

**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 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) Исламская Республика Мавритания;
- 24) Малайзия (только в части территории анклава Лабуан);
- 25) Мальдивская Республика;
- 26) Республика Мальта;
- 27) Марианские острова;
- 28) Республика Маршалловы острова;
- 29) Королевство Марокко (только в части территории города Танжер);
- 30) Союз Мьянма;
- 31) Республика Науру;
- 32) Федеративная Республика Нигерия;
- 33) Нидерланды (только в части территории острова Аруба и зависимых территорий Антильских островов);
- 34) Республика Палау;
- 35) Республика Панама;
- 36) Португалия (только в части территории островов Мадейра);
- 37) Независимое Государство Самоа;
- 38) Республика Сейшельские острова;
- 39) Государство Сент-Винсент и Гренадины;
- 40) Федерация Сент-Китс и Невис;
- 41) Государство Сент-Люсия;
- 42) Республика Суринам;
- 43) Королевство Тонга;
- 44) Республика Тринидад и Тобаго;

45) 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;

46) Суверенная Демократическая Республика Фиджи;

47) Республика Филиппины;

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

- Острова Кергелен;
- Французская Гвиана;
- Французская Полинезия;

49) Республика Черногория;

50) Демократическая Республика Шри-Ланка;

51) Ямайка.

**Сноска. Пункт 1 - в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 29.2024 № 18 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

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 офшорных 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*