

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 24 февраля 2020 года № 8

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

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 от 31 августа 1995 года «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 от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», частью первой [пункта 2 статьи 47](#) и подпунктом 5) [пункта 1 статьи 72-2](#) Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», [пунктом 1 статьи 8](#) Закона Республики Казахстан от 7 июля 2004 года «Об инвестиционных и венчурных фондах», подпунктом 2) части первой [пункта 7 статьи 14](#) Закона Республики Казахстан от 26 ноября 2012 года «О микрофинансовой деятельности» Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

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 опубликования.

**Председатель Агентства Республики
Казахстан
по регулированию и развитию
финансового рынка**

М. Абылкасымова