

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 20 марта 2026 года № 15

В соответствии с частью первой пункта 4 статьи 9 и подпунктом 4) пункта 2 статьи 57 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", частью первой пункта 4 статьи 21 Закона Республики Казахстан "О страховой деятельности", частью первой пункта 2 статьи 47 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", подпунктом 5) пункта 16 статьи 9-5 Закона Республики Казахстан "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций", пунктом 1 статьи 8 Закона Республики Казахстан "Об инвестиционных и венчурных фондах" и подпунктом 2) пункта 6 статьи 14 Закона Республики Казахстан "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 и Содружества Пуэрто-Рико);

2) Княжество Андорра;

3) Государство Антигуа и Барбуда;

4) Содружество Багамских островов;

5) Государство Белиз;

6) Государство Бруней Даруссалам;

7) Объединенная Республика Танзания;

8) Республика Вануату;

9) Республика Гватемала;

10) Государство Гренада;

11) Республика Джибути;

- 12) Содружество Доминики;
- 13) Доминиканская Республика;
- 14) Новая Зеландия (только в части территории островов Кука и Ниуэ);
- 15) Испания (только в части территории Канарских островов);
- 16) Союз Коморских островов;
- 17) Кооперативная Республика Гайана;
- 18) Республика Коста-Рика;
- 19) Китайская Народная Республика (только в части территорий специального административного района Аомынь (Макао));
- 20) Республика Либерия;
- 21) Ливанская Республика;
- 22) Исламская Республика Мавритания;
- 23) Малайзия (только в части территории анклава Лабуан);
- 24) Мальдивская Республика;
- 25) Республика Мальта;
- 26) Содружество Северных Марианских Островов;
- 27) Республика Маршалловы острова;
- 28) Королевство Марокко (только в части территории города Танжер);
- 29) Союз Мьянма;
- 30) Республика Науру;
- 31) Федеративная Республика Нигерия;
- 32) Нидерланды (только в части территории острова Аруба и зависимых территорий Антильских островов);
- 33) Республика Палау;
- 34) Республика Панама;
- 35) Португалия (только в части территории островов Мадейра);
- 36) Независимое Государство Самоа;
- 37) Республика Сейшельские острова;
- 38) Государство Сент-Винсент и Гренадины;
- 39) Федерация Сент-Китс и Невис;
- 40) Государство Сент-Люсия;
- 41) Республика Суринам;
- 42) Королевство Тонга;
- 43) Республика Тринидад и Тобаго;
- 44) Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (только в части территорий островов Ангильи, Бермудских островов, Британских Виргинских островов, Гибралтара, Каймановых островов, острова Монтсеррат, Нормандских островов (острова Сарк, Олдерни), острова Южной Георгии, Южных Сандвичевых островов, островов Теркс и Кайкос, острова Чагос);

- 45) Суверенная Демократическая Республика Фиджи;
- 46) Республика Филиппины;
- 47) Французская Республика (только в части территорий островов Кергелен, Французской Гвианы, Французской Полинезии);
- 48) Республика Черногория;
- 49) Демократическая Социалистическая Республика Шри-Ланка;
- 50) 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. Департаменту методологии и пруденциального регулирования финансовых организаций в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) в течение пяти рабочих дней со дня принятия настоящего постановления его направление на казахском и русском языках в Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан" Министерства юстиции Республики Казахстан для официального опубликования и включения в Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов 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 официального опубликования настоящего постановления представление в Юридический департамент сведений об исполнении мероприятия, предусмотренного подпунктом 2) настоящего пункта.

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

5. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

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

М. Абылкасымова