17-1 и пунктом 5 статьи 34 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", частью первой пункта 4 статьи 21 и подпунктом 5) пункта 1 статьи 26-1 Закона Республики Казахстан "О страховой деятельности", частью первой пункта 2 статьи 47 и подпунктом 5) пункта 1 статьи 72-2 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", пунктом 1 статьи 8 Закона Республики Казахстан "Об инвестиционных и венчурных фондах", подпунктом 2) пункта 6 статьи 14 Закона Республики Казахстан "О микрофинансовой деятельности" Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

      Сноска. Преамбула - в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 21.02.2022 № 7 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

      1. Установить следующий перечень офшорных зон для целей банковской и страховой деятельности, деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг и иных лицензируемых видов деятельности на рынке ценных бумаг, деятельности акционерных инвестиционных фондов и деятельности организаций, осуществляющих микрофинансовую деятельность:

      1) Соединенные Штаты Америки (только в части территорий Американских Виргинских островов, штата Вайоминг, острова Гуам, штата Делавэр и Содружества Пуэрто-Рико);

      2) Княжество Андорра;

      3) Государство Антигуа и Барбуда;

      4) Содружество Багамских островов;

      5) Государство Барбадос;

      6) Государство Белиз;

      7) Государство Бруней Даруссалам;

      8) Объединенная Республика Танзания;

      9) Республика Вануату;

      10) Республика Гватемала;

      11) Государство Гренада;

      12) Республика Джибути;

      13) Содружество Доминики;

      14) Доминиканская Республика;

      15) Новая Зеландия (только в части территории островов Кука и Ниуэ);

      16) Испания (только в части территории Канарских островов);

      17) Федеральная Исламская Республика Коморские Острова;

      18) Кооперативная Республика Гайана;

      19) Республика Коста-Рика;

      20) Китайская Народная Республика (только в части территорий специального административного района Аомынь (Макао);

      21) Республика Либерия;

      22) Ливанская Республика;

      23) Княжество Лихтенштейн;

      24) Исламская Республика Мавритания;

      25) Малайзия (только в части территории анклава Лабуан);

      26) Мальдивская Республика;

      27) Республика Мальта;

      28) Марианские острова;

      29) Республика Маршалловы острова;

      30) Королевство Марокко (только в части территории города Танжер);

      31) Союз Мьянма;

      32) Республика Науру;

      33) Федеративная Республика Нигерия;

      34) Нидерланды (только в части территории острова Аруба и зависимых территорий Антильских островов);

      35) Республика Палау;

      36) Республика Панама;

      37) Португалия (только в части территории островов Мадейра);

      38) Независимое Государство Самоа;

      39) Республика Сейшельские острова;

      40) Государство Сент-Винсент и Гренадины;

      41) Федерация Сент-Китс и Невис;

      42) Государство Сент-Люсия;

      43) Республика Суринам;

      44) Королевство Тонга;

      45) Республика Тринидад и Тобаго;

      46) Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (только в части следующих территорий):

      Острова Ангилья;

      Бермудские острова;

      Британские Виргинские острова;

      Гибралтар;

      Каймановы острова;

      Остров Монтсеррат;

      Нормандские острова (острова Сарк, Олдерни);

      Остров Южная Георгия;

      Южные Сандвичевы острова;

      Острова Теркс и Кайкос;

      Остров Чагос;

      47) Суверенная Демократическая Республика Фиджи;

      48) Республика Филиппины;

      49) Французская Республика (только в части следующих территорий):

      Острова Кергелен;

      Французская Гвиана;

      Французская Полинезия;

      50) Республика Черногория;

      51) Демократическая Республика Шри-Ланка;

      52) Ямайка.

      2. Для целей настоящего постановления под офшорными зонами понимаются государства и территории, определенные в пункте 1 настоящего постановления, предоставляющие льготный налоговый режим и (или) не предусматривающие раскрытие и предоставление информации при проведении финансовых операций.

      3. Признать утратившими силу:

      1) постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 2 октября 2008 года № 145 "Об утверждении Перечня оффшорных зон для целей банковской и страховой деятельности, деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг и иных лицензируемых видов деятельности на рынке ценных бумаг, деятельности накопительных пенсионных фондов и акционерных инвестиционных фондов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5371);

      2) постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 марта 2009 года № 65 "О внесении дополнения в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 2 октября 2008 года № 145 "Об утверждении Перечня оффшорных зон для целей банковской и страховой деятельности, деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг и иных лицензируемых видов деятельности на рынке ценных бумаг, деятельности накопительных пенсионных фондов и акционерных инвестиционных фондов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5658, опубликовано 29 мая 2009 года в газете "Юридическая газета" № 80 (1677).

      4. Департаменту методологии и регулирования финансовых организаций в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

      1) совместно с Юридическим департаментом государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

      2) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка после его официального опубликования;

      3) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления представление в Юридический департамент сведений об исполнении мероприятий, предусмотренных подпунктом 2) настоящего пункта и пунктом 5 настоящего постановления.

      5. Управлению международных отношений и внешних коммуникаций обеспечить в течение десяти календарных дней после государственной регистрации настоящего постановления направление его копии на официальное опубликование в периодические печатные издания.

      6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на курирующего заместителя Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка.

      7. Настоящее постановление вводится в действие со дня его первого официального опубликования.

|  |  |
| --- | --- |
| *Председатель Агентства*  *Республики Казахстан*  *по регулированию и развитию*  *финансового рынка* | *М. Абылкасымова* |

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан