



**ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И
ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ
ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА**

**ПРАВИЛА МФЦА № 6 от 2021 г.
10 ноября 2021 г.
(с изменениями на 15 февраля 2024 года)**

Астана, Казахстан



1. Общие положения

- 1.1. Данные правила являются Правилами валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА (далее – Правила).
- 1.2. Данные Правила вводятся в действие с 1 декабря 2021 года.
- 1.3. Данные Правила разработаны в реализацию пунктов 3, 4 и 5 статьи 5 Конституционного закона РК от 7 декабря 2015 года № 438-V «О Международном финансовом центре «Астана».

Сноска. Пункт 1.3 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 1.4. Положения настоящих Правил распространяются на:

- (a) участников МФЦА, органы МФЦА и их организации;
- (b) банки МФЦА;
- (c) резидентов и нерезидентов РК, осуществляющих операции с участниками МФЦА, органами МФЦА и их организациями или с использованием банковских счетов, открытых в банках МФЦА;
- (d) БВУ РК в части проведения операций, регулируемых настоящими Правилами.

Операции, проведение которых не урегулировано настоящими Правилами, проводятся БВУ РК в соответствии с законодательством РК, банками МФЦА в соответствии с правом МФЦА.

Сноска. Пункт 1.4 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 1.5. Определения

1.5.1 Приложение 1 (Термины и Определения) содержит определения основных терминов, используемых в настоящих Правилах.

1.5.2 Иные термины и определения, используемые в настоящих Правилах и не определенные приложением 1 к настоящим Правилам, используются в соответствии с определениями, предусмотренными правом МФЦА и законодательством РК.

- 1.6. Задачи

Правила определяют:

- (a) условия и порядок проведения валютных операций, связанных с оказанием финансовых услуг участниками МФЦА;
- (b) условия и порядок проведения валютных операций, связанных с оказанием профессиональных услуг участниками МФЦА;
- (c) условия и порядок проведения валютных операций, не подпадающих под подпункты (a) и (b) настоящего пункта, на территории МФЦА;



- (d) перечень финансовых и профессиональных услуг, оказываемых участниками МФЦА резидентам Республики Казахстан, не являющимся участниками МФЦА.

2. Валютное резидентство в МФЦА

2.1 Валютное резидентство

Для целей настоящих Правил:

- (a) участники МФЦА признаются резидентами;
- (b) физические и юридические лица признаются резидентами в соответствии с понятием, приведенным в Приложении 1;
- (c) физические и юридические лица признаются нерезидентами в соответствии с понятием, приведенным в Приложении 1.

3. Права участников МФЦА, органов МФЦА и их организаций. Проведение операций в МФЦА

3.1 Права участников МФЦА, органов МФЦА и их организаций

3.1.1 Если иные запреты не установлены правом МФЦА и (или) законодательством РК, участники МФЦА вправе предоставлять резидентам, не являющимся участниками МФЦА, финансовые и сопутствующие им услуги только согласно приложению 2 к настоящим Правилам.

3.1.2 Участники МФЦА (за исключением банков МФЦА), органы МФЦА и их организации вправе:

- (a) открывать банковские счета в иностранных банках в любой валюте и осуществлять платежи и переводы денег с использованием таких счетов с учетом требований, установленных правом МФЦА и (или) законодательством РК;
- (b) открывать банковские счета в банках МФЦА (за исключением исламских банков) исключительно в иностранной валюте и осуществлять платежи и переводы денег с использованием таких счетов с учетом требований, установленных правом МФЦА;
- (c) открывать банковские счета в БВУ РК или исламских банках МФЦА в любой валюте и осуществлять платежи и переводы денег с использованием таких счетов в соответствии с правом МФЦА и (или) законодательством РК.

3.1.3 Банки МФЦА, в том числе исламские банки МФЦА, вправе:

- (a) открывать банковские счета в других банках, включая иностранные банки, и осуществлять переводы собственных средств по ним в национальной или иностранной валюте с учетом требований права МФЦА и законодательства РК;
- (b) открывать банковские счета резидентам, являющимся участниками МФЦА, и нерезидентам с учетом требования подпункта (b) пункта 3.1.4 настоящих Правил и осуществлять платежи и (или) переводы денег с использованием таких счетов с учетом требований, установленных настоящими Правилами;
- (c) открывать корреспондентские счета в БВУ РК в национальной и иностранной



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

- валюте в порядке, предусмотренном законодательством РК и осуществлять операции по ним с учетом требований, установленных настоящими Правилами и (или) законодательством РК;
- (d) открывать сберегательные (депозитные) счета в иностранной валюте нерезидентам и участникам МФЦА, контролирующим акционером (контролирующими акционерами) которого является нерезидент;
 - (e) осуществлять через свои корреспондентские счета в национальной валюте в БВУ РК операции, предусмотренные приложением 4 к настоящим Правилам.

Сноска. Подпункт 3.1.3 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

3.1.4 Банкам МФЦА (за исключением исламских банков МФЦА) запрещается:

- (a) открывать резидентам, в том числе являющимся участниками МФЦА, и нерезидентам банковские счета в национальной валюте;
- (b) открывать резидентам, в том числе являющимся участниками МФЦА, сберегательные счета (депозиты), за исключением случая, предусмотренного подпунктом (d) пункта 3.1.3;
- (c) проведение операций резидентов, связанных с осуществлением экспорта или импорта товаров (работ, услуг), и (или) подпадающих под требование присвоения учетного номера в соответствии с валютным законодательством РК;
- (d) осуществление обменных операций по поручению клиентов с использованием национальной валюты, за исключением случаев исполнения указаний клиентов в рамках осуществления операций, предусмотренных приложением 4 к настоящим Правилам;
- (e) проведение платежей и (или) переводов денег по услугам, оказание которых участниками МФЦА резидентам, не являющимся участниками МФЦА, запрещено в соответствии с правом МФЦА и (или) законодательством РК;
- (f) оказание резидентам, не являющимся участниками МФЦА, услуг, оказание которых для банков МФЦА запрещено в соответствии с правом МФЦА и (или) законодательством РК;
- (g) осуществление через корреспондентские счета в национальной валюте в БВУ РК операций, не предусмотренных приложением 4 к настоящим Правилам.

3.1.5 Исламским банкам МФЦА запрещается:

- (a) проведение операций резидентов, связанных с осуществлением экспорта или импорта товаров (работ, услуг), и (или) подпадающих под требование получения учетного номера в соответствии с валютным законодательством РК;
- (b) осуществление обменных операций по поручению клиентов с использованием национальной валюты;
- (c) проведение платежей и (или) переводов денег клиентов по услугам, не



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

связанным с исламским финансированием и (или) с реализацией проекта, под который клиентом исламского банка МФЦА было привлечено финансирование от данного банка;

- (d) оказание резидентам, не являющимся участниками МФЦА, услуг, оказание которых для исламских банков МФЦА запрещено в соответствии с правом МФЦА и (или) законодательством РК.

Сноска. Подпункт 3.1.5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

3.2 Проведение операций органов МФЦА, их организаций и участников МФЦА

Сноска. Пункт 3.2 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 3.2.1 Операции между участниками МФЦА, участниками МФЦА, органами МФЦА и их организациями осуществляются в национальной или иностранной валюте с учетом установленных настоящими Правилами требований.

Сноска. Подпункт 3.2.1 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 3.2.2 Операции между органами МФЦА, их организациями или участниками МФЦА (кроме банков МФЦА) и нерезидентами осуществляются в любой валюте по выбору сторон в соответствии с требованиями, установленными правом МФЦА и (или) законодательством РК.

Сноска. Подпункт 3.2.2 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 3.2.3 Операции между органами МФЦА, их организациями или участниками МФЦА и резидентами, не являющимися участниками МФЦА, осуществляются в национальной или иностранной валюте в соответствии с требованиями, установленными правом МФЦА и (или) законодательством РК.

Сноска. Подпункт 3.2.3 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

3.3 Проведение операций, связанных с оказанием участниками МФЦА финансовых услуг

- 3.3.1 Банки МФЦА оказывают резидентам, не являющимся участниками МФЦА, финансовые услуги согласно перечню финансовых услуг, установленному в приложении 2 к настоящим Правилам с учетом права МФЦА и (или) законодательства РК.

- 3.3.2 Участники МФЦА, за исключением банков МФЦА, вправе оказывать другим участникам МФЦА, органам МФЦА и их организациям, нерезидентам финансовые услуги согласно лицензии Комитета в национальной или иностранной валюте с соблюдением следующих требований:

- финансовые услуги, оказываемые в национальной валюте, осуществляются с использованием банковских счетов участников МФЦА, открытых в БВУ РК;



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

- финансовые услуги, оказываемые в иностранной валюте, осуществляются с использованием банковских счетов участников МФЦА, открытых в банках МФЦА или БВУ РК.

Сноска. Подпункт 3.3.2 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

3.3.3 Участники МФЦА, за исключением банков МФЦА, оказывают резидентам, не являющимся участниками МФЦА, финансовые и сопутствующие им услуги согласно перечню услуг и в валюте, установленными в приложении 2 к настоящим Правилам с учетом права МФЦА и (или) законодательства РК с соблюдением следующих требований:

- финансовые и сопутствующие им услуги, оказываемые в национальной валюте, осуществляются с использованием банковских счетов участников МФЦА, открытых в БВУ РК;
- финансовые и сопутствующие им услуги, оказываемые в иностранной валюте, осуществляются с использованием банковских счетов участников МФЦА, открытых в банках МФЦА или БВУ РК.

3.4 Проведение операций, связанных с оказанием участниками МФЦА профессиональных услуг

3.4.1 Участники МФЦА оказывают другим участникам МФЦА, органам МФЦА и их организациям, а также нерезидентам профессиональные услуги согласно перечню, определенному в приложении 2 AIFC General Rules, в любой валюте, с соблюдением следующих требований:

- профессиональные услуги, оказываемые в национальной валюте, осуществляются с использованием банковских счетов участников МФЦА, органов МФЦА и их организаций открытых в БВУ РК;
- профессиональные услуги, оказываемые в иностранной валюте, осуществляются с использованием банковских счетов участников МФЦА, органов МФЦА и их организаций, открытых в банках МФЦА или БВУ РК.

Сноска. Подпункт 3.4.1 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

3.5 Проведение участниками МФЦА (кроме банков МФЦА) операций, связанных с осуществлением экспорта или импорта товаров (работ, услуг), обменных операций, проводимых с использованием национальной валюты, а также операций, подлежащих присвоению учетного номера в соответствии с валютным законодательством РК, осуществляется исключительно с использованием банковских счетов таких участников МФЦА, открытых в БВУ РК.

3.6 Участники МФЦА осуществляют операции с резидентами, не являющимися участниками МФЦА, в соответствии с настоящими Правилами и (или) валютным законодательством РК.

3.7 Участники МФЦА вправе оказывать резидентам, не являющимся участниками МФЦА, профессиональные услуги в иностранной валюте исключительно согласно перечню, установленному в приложении 3 к настоящим Правилам.

3.8 Участники МФЦА, органы МФЦА и их организации вправе проводить операции по



формированию уставного капитала через БВУ РК в любой валюте и банки МФЦА в иностранной валюте в соответствии с правом МФЦА.

Сноска. Раздел 3 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

4. Платежи и (или) переводы денег по операциям резидентов и нерезидентов в МФЦА

- 4.1 Платежи и (или) переводы денег по валютным операциям участников МФЦА (кроме банков МФЦА) осуществляются через банковские счета в банках МФЦА и (или) БВУ РК с соблюдением условий, установленных правом МФЦА и законодательством РК.
- 4.2 Банк МФЦА осуществляет переводы денег участников МФЦА с их счетов в банке МФЦА на их счета в БВУ РК, а также с их счетов в БВУ РК на их счета в банке МФЦА в иностранной валюте.
- 4.3 Платежи и (или) переводы денег по операциям клиентов осуществляются в соответствии со следующими условиями:
- (a) Банк МФЦА запрашивает у клиента идентифицирующие документы и информацию:
 - (i) валютный договор (для операций на сумму свыше 10 000 долларов США в эквиваленте);
 - (ii) БИН;
 - (iii) от юридических лиц и организаций, которые не являются юридическими лицами – документы, определяющие страну регистрации и учредителей организации, если эти документы ранее не были представлены или были изменены;
 - (b) Банк МФЦА должен располагать идентификационной информацией о клиенте, достаточной для определения его резидентства, отношения к публичному реестру МФЦА и, если это применимо, его статуса в качестве участника МФЦА;
 - (c) Банк МФЦА должен располагать информацией о сделке или операции, по которой проводится платеж и (или) перевод денег, достаточной для определения, а именно, но не ограничиваясь:
 - (i) страны регистрации или резидентства плательщика и бенефициара;
 - (ii) отправителя платежа и (или) перевода денег и его конечного бенефициара;
 - (iii) аффилированности плательщика и бенефициара (для выделения внутрикорпоративных переводов и платежей между аффилированными лицами);
 - (iv) сектора экономики для плательщика и бенефициара;
 - (v) назначения платежа.
 - (d) Банк МФЦА должен отказать клиенту в проведении платежа и (или) перевода денег, если:
 - (i) платеж и (или) перевод денег осуществляется в национальной валюте (для банков МФЦА, не являющихся исламскими банками);



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

- (ii) платеж и (или) перевод денег осуществляется в национальной валюте и не связан с получением услуг по исламскому финансированию (для исламских банков МФЦА);
 - (iii) платеж и (или) перевод денег осуществляется по сделкам, предусмотренным пунктами 3.5 и 4.4 настоящих Правил;
 - (iv) платеж и (или) перевод денег противоречит праву МФЦА и (или) законодательству РК;
- (е) действие настоящего пункта не распространяются на платежи и переводы денег, осуществляемые между нерезидентами, не зарегистрированными в Республике Казахстан и (или) не осуществляющими деятельность на территории Республики Казахстан.

Сноска. Пункт 4.3 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 4.4 Резиденты, не являющиеся участниками МФЦА, не вправе осуществлять через банки МФЦА валютные операции, связанные с осуществлением экспорта или импорта товаров (работ, услуг), обменные операции с использованием национальной валюты, а также подлежащие присвоению учетного номера в соответствии с валютным законодательством РК. Указанные операции проводятся исключительно через БВУ РК или иностранные банки в случаях, разрешенных валютным законодательством РК.

5. Обменные операции в МФЦА

Покупка и (или) продажа иностранной валюты может осуществляться только через банки МФЦА, брокеров и (или) дилеров МФЦА, имеющих лицензию Комитета на осуществление обменных операций, или БВУ РК и иностранные банки при соблюдении следующих требований:

- (a) покупка или продажа безналичной иностранной валюты осуществляется на основании заявки с указанием цели покупки или продажи;
- (b) покупка или продажа безналичной иностранной валюты за национальную валюту осуществляется исключительно через БВУ РК;
- (c) покупка или продажа безналичной иностранной валюты за другую безналичную иностранную валюту осуществляется через банки МФЦА, брокеров и (или) дилеров МФЦА, имеющих лицензию Комитета на осуществление обменных операций, или БВУ РК и иностранные банки;
- (d) покупка или продажа наличной иностранной валюты осуществляется через БВУ РК или юридические лица, осуществляющие деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии НБРК на обменные операции с наличной иностранной валютой, в установленном законодательством РК порядке.

Сноска. Раздел 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

6. Предоставление информации о валютных операциях в МФЦА для целей валютного регулирования

- 6.1 Перечень и порядок предоставления информации о проведенных операциях, устанавливается согласно приложению 5 к настоящим Правилам.



Сноска. Пункт 6.1 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

7. Обмен информацией между органами МФЦА и НБРК

7.1 Порядок информационного взаимодействия

Порядок обмена информацией по вопросам, связанным с валютными операциями, осуществляемыми в МФЦА, определяется согласно приложению 5 к настоящим Правилам.

8. Конфиденциальность

Участники МФЦА, их сотрудники и агенты, органы МФЦА и их организации должны хранить коммерческие, банковские и другие секреты, защищенные действующим правом МФЦА, о том, что им стало известно при проведении операций как от своего имени, так и по поручению других лиц.

Сноска. Раздел 8 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

9. Ответственность за нарушение правил

9.1 Нарушения

- (1) Участник МФЦА, который:
 - (a) совершает действие или поступок, запрещенный в соответствии с правом МФЦА и (или) законодательством РК;
 - (b) не совершает действие или поступок, который требуется или поручается к выполнению в соответствии с правом МФЦА и (или) законодательством РК; или
 - (c) иным образом нарушает право МФЦА и (или) законодательство РК, совершает нарушение настоящих Правил, что влечет ответственность, установленную правом МФЦА, законодательством РК и политикой Комитета.

9.2 В случае непредоставления или несвоевременного предоставления участниками МФЦА отчетности, предусмотренной настоящими Правилами, Комитет применяет к ним меры в соответствии с п. 7.1.3. AIFC Fees Rules.

Сноска. Раздел 9 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».



ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

- 1) Комитет – Комитет МФЦА по регулированию финансовых услуг;
- 2) АРРФР – Агентство Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка;
- 3) Банк МФЦА – участник МФЦА, лицензированный Комитетом на предоставление услуг с учетом требований, установленных настоящими Правилами:
 - (a) по приему депозитов, выдаче кредитов, оказанию платежных услуг, открытию и ведению банковских счетов;
 - (b) осуществлению исламского банкинга и исламского финансирования (за исключением небанковских исламских организаций).
- 4) БВУ РК – уполномоченный банк, признаваемый таковым в соответствии с валютным законодательством Республики Казахстан;
- 5) национальная валюта – национальная валюта Республики Казахстан;
- 6) НБРК – Национальный Банк Республики Казахстан;
- 7) нерезиденты – юридические и физические лица, являющиеся нерезидентами в соответствии с Законом Республики Казахстан «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- 8) органы МФЦА – органы МФЦА определены статьей 9 Конституционного закона Республики Казахстан «О Международном финансовом центре «Астана»;
- 9) РК – Республика Казахстан;
- 10) резидентами Республики Казахстан для целей валютного регулирования признаются:
 - (a) юридические и физические лица, а также филиалы (представительства) иностранных организаций, являющиеся резидентами в соответствии с Законом Республики Казахстан «О валютном регулировании и валютном контроле»;
 - (b) участники МФЦА.
- 11) участники МФЦА – юридические лица, зарегистрированные в соответствии с действующим правом МФЦА, а также иные юридические лица, аккредитованные МФЦА;
- 12) КФБ – АО «Казахстанская фондовая биржа»;
- 13) контролирующий акционер – юридическое или физическое лицо, являющееся акционером участника МФЦА и непосредственно владеющее 50% и более процентами голосующих акций/долей участия в уставном капитале участника МФЦА, равно как юридическое и (или) физическое лицо совместно с другим, аффилированным в отношении него (них), юридическим или физическим лицом, являющиеся акционерами участника МФЦА и в совокупности владеющие 50% и более процентами голосующих акций/долей участия в уставном капитале участника МФЦА;
- 14) Кредитная организация – участник МФЦА, лицензированный Комитетом на предоставление услуг по выдаче кредитов с учетом требований, установленных



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

настоящими Правилами;

- 15) исламский банк МФЦА – участник МФЦА, за исключением банка МФЦА, имеющий лицензию Комитета на предоставление услуг по осуществлению банковской деятельности, приему депозитов и (или) открытию и ведению банковских счетов согласно принципам исламского финансирования на территории МФЦА;
- 16) исламская финансовая организация - участник МФЦА, за исключением исламского банка МФЦА, исключительным видом деятельности которого является предоставление финансовых услуг, соответствующих принципам исламского финансирования, на основании лицензии Комитета;
- 17) брокер и (или) дилер МФЦА – участник МФЦА, лицензированный Комитетом на совершение инвестиционных операций в качестве агента и (или) принципала.

Сноска. Приложение 1 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».



Приложение 2

**ПЕРЕЧЕНЬ ФИНАНСОВЫХ УСЛУГ, ОКАЗЫВАЕМЫХ УЧАСТНИКАМИ МФЦА РЕЗИДЕНТАМ,
НЕ ЯВЛЯЮЩИМСЯ УЧАСТНИКАМИ МФЦА**

№	Наименование услуги	Валюта
1	Банковские и платежные услуги	
1.1	исламский банкинг, осуществляемый исламскими банками, и исламское финансирование, осуществляемое исламскими банками и исламскими финансовыми организациями	Любая валюта
1.2	кредиты юридическим лицам Республики Казахстан	Иностранная валюта
1.3	открытие и ведение текущих банковских счетов клиентам (для кредитования и услуг инвестиционного банкинга)	Иностранная валюта
1.4	услуги по приему и осуществлению платежей и (или) переводов денег с использованием текущего банковского счета (в рамках разрешенных видов услуг)	Иностранная валюта
1.5	услуги лизинга для юридических лиц Республики Казахстан, в том числе субъектов предпринимательства (крестьянские хозяйства, фермерские хозяйства, и прочие юридические лица-субъекты предпринимательства, занятые в сфере агропромышленного комплекса и дорожно-транспортной инфраструктуры)	Любая валюта
2	Страхование	
2.1	Прямое добровольное страхование	
2.1.1	страхование воздушного транспорта	Любая валюта
2.1.2	страхование водного транспорта	Любая валюта
2.1.3	страхование космических объектов	Любая валюта
2.1.4	страхование грузов, связанных с воздушным, водным транспортом и космическими объектами	Любая валюта
2.1.5	страхование ГПО владельцев воздушного транспорта	Любая валюта
2.1.6	страхование ГПО владельцев водного транспорта	Любая валюта
2.1.7	страхование ГПО владельцев космических объектов	Любая валюта
2.2	Перестраховочная деятельность	
2.2.1	принятие всех рисков от казахстанских страховщиков на перестрахование	Любая валюта
2.3	Деятельность перестраховочного брокера	
2.3.1	казахстанские страховщики вправе передавать страховые риски на перестрахование через страхового брокера-участника МФЦА	Любая валюта
2.3	Дополнительные виды страхования	
2.3.1	страхование гарантий и поручительств	Любая валюта
2.3.2	страхование судебных расходов	Любая валюта
2.3.3	титульное страхование	Любая валюта
2.3.4	исламское страхование	Любая валюта
2.4	Новые виды страхования специфических рисков	
2.4.1	катастрофические риски	Любая валюта
2.4.2	климатические риски	Любая валюта
2.4.3	кибер риски	Любая валюта
2.4.4	риски терроризма	Любая валюта
2.4.5	политические риски	Любая валюта
3	Инвестиционные услуги	
3.1	Услуги инвестиционного банкинга	
3.1.1	андеррайтинг (размещение ценных бумаг в ходе IPO/SPO на бирже МФЦА, зарубежных фондовых биржах)	Любая валюта



**ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ
СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА**

3.1.2	финансовое консультирование (структурирование сделок слияний и поглощений, private equity, реструктуризация, хеджирование)	Любая валюта
3.2	Дилерская деятельность	
3.2.1	дилерские услуги (заключение сделок в своих интересах)	Любая валюта
3.3	Брокерские услуги (заключение сделок в интересах клиента)	
3.3.1	брокерские услуги на международных фондовых рынках, бирже МФЦА по выпущенным в соответствии с правом МФЦА и иностранным правом ценным бумагам и другим видам инвестиций	Любая валюта
3.3.2	брокерские услуги по казахстанским ценным бумагам и финансовым инструментам при наличии у участника МФЦА соответствующей лицензии АРРФР и (или) прямого доступа к расчетам в АО «Центральный депозитарий ценных бумаг» и (или) прямого доступа к расчетам центрального контрагента	Любая валюта
3.4	Кастодиальные услуги (номинальное держание, учет и хранение ценных бумаг)	
3.4.1	кастодиальные услуги по ценным бумагам, выпущенным в соответствии с иностранным законодательством и правом МФЦА	Любая валюта
3.4.2	кастодиальные услуги участника МФЦА в отношении казахстанских ценных бумаг при наличии у такого участника МФЦА соответствующей лицензии АРРФР	Любая валюта
3.4.3	расчетно-депозитарные или кастодиальные услуги Центрального депозитария МФЦА по всем ценным бумагам, включенным в Официальный список Биржи МФЦА ¹ , и иностранным ценным бумагам	Любая валюта
3.5	Управление инвестициями (в том числе инвестиционными фондами)	
3.5.1	в отношении клиентов (инвесторов), являющихся гражданами и юридическими лицами РК, инвестирующих в ценные бумаги фондов, созданных в МФЦА, включенные в Официальный список Биржи МФЦА или Казахстанской Фондовой Биржи и находящиеся в управлении управляющих компаний, имеющих лицензию Комитета в отношении клиентов (инвесторов), являющихся гражданами и юридическими лицами РК, инвестирующих в ценные бумаги фондов, созданных в МФЦА, не включенные в Официальный список Биржи МФЦА или Казахстанской Фондовой Биржи и находящиеся в управлении управляющих компаний, имеющих лицензию АРРФР	Любая валюта
3.5.2	в отношении клиентов (инвесторов), являющихся профессиональными инвесторами и обладающих финансовыми активами на сумму не менее 150 000 долларов США в эквиваленте, при передаче в управление инвестиций либо инвестировании в ценные бумаги фондов, созданных в МФЦА, и находящихся в управлении управляющих компаний, имеющих лицензию Комитета Требования данного пункта не распространяются на сделки, совершенные до вступления в силу настоящих Правил.	Любая валюта
3.6	Трастовые услуги	
3.6.1	трастовые услуги (предоставление услуг по созданию траста и управления им) без ограничений	Любая валюта

¹ Официальный список (Official List) – как определено в Акте МФЦА №FR0017 от 29 апреля 2018 года «AIFC Glossary» (Глоссарий МФЦА)



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ
СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

3.7	Услуги краудфандинга	
3.7.1	управление инвестиционной краудфандинговой платформой	Любая валюта
4	Услуги с цифровыми активами*	
4.1	управление платформой цифровых активов (криптовбиржа)	Любая валюта
4.2	дилерские услуги с цифровыми активами на бирже цифровых активов	Любая валюта
4.3	брокерские услуги с цифровыми активами на бирже цифровых активов: - в отношении клиентов (инвесторов), являющихся розничными инвесторами с ежемесячным лимитом 1000 долларов США в эквиваленте; - в отношении клиентов (инвесторов), являющихся профессиональными инвесторами без ограничений	Любая валюта
4.4	кастодиальные услуги с цифровыми активами	Любая валюта
4.5	управление инвестициями с цифровыми активами в отношении клиентов (инвесторов), являющихся профессиональными инвесторами, обладающими финансовыми активами на сумму не менее 150 000 долларов США в эквиваленте, при передаче в управление инвестиций либо инвестировании цифровые активы (криптоактивы) фондов, созданных в МФЦА, и находящихся в управлении управляющих компаний, имеющих соответствующую лицензию Комитета	Любая валюта
* Примечание: указанные в настоящем разделе услуги оказываются (операции проводятся) в соответствии с Порядком и механизмом взаимодействия биржи цифровых активов и (или) участника МФЦА, имеющего лицензию на осуществление деятельности, связанной с цифровыми активами с банком второго уровня Республики Казахстан, после его утверждения актом МФЦА по согласованию с Национальным Банком Республики Казахстан и уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (в соответствии с пунктом 5 статьи 4-1 Конституционного закона Республики Казахстан от 7 декабря 2015 года № 438-V «О Международном финансовом центре «Астана»)		

Сноска. Приложение 2 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».



**ПЕРЕЧЕНЬ СОПУТСТВУЮЩИХ УСЛУГ, ОКАЗЫВАЕМЫХ УЧАСТНИКАМИ МФЦА
РЕЗИДЕНТАМ, НЕ ЯВЛЯЮЩИМСЯ УЧАСТНИКАМИ МФЦА**

№	Наименование услуги	Валюта
1	Организация кастодиальных услуг	
1.1	посреднические консультационные услуги, сбор и обработка платежей клиентов, согласование и урегулирование условий договора между кастодианом и лицом, которое получает кастодиальную услугу	Любая валюта
2	Услуги при выборе инвестиций	
2.1	услуги инвестору или потенциальному инвестору для принятия им решения по выбору определенной инвестиции или при проявлении интереса к определенной инвестиции с целью ее покупки, продажи, хранения, подписки или гарантированного размещения	Любая валюта
3	Услуги для осуществления инвестиций	
3.1	услуги лицу с целью приобретения, продажи, подписки или гарантированного размещения им инвестиций	Любая валюта
4	Услуги при выборе кредитования	
4.1	консультационные услуги заемщику или потенциальному заемщику по существу видов кредитований при принятии им решения по выбору определенного вида кредитования	Любая валюта
5	Услуги для осуществления кредитования	
5.1	сбор и обработка комиссий, взносов и иных платежей, содействие кредитору в размещении денежных средств и заемщику в получении кредитования, согласование и урегулирование условий договорных отношений между кредитором и заемщиком, передачу инструкций или подтверждений, касающихся кредитования	Любая валюта
6	Услуги по созданию и сопровождению деятельности инвестиционного фонда	
6.1	оценка активов и расчет стоимости активов, мониторинг и сверка операций, ведение коммуникаций со стейкхолдерами	Любая валюта
7	Осуществление деятельности в качестве доверительного собственника инвестиционного фонда	
7.1	хранение активов инвестиционного фонда на основе траста за держателей паев	Любая валюта
8	Управление ограниченным инвестиционным счетом с разделением прибыли на основе исламского финансового контракта	
8.1	управление инвестиционным счетом (портфелем, фондом), предполагающее ограничение инвестирования только в рамках исламского финансового контракта с разделением прибыли/убытков между управляющей компанией и держателем исламского счета (клиента)	Любая валюта



**ПЕРЕЧЕНЬ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ УСЛУГ, КОТОРЫЕ МОГУТ ОКАЗЫВАТЬСЯ
УЧАСТНИКАМИ МФЦА РЕЗИДЕНТАМ, НЕ ЯВЛЯЮЩИМСЯ УЧАСТНИКАМИ МФЦА, В
ЛЮБОЙ ВАЛЮТЕ**

№	Наименование профессиональной услуги
1	Юридические услуги
2	Аудиторские услуги
3	Услуги бухгалтерского учета



**ПЕРЕЧЕНЬ ОПЕРАЦИЙ, КОТОРЫЕ БАНКИ МФЦА ВПРАВЕ ОСУЩЕСТВЛЯТЬ ЧЕРЕЗ СВОИ
КОРРЕСПОНДЕНТСКИЕ СЧЕТА В НАЦИОНАЛЬНОЙ ВАЛЮТЕ В БВУ РК**

№	Вид операции
1	Прием и перевод денег по собственным операциям банка
2	Исполнение указаний клиентов по уплате налогов и обязательных платежей в бюджет, заработной платы, аренды помещений, а также исполнение банком МФЦА инкассовых распоряжений (налоговых органов и судебных исполнителей), предъявленных к текущему банковскому счету клиента
3	Оплата брокерских комиссий, листинговых и иных биржевых сборов по сделкам с ценными бумагами в национальной валюте на бирже МФЦА и КФБ
4	Расчеты по сделкам и выплаты по ценным бумагам в национальной валюте на бирже МФЦА и КФБ
5	Расчет по сделкам и выплаты по финансовым инструментам в национальной валюте, в том числе по ценным бумагам, находящимся в номинальном держании банков-участников МФЦА и переданным на кастодиальное обслуживание в БВУ РК
6	Оплата консультационных услуг, оказанных банком МФЦА

Сноска. Приложение 4 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».



**ПОРЯДОК ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ
О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1. Настоящее приложение устанавливает требования к участникам МФЦА по предоставлению информации для целей валютного регулирования о проведенных ими валютных операциях, в том числе по поручениям клиентов, а также к БВУ РК - по валютным операциям, проведенным по поручению участников МФЦА
- 1.2. К сведениям о проводимых валютных операциях, в том числе по поручениям клиентов, предоставляемым участниками МФЦА для целей валютного регулирования, относятся:
 - (a) информация о платежах и (или) переводах денег по валютным операциям, проводимым банками МФЦА, в том числе по поручениям клиентов, а также БВУ РК – по поручениям участников МФЦА;
 - (b) информация об операциях клиентов-резидентов и о состоянии их счетов, предоставляемая банками МФЦА;
 - (c) информация о проведенных участниками МФЦА сделках и операциях, в том числе по поручению клиентов, повлиявших на изменение требований к нерезидентам и обязательств перед ними;
 - (d) информация по операциям с ценными бумагами и деривативами, осуществленным участниками МФЦА с нерезидентами;
 - (e) информация о доходах, начисленных и полученных от валютных операций участников МФЦА с финансовыми инструментами.
- 1.3. Сведения о проводимых валютных операциях, в том числе по поручениям клиентов, предоставляются участниками МФЦА и БВУ РК в Комитет в виде регулярных отчетов, форма и сроки которых определены настоящими Правилами, либо по запросам Комитета.
- 1.4. Участники МФЦА предоставляют в Комитет сведения и информацию, предусмотренные настоящими Правилами, электронным способом посредством защищенных каналов связи с подтверждением электронной цифровой подписью.
- 1.5. Участники МФЦА несут ответственность за непредставление, несвоевременное представление, а также предоставление недостоверных данных в соответствии с правом МФЦА.
- 1.6. Органы МФЦА и их организации включают сведения об осуществленных ими собственных операциях в представляемые Комитетом в НБРК отчеты о проведенных участниками МФЦА операциях.
- 1.7. Данные в отчетах, связанные с денежными обязательствами и платежами (переводами) денег, отражаются в долларах США. Если не указано иное, то в случае, когда валюта обязательства или платежа (перевода) денег отличается от доллара США, эквивалент в долларах США рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на дату проведения операции.
- 1.8. По запрещенным к проведению видам операций участников МФЦА, представление информации по которым предусмотрено настоящими Правилами, предоставляется информация с нулевыми значениями.



- 1.9. По всем видам отчетности, предоставляемой участниками МФЦА, включая Банками МФЦА, и БВУ РК в Комитет, в случае отсутствия операций, предоставление информации по которым предусмотрено настоящими Правилами, в течение отчетного периода, необходимо предоставление отчетности в Комитет с нулевыми значениями. Данный пункт не распространяется на Приложение 4 настоящих Правил.

Сноска. Раздел 1 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

- 2.1. Для целей настоящего приложения к Правилам используются основные понятия, указанные в настоящих Правилах, а также следующие понятия:
- (a) объект инвестирования – юридическое лицо, паевой инвестиционный фонд, чьи ценные бумаги (голоса участников) приобретаются (приобретены), а также организации, в чье имущество вносятся (внесены) имущественные взносы. В случае депозитарных расписок объектом инвестирования является эмитент ценной бумаги, являющейся их базовым активом;
 - (b) собственные операции – валютные операции резидента, являющегося стороной договора, осуществляемые от своего имени и за счет собственных средств.
- 2.2. Депозитарные услуги – регулируемый вид деятельности, как определено в пункте 17 Приложения 1 AIFC General Rules.
- 2.3. Кастодиальные услуги – регулируемый вид деятельности, как определено в пункте 5 Приложения 1 AIFC General Rules.

3. ПОРЯДОК ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ БАНКАМИ МФЦА И БВУ РК

- 3.1. Банк МФЦА и БВУ РК предоставляют в Комитет:
- (a) отчет о проведенных платежах и (или) переводах денег по валютным операциям, в том числе по поручениям участников МФЦА, совершаемых на его территории, на сумму равную или превышающую эквивалент 50 000 долл. США, по форме согласно приложению 1 к настоящему приложению. Отчет предоставляется ежемесячно не позднее 15 (пятнадцатого) числа месяца, следующего за отчетным;
 - (b) отчет о движении денег на банковских счетах клиентов в иностранной валюте, открытых в банках МФЦА, включая данные по остаткам денежных средств на них, по форме согласно приложению 2 к настоящему приложению. Отчет предоставляется ежемесячно не позднее 10 (десятого) числа месяца, следующего за отчетным;
 - (c) отчет о банковских счетах участников МФЦА, открывших депозитные счета в БВУ РК по форме согласно приложению 5 к настоящему приложению. Отчет предоставляется ежеквартально не позднее 10 (десятого) числа месяца, следующего за отчетным.
- 3.2. В целях уточнения обстоятельств совершения валютных операций, Комитет вправе запросить у банка МФЦА предоставление договора, на основании и (или) во исполнение которого осуществлен платеж и (или) перевод денег или возникает соответствующее обязательство банка МФЦА.



- 3.3. Комитет не позднее 18 (восемнадцатого) числа месяца, следующего за отчетным месяцем, предоставляет в НБРК сведения по форме приложения 1 к настоящему приложению и не позднее 15 (пятнадцатого) числа месяца, следующего за отчетным месяцем, предоставляет в НБРК сведения по форме приложения 2 к настоящему приложению электронным способом посредством защищенных каналов связи с подтверждением электронной цифровой подписью.

Сноска. Раздел 3 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

4. ПОРЯДОК ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ УЧАСТНИКАМИ МФЦА, ПРЕДОСТАВЛЯЮЩИМИ КАСТОДИАЛЬНЫЕ, ДЕПОЗИТАРНЫЕ, ДИЛЕРСКИЕ И БРОКЕРСКИЕ УСЛУГИ

- 4.1. Участники МФЦА, оказывающие в соответствии с лицензией Комитета дилерские и(или) брокерские, кастодиальные, депозитарные услуги, ежеквартально не позднее 15 (пятнадцатого) числа месяца, следующего за отчетным, предоставляют в Комитет отчеты о ценных бумагах по форме согласно приложению 3 к настоящему приложению. Комитет предоставляет в НБРК отчеты участников по приложению 3 не позднее 20 (двадцатого) числа месяца, следующего за отчетным кварталом. Комитет не позднее 10 числа второго месяца, следующего за отчетным кварталом, предоставляет в НБРК согласно приложению 6 к настоящему приложению данные по объемам инвестиций, находящихся в управлении участников МФЦА, оказывающих услуги по управлению инвестициями.

Сноска. Пункт 4.1 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 4.2. Отчет представляется по собственным операциям участников МФЦА и операциям их клиентов. Участники МФЦА, оказывающие в соответствии с лицензией Комитета дилерские и(или) брокерские; кастодиальные и(или) услуги по управлению инвестициями, не предоставляют данные по операциям, проведенным от имени следующих клиентов:

- являющиеся другими участниками МФЦА;
- акционерное общество «Банк Развития Казахстана»;
- профессиональные участники рынка ценных бумаг РК, имеющие соответствующую лицензию Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка.

Сноска. Пункт 4.2 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 4.3. В отчете отражаются данные по проведенным за отчетный период операциям:
- 1) с ценными бумагами, эмитированными резидентами в Республике Казахстан и принадлежащими клиенту – нерезиденту участника МФЦА (код операции – 1111);
 - 2) с ценными бумагами, эмитированными нерезидентами и принадлежащими участнику МФЦА и клиенту-резиденту участника МФЦА (код операции – 2220);
 - 3) с ценными бумагами, эмитированными резидентами за рубежом и принадлежащими участнику МФЦА или клиенту – резиденту участника МФЦА (код операции – 2120);



- 4) с ценными бумагами, эмитированными резидентами за рубежом и принадлежащими клиенту – нерезиденту участника МФЦА (код операции – 2121).

В отчете предоставляются данные по количеству ценных бумаг, их стоимости на начало и конец отчетного периода, при наличии данных-инвестиционному доходу от владения ценными бумагами и комиссионным сборам за обслуживание, в том числе в случае отсутствия в отчетном периоде операций.

Операции обратной покупки ценных бумаг (репо прямое и обратное) в приложении 3 к настоящему приложению не отражаются. Данные на начало и конец отчетного периода по ценной бумаге, задействованной в операциях репо, отражаются по первоначальному владельцу ценной бумаги.

Сноска. Пункт 4.3 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

4.4. Данные представляются отдельно по каждому виду ценной бумаги в разрезе конечного бенефициара:

А) код страны - трехзначный цифровой код страны владельца счета - конечного бенефициара в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан «Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений»;

Б) код сектора владельца счета –бенефициара:

- «1» центральное правительство;
- «2» региональные и местные органы управления;
- «3» центральные (национальные) банки;
- «4» другие депозитные организации;
- «5» другие финансовые организации;
- «6» государственные нефинансовые организации;
- «7» негосударственные нефинансовые организации;
- «8» некоммерческие организации, обслуживающие домашние хозяйства;
- «9» домашние хозяйства.

Участник МФЦА, оказывающий депозитарные услуги, указывает код страны и сектора экономики в разрезе своего Клиента – Участника депозитария МФЦА агрегировано.

Сноска. Пункт 4.4 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

4.5. Финансовые операции включают операции между резидентом и нерезидентом, предполагающие смену экономического права собственности ценных бумаг, и отражаются по стоимости, указанной в сделке (в случае отсутствия-по цене, котируемой на рынке на дату соглашения): покупка (продажа) на первичном и вторичном рынках ценных бумаг, зачисление/списание ценных бумаг по взаимному соглашению; получение (передача) ценных бумаг в дар, по наследству.

Сноска. Пункт 4.5 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

4.6. Прочие операции включают:

- 1) операции между резидентом и нерезидентом, не влекущие в результате передачу



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

права собственности на ценные бумаги (передача ценных бумаг в номинальное держание, переход клиентов от одного номинального держателя или регистратора к другому номинальному держателю или регистратору);

- 2) операции между резидентом и нерезидентом с передачей прав собственности, за исключением отнесенных к финансовым операциям: отчуждение ценных бумаг по решению суда;
- 3) операции между нерезидентами с передачей прав собственности (покупка на вторичном рынке, продажа на вторичном рынке);
- 4) операции между резидентами с передачей прав собственности (покупка на вторичном рынке, продажа на вторичном рынке).

Сноска. Пункт 4.6 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 4.7. Стоимостные изменения по графе 20 включают изменения в результате колебаний валютного курса (курсовую разницу в случае ценных бумаг, номинированных в иной, чем доллары Соединенных Штатов Америки (далее – США), иностранной валюте), а также рыночной стоимости ценной бумаги.

Для корректного отражения стоимостных изменений вначале заполняется статистическая форма в валюте номинации, и только затем переводятся потоки и запасы по соответствующим курсам к доллару США. После заполнения всех граф, кроме стоимостных изменений, в валюте учета, графа 20 определяется остаточным методом:

графа 20 = графа 22 – графа 7 – графа 9 + графа 11 – графа 13 + графа 15 – графа 17 + графа 19 для каждой строки.

Сноска. Пункт 4.7 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 4.8. В графе 23 отражаются данные только по долговым ценным бумагам:

- 1) начисление объявленного вознаграждения за дни владения респондентом или его клиентом ценной бумагой в отчетном периоде;
- 2) амортизация премии или дисконта за дни владения респондентом или его клиентом ценной бумагой в отчетном периоде.

Сноска. Пункт 4.8 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 4.9. В графе 24 отражаются данные по доходам, полученным в отчетном периоде:

- 1) дивиденды, полученные респондентом или его клиентом в отчетном периоде;
- 2) вознаграждение, полученное респондентом или его клиентом в отчетном периоде при погашении эмитентом начисленного вознаграждения по долговым ценным бумагам.

Указанные в настоящем пункте доходы отражаются в сумме, включающей любые удерживаемые с них комиссионные сборы или налоги.

Сноска. Пункт 4.9 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля



2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 4.10 В графе 25 отражаются данные по комиссионному доходу за брокерские услуги, консультативные, информационные, и прочие услуги, выплачиваемые клиентом-нерезидентом респонденту.
Для Депозитария МФЦА допускается отражение комиссий в совокупности в разрезе по каждому клиенту –нерезиденту Депозитария. В этом случае комиссия отражается по ценной бумаге (по наибольшему объему на конец периода), принадлежащей клиенту – нерезиденту.
- 4.11 Покупка и продажа ценных бумаг на вторичном рынке отражаются в графах 13 и 15 по текущей рыночной стоимости, или стоимости, соответствующей цене, указанной клиентом – покупателем или продавцом.
- 4.12 Позиции по ценным бумагам на начало отчетного периода в графах 6 и 7 равны их позициям на конец предыдущего периода. Позиция по ценным бумагам на конец отчетного периода в графе 22 определяется исходя из рыночной цены, объявленной на организованном рынке ценных бумаг на конец отчетного периода.
- 4.13 В случае с ценными бумагами, по которым сделки заключаются на неорганизованном рынке, для оценки позиции по ценным бумагам на конец отчетного периода применяются в порядке предпочтения следующие цены:
- (а) цена ценной бумаги по последней сделке;
 - (б) цена ценной бумаги по покупной стоимости, исключая расходы, связанные с приобретением (брокерское вознаграждение, вознаграждение за банковские услуги);
 - (с) номинальная стоимость ценной бумаги.
- 4.14 Финансовые операции и прочие показатели, выраженные в иных иностранных валютах, переводятся в доллары США по кросс-курсу, определенному следующим образом:
- 1) стоимость на начало периода переводится по кросс-курсу на конец предыдущего периода;
 - 2) стоимость на конец периода – по кросс-курсу на конец отчетного периода;
 - 3) финансовые и прочие операции, инвестиционный доход и комиссионные – по кросс-курсу на дату проведения операции либо по средневзвешенному кросс-курсу за отчетный период.

Сноска. Раздел 4 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

5. ПОРЯДОК ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ ДВИЖЕНИЯ КАПИТАЛА УЧАСТНИКАМИ МФЦА

- 5.1. Участник МФЦА предоставляет в Комитет информацию по договору, на основании и во исполнение которого осуществляются операции движения капитала, на сумму равную или превышающую эквивалент 500 000 долл. США, по форме согласно приложению 4 к настоящему приложению. Информация предоставляется до истечения срока в 30 (тридцать) календарных дней со дня начала проведения платежей по данному договору. По финансовым займам, привлекаемым банками МФЦА от нерезидентов, Часть 1 формы заполняется в случае заключения договора на срок более 180 дней.



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

При изменении стороны и (или) валюты договора, участник МФЦА представляет в Комитет информацию по форме согласно приложению 4 к настоящему приложению. Информация предоставляется до истечения срока в 30 (тридцать) календарных дней со дня внесения изменений в договор.

Сноска. Пункт 5.1 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».

- 5.2. По запросу НБРК участники МФЦА представляют в Комитет информацию о прогнозных данных по погашению задолженности по финансовым займам.
- 5.3. Комитет предоставляет информацию в НБРК по форме приложения 4 к настоящему приложению, а также по прогнозным данным по погашению задолженности по финансовым займам (при наличии) – ежемесячно, до 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

Сноска. Пункт 5.3 Приложения 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».



Отчет о проведенных валютных операциях
(структура отражения информации о платеже в отчете банка)

Наименование Банка МФЦА/ БВУ РК

(структура отражения информации о платеже в отчете банка)

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: _____ месяц ____ года

Срок представления: до 15 (пятнадцатого) числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом

Форма

1. Реквизиты валютного договора		
Номер валютного договора	Дата валютного договора	Учетный номер валютного договора
1.1	1.2	1.3

продолжение таблицы

2. Отправитель денег по платежному документу				
Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии)	Бизнес-идентификационный номер (далее – БИН), индивидуальный идентификационный номер (далее – ИИН)	Код страны	Признак резидентства	Код сектора экономики
2.1	2.2	2.3	2.4	2.5

продолжение таблицы

3. Бенефициар по платежному документу				
Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии)	БИН, ИИН	Код страны	Признак резидентства	Код сектора экономики
3.1	3.2	3.3	3.4	3.5

продолжение таблицы

4. Информация о валютной операции								
Дата	Референс валютной операции	Код валютной операции	Код назначения платежа (КНП)	Сумма в тысячах единиц валюты	Код валюты платежа	Признак платежа	Признак внутрикорпоративного перевода денег	Признак операции, связанной с выводом денег
4.1	4.2	4.3	4.4	4.5	4.6	4.7	4.8	4.9

продолжение таблицы



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ
СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

5. Информация об организации (банке) контрагента по валютной операции		
Идентификационный код организации (банка) (БИК)	Наименование	Код страны
5.1	5.2	5.3

продолжение таблицы

6. Отправитель денег по валютному договору				
Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии)	БИН, ИИН	Код страны	Признак резидентства	Код сектора экономики
6.1	6.2	6.3	6.4	6.5

продолжение таблицы

7. Получатель денег по валютному договору				
Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии)	БИН, ИИН	Код страны	Признак резидентства	Код сектора экономики
7.1	7.2	7.3	7.4	7.5

продолжение таблицы

8. Примечание

Адрес

Телефон

Адрес электронной почты

Вид деятельности

Исполнитель

_____ фамилия, имя и отчество (при его наличии) _____ подпись, телефон
Руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

_____ фамилия, имя и отчество (при его наличии) _____ подпись, телефон
Дата подписания отчета « ____ » _____ 20__ года

(идентификационный код) _____

Сноска. Приложение 1 к приложению 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».



**Пояснение по заполнению
Отчет о проведенных валютных операциях**

1. В Форму не включается информация по покупке (продаже) наличной иностранной валюты через обменные пункты.

Информация по платежам и (или) переводам денег по валютным операциям, осуществленным с использованием платежных карточек, исправляется Банком МФЦА и (или) БВУ РК по мере получения информации о таких платежах и (или) переводах денег от резидента или нерезидента.

2. Части 1, 6 и 7 Формы заполняются в случае проведения валютных операций на основании валютного договора.
3. В части 1 Формы указываются реквизиты валютного договора. Графа 1.3 заполняется, если валютному договору присвоен учетный номер.
4. В частях 2 и 3 Формы указывается информация об отправителе денег и бенефициаре в соответствии с платежным документом.

В графах 2.3 и 3.3 указывается двухбуквенный код страны регистрации (для юридического лица, филиала (представительства) юридического лица) или страны постоянного проживания (для физического лица на основании гражданства или права, предоставленного в соответствии с законодательством Республики Казахстан или иностранного государства) отправителя денег, бенефициара в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 «Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран».

Графы 2.4, 2.5, 3.4 и 3.5 заполняются в соответствии с Правилами применения кодов секторов экономики и назначения платежей, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 203, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14365, (далее – Правила применения кодов секторов экономики и назначения платежей).

При внесении (снятии) наличных денег с банковского счета в частях 2 и 3 заполняется информация о владельце счета, за исключением случаев внесения (снятия) наличных денег третьим лицом на банковский счет физического лица. При внесении наличных денег третьим лицом на банковский счет физического лица в части 2 заполняется информация о лице, которое вносит деньги, в части 3 – о владельце счета.

При снятии наличных денег третьим лицом с банковского счета физического лица в части 2 заполняется информация о владельце счета, в части 3 заполняется информация о лице, которое снимает деньги.

При продаже Банком МФЦА и (или) БВУ РК иностранной валюты, чеков, векселей, других платежных документов или иных валютных ценностей в части 2 Формы отражается информация о Банке МФЦА и (или) БВУ РК, в части 3 Формы – о клиенте-покупателе. При покупке Банком МФЦА и (или) БВУ РК иностранной валюты, чеков, векселей, других платежных документов или иных валютных ценностей в части 2 Формы отражается информация о клиенте-продавце, в части 3 Формы – о Банке МФЦА и (или) БВУ РК.

5. В части 4 Формы указывается информация о валютной операции.

В графе 4.2 указывается референс валютной операции, состоящий из четырех частей:

- 1) в первой части указывается трехзначный код БВУ РК или присваиваемый Комитетом код банка МФЦА,
- 2) во второй части указывается код филиала БВУ РК или присваиваемый Комитетом



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

код банка МФЦА, состоящий из трех цифр;

- 3) в третьей части указывается порядковый номер валютной операции в отчете;
- 4) в четвертой части указывается отчетная дата в формате «ДДММГГГГ».

Графа 4.3 заполняется в соответствии с таблицей кодов валютных операций, являющейся Приложением к пояснению по заполнению формы «Сведения о валютной операции» Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 марта 2019 года № 40.

Графа 4.4 заполняется в соответствии с Правилами применения кодов секторов экономики и назначения платежей.

В графе 4.6 указывается трехзначный буквенный код валюты в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 «Коды для представления валют и фондов».

В графе 4.7 указывается «01» - для отправленных платежей или переводов денег, операции по снятию наличной иностранной валюты или продаже Банком МФЦА и (или) БВУ РК иностранной валюты, чеков, векселей, других платежных документов или иных валютных ценностей, «02» - для входящих платежей или перевода денег, операции по зачислению наличной иностранной валюты или покупке Банком МФЦА и (или) БВУ РК иностранной валюты, чеков, векселей, других платежных документов или иных валютных ценностей.

В графе 4.8 указывается «1», если платеж и (или) перевод денег осуществляется между юридическим лицом и его структурными подразделениями или между структурными подразделениями одного юридического лица, в остальных случаях указывается «0».

Графа 4.9 заполняется в соответствии с пунктами 16-1 и 16-2 Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан следующим образом:

«1.1» – финансовый заем, предусматривающий предоставление нерезидентом денег резиденту (за исключением БВУ РК), если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) не предусмотрено осуществление перевода денег, подлежащих получению от нерезидента, на банковские счета резидента в БВУ РК;

«1.2» – финансовый заем, предусматривающий возникновение у резидента (за исключением БВУ РК) требований к нерезиденту по возврату денег, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) не предусмотрено осуществление перевода денег, подлежащих получению от нерезидента, на банковские счета резидента в БВУ РК;

«1.3» – финансовый заем, предусматривающий предоставление резидентом денег нерезиденту, не являющемуся аффилированным лицом, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) не предусмотрена выплата вознаграждения за пользование предметом финансового займа;

«1.4» – операции по экспорту, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) предусмотрено, что срок исполнения обязательств нерезидентом по оплате экспорта превышает 720 (семьсот двадцать) дней с даты исполнения обязательств резидентом;

«1.5» – операции по импорту, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) предусмотрено, что срок исполнения обязательств нерезидентом по поставке товаров (выполнению работ, оказанию услуг) или по возврату денег, включая авансовый платеж или сумму предоплаты в полном объеме (в случае неисполнения нерезидентом своих обязательств по импорту), превышает 720 (семьсот двадцать) дней с даты исполнения обязательств резидентом;

«1.6» – перевод денег резидентом нерезиденту-профессиональному участнику рынка ценных



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

бумаг, осуществляющему валютные операции по поручениям клиентов, на сумму, превышающую 50 000 (пятьдесят тысяч) долларов США в эквиваленте;

«1.7» – перевод резидентом денег на собственный счет за рубежом на сумму, превышающую 50 000 (пятьдесят тысяч) долларов США в эквиваленте;

«1.8» – безвозмездный перевод денег, осуществляемый резидентом в пользу нерезидента на сумму, превышающую 50 000 (пятьдесят тысяч) долларов США в эквиваленте;

«2» – платежи и (или) переводы денег одного лица за календарный месяц по двум или более валютным договорам, заключенным с одним и тем же нерезидентом, на общую сумму, превышающую пороговое значение, свыше которого такие валютные договоры подлежат присвоению учетного номера;

«0» – в остальных случаях.

6. В части 5 Формы указывается информация об организации (банке) контрагента по валютной операции - организации (банке) отправителя денег для полученных платежей и (или) переводов денег, организации (банке) бенефициара для отправленных платежей и (или) переводов денег. По внутрибанковским валютным операциям указывается информация об отчитываемом Банке МФЦА и (или) БВУ РК. При отсутствии в документах, на основании которых проводится платеж и (или) перевод денег, информации об организации (банке) отправителя денег, часть 5 не заполняется.

В графе 5.3 указывается двухбуквенный код страны организации (банка) отправителя денег или бенефициара в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 «Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран». Для внутрибанковских валютных операций указывается код «KZ».

7. В частях 6 и 7 Формы указываются сведения об отправителе денег или получателе денег по валютному договору. Если отправитель (получатель) денег по валютному договору совпадает с отправителем денег (бенефициаром) по платежному документу, то в части 6 (7) заполняется информация аналогично части 2 (3) Формы.

В графах 6.3 и 7.3 указывается двухбуквенный код страны регистрации (для юридического лица, филиала (представительства) юридического лица) или страны постоянного проживания (для физического лица на основании гражданства или права, предоставленного в соответствии с законодательством Республики Казахстан или иностранного государства) отправителя или получателя денег по валютному договору в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 «Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран».

Графы 6.4, 6.5, 7.4 и 7.5 заполняются в соответствии с Правилами применения кодов секторов экономики и назначения платежей.

8. В части 8 Формы указывается дополнительная информация, не включенная в части 1, 2, 3, 4, 5, 6 и 7 Формы: информация об объекте инвестирования, эмитенте ценных бумаг, стране объекта недвижимости, особые условия платежа, дата зачисления денег на счет хранения указаний отправителя по валютному законодательству.
9. Отсутствие уточняющей информации в части 8 Формы не является нарушением. Включение в Форму валютных операций на сумму менее установленного порогового значения не является нарушением.
10. В случае отсутствия информации за отчетный период Форма представляется с нулевыми значениями.
11. Корректировки (изменения, дополнения) в Форму вносятся в течение 1 (одного) месяца после срока представления.



Приложение 2 к приложению 5

Отчет о движении денег на банковских счетах клиентов в иностранной валюте

Наименование Банка МФЦА/БВУ РК

БИН Банка МФЦА/БВУ РК

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на «___» _____ 20___ года

Срок представления: ежемесячно до 10 (десятого) числа (включительно) месяца, следующего за отчетным

Форма

в единицах валюты

№	№	Код строки	Всего				1				...						
			Всего (тенге)	из них по видам валют (в единицах валюты)				Всего (тенге)	из них по видам валют (в единицах валюты)				Всего (тенге)	из них по видам валют (в единицах валюты)			
				USD	EUR	RUB	CNY		USD	EUR	RUB	CNY		USD	EUR	RUB	CNY
A	B	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Остаток на начало периода	100000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Поступление на банковские счета клиентов в иностранной валюте, всего	210000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	в том числе от:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	резидентов	211000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	в том числе по операциям:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	продажа товаров и нематериальных активов	211110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	предоставление услуг	211120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	получение основной суммы долга и доходов по выданным займам	211130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	привлечение займов от банков-резидентов	211140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	операции с ценными бумагами, векселями и взносы, обеспечивающие участие в капитале:	211150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	прочие переводы денег	211160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	нерезидентов	212000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	в том числе по операциям:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	продажа товаров и нематериальных активов	212110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	предоставление услуг	212120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	получение основной суммы долга и доходов по выданным	212130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ
СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА**

	займам																
<u>1</u> <u>7</u>	привлечение займов	212140		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>1</u> <u>8</u>	операции с ценными бумагами, векселями и взносы, обеспечивающие участие в капитале:	212150		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>1</u> <u>9</u>	прочие переводы денег	212160		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>2</u> <u>0</u>	переводы клиентами денег со своих банковских счетов	210300		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>2</u> <u>1</u>	из них открытых в:			-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>2</u> <u>2</u>	банках-резидентах	210301		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>2</u> <u>3</u>	банках-нерезидентах	210302		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>2</u> <u>4</u>	покупка иностранной валюты за тенге	210400		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>2</u> <u>5</u>	зачисление наличной иностранной валюты на свои банковские счета	210500		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>2</u> <u>6</u>	Снятие денег с банковских счетов клиентов в иностранной валюте, всего	220000		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>2</u> <u>7</u>	в том числе в пользу:			-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>2</u> <u>8</u>	резидентов	221000		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>2</u> <u>9</u>	в том числе по операциям:			-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>3</u> <u>0</u>	покупка товаров и нематериальных активов	221110		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>3</u> <u>1</u>	получение услуг	221120		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>3</u> <u>2</u>	выдача займов	221130		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>3</u> <u>3</u>	выполнение обязательств по займам, привлеченным от банков-резидентов	221140		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>3</u> <u>4</u>	операции с ценными бумагами, векселями и взносы, обеспечивающие участие в капитале:	221150		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>3</u> <u>5</u>	прочие переводы денег	221160		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>3</u> <u>6</u>	нерезидентов	222000		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>3</u> <u>7</u>	в том числе по операциям:			-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>3</u> <u>8</u>	покупка товаров и нематериальных активов	222110		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>3</u> <u>9</u>	получение услуг	222120		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>4</u> <u>0</u>	выдача займов	222130		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>4</u> <u>1</u>	выполнение обязательств по займам	222140		-	-	-		-	-	-				-	-	-	
<u>4</u> <u>2</u>	операции с ценными бумагами, векселями и взносы, обеспечивающие	222150		-	-	-		-	-	-				-	-	-	



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ
СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

участие в капитале:																		
<u>4</u> <u>3</u>	прочие переводы денег	222160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>4</u> <u>4</u>	переводы клиентами денег на свои банковские счета	220300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>4</u> <u>5</u>	из них открытых в:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>4</u> <u>6</u>	банках-резидентах	220301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>4</u> <u>7</u>	банках-нерезидентах	220302	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>4</u> <u>8</u>	продажа иностранной валюты за тенге	220400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>4</u> <u>9</u>	снятие наличной иностранной валюты со своих банковских счетов	220500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>5</u> <u>0</u>	Остаток на конец периода	300000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>5</u> <u>1</u>	Покупка иностранной валюты (в том числе за другую иностранную валюту), всего	410400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>5</u> <u>2</u>	в том числе, для осуществления платежей и переводов в пользу нерезидентов	412400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>5</u> <u>3</u>	Продажа иностранной валюты (в том числе, за другую иностранную валюту), всего	420400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Вид деятельности _____

Исполнитель _____

_____ фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

_____ фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

_____ фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Дата подписания отчета « ____ » _____ 20__ года

Сноска. Приложение 2 к Приложению 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».



Приложение
к форме отчета о движении
денег на банковских счетах клиентов
в иностранной валюте

**Пояснение по заполнению Формы
Отчет о движении денег на банковских счетах
клиентов в иностранной валюте**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению Формы, предназначенной для сбора административных данных «Отчет о движении денег на банковских счетах клиентов в иностранной валюте» (далее - Форма).
2. Форму подписывают первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета, главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

3. Форма заполняется для каждого клиента банка и отражает общее состояние банковских счетов клиентов банка в иностранной валюте: остатки на начало и конец периода с выделением изменений за отчетный период, произошедших в результате операций по банковским счетам клиентов банка, открытых в следующих валютах: доллары США, евро, российские рубли и китайские юани. Данные по итоговой графе заполняются в тенге, Графы по видам валют заполняются в единицах валюты банковского счета.
4. При заполнении Формы в случае проведения Банком МФЦА и (или) БВУ РК платежа (перевода) клиента в валюте, отличной от валюты банковского счета, платеж (перевод) отражается с истинным назначением, а не как конвертация валюты.
5. При заполнении Формы обеспечивается выполнение следующих условий:

по всем строкам таблицы графы 1, 2, 3, 4, 5 равны суммам значений по всем клиентам;

строка с кодом 100000 = строки с кодом 300000 за предыдущий отчетный период;

строка с кодом 300000 = строка с кодом 100000 + (строка с кодом 210000 - строка с кодом 210400) + строка с кодом 410400 - (строка с кодом 220000 - строка с кодом 220400) - строка с кодом 420400;

строка с кодом 210000 = строка с кодом 211000 + строка с кодом 212000 + строка с кодом 210300 + строка с кодом 210400 + строка с кодом 210500;

строка с кодом 211000 = строка с кодом 211110 + строка с кодом 211120 + строка с кодом 211130 + строка с кодом 211140 + строка с кодом 211150 + строка с кодом 211160;

в строке с кодом 211140 операции по привлечению займов от банков-резидентов включают также займы, привлеченные от банка, представляющего отчет;

строка с кодом 212000 = строка с кодом 212110 + строка с кодом 212120 + строка с кодом 212130 + строка с кодом 212140 + строка с кодом 212150 + строка с кодом 212160;

строка с кодом 210300 = строка с кодом 210301 + строка с кодом 210302;

в строке с кодом 210301 переводы клиентами денег со своих банковских счетов, открытых в банках-резидентах, включают также переводы клиентами денег с банковского счета,



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

открытого в банке, предоставляющем отчет (внутрибанковские переводы);

строка с кодом 220000 = строка с кодом 221000 + строка с кодом 222000 + строка с кодом 220300 + строка с кодом 220400 + строка с кодом 220500;

строка с кодом 221000 = строка с кодом 221110 + строка с кодом 221120 + строка с кодом 221130 + строка с кодом 221140 + строка с кодом 221150 + строка с кодом 221160;

в строке с кодом 221140 операция по выполнению обязательств по займам, привлеченным от банков-резидентов, включают также операции по выполнению обязательств по займам, привлеченным от банка, представляющего отчет;

строка с кодом 222000 = строка с кодом 222110 + строка с кодом 222120 + строка с кодом 222130 + строка с кодом 222140 + строка с кодом 222150 + строка с кодом 222160;

строка с кодом 220300 = строка с кодом 220301 + строка с кодом 220302;

в строке с кодом 220301 переводы клиентами денег на свои банковские счета, открытые в банках-резидентах, включают также переводы клиентами денег на свой банковский счет, открытый в банке, предоставляющем отчет (внутрибанковские переводы);

строка с кодом 410400> = строка с кодом 412400.

6. Корректировки (изменения, дополнения) данных в Форму вносятся в течение 1 (одного) месяца после срока, установленного для представления Формы.
7. В случае отсутствия информации за отчетный период Форма представляется с нулевыми значениями.



Приложение 3 к приложению 5

Отчет по операциям клиентов-резидентов с ценными бумагами иностранных эмитентов, с ценными бумагами, эмитированными резидентами в соответствии с законодательством других государств и на их территории, и по операциям клиентов-нерезидентов с ценными бумагами, эмитированными резидентами РК.

Наименование участника МФЦА				
Адрес				
БИН				
Период	Номер квартала		Год	
Ф.И.О. Исполнителя участника МФЦА				
Телефон				
E-mail				
Вид деятельности				

Сноска. Приложение 3 к Приложению 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».



ПРАВИЛА ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ В МФЦА

№	Код операции	ISIN	Код типа владельца счета		На начало отчетного периода		Финансовые операции							
					количество, штук	стоимость ЦБ	покупка на первичном рынке		погашение / выкуп эмитентом		покупка на вторичном рынке		продажа на вторичном рынке	
			Код страны	Код сектора экономики			количество, штук	стоимость ЦБ	количество, штук	стоимость ЦБ	количество, штук	стоимость ЦБ	количество, штук	стоимость ЦБ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

продолжение таблицы

Прочие операции				Стоимостные изменения	На конец отчетного периода		Инвестиционный доход		Комиссионные полученные	Наименование актива/финансового инструмента	Наименование эмитента	Валюта эмиссии
по зачислению ЦБ		по списанию ЦБ			количество, штук	стоимость ЦБ	Начислено в отчетном периоде	Получено в отчетном периоде				
количество, штук	стоимость ЦБ	количество, штук	стоимость ЦБ									
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28

Код операции – 1111. Ценные бумаги, эмитированные резидентами в Республике Казахстан и принадлежащие клиенту – нерезиденту участника МФЦА;

Код операции – 2220. Ценные бумаги, эмитированные нерезидентами и принадлежащие участнику МФЦА или клиенту-резиденту участника МФЦА;

Код операции – 2120. Ценные бумаги, эмитированные резидентами за рубежом и принадлежащие участнику МФЦА или клиенту – резиденту участника МФЦА;

Код операции – 2121. Ценные бумаги, эмитированные резидентами за рубежом и принадлежащие клиенту – нерезиденту участника МФЦА.



Приложение 4 к приложению 5

**Информация по договорам, на основании и во исполнение которых осуществляются
валютные операции движения капитала**

Информация предоставляется по валютным договорам, на основании и во исполнение которых осуществляются валютные операции движения капитала, на сумму равную или превышающую эквивалент 500 000 долл. США. Эквивалент в долларах США рассчитывается по рыночному обменному курсу (кросс-курсу) на дату вступления договора в силу. Информация предоставляется по следующей структуре:

Наименование участника МФЦА				
Адрес				
БИН				
Период	Номер месяца		Год	
Ф.И.О. Исполнителя участника МФЦА				
Телефон				
E-mail				
Вид деятельности				

1. Информация о финансовых займах, привлеченных участником МФЦА от нерезидента (выданных участником МФЦА нерезиденту)

№ п/п	Наименование показателя	Информация о финансовом займе 1	Информация о финансовом займе 2
A	B	1	2
1	Идентификационные данные договора (наименование, номер, дата)		
2	Цель и назначение финансирования по договору (при наличии указания в договоре)		
3	Дата вступления в силу договора		
4	Статус резидента по договору (кредитор/заемщик/агент)		
5	Нерезидент (ы)-участник(и) договора (наименование)		
5.1	Статус нерезидента по договору (кредитор/заемщик/агент)		
5.2	Отношение к резиденту-участнику договора (аффилированность/аффилированность)		
5.3.	Наименование/код страны регистрации нерезидента		
6	Валюта договора		
7	Сумма договора (в тысячах единиц валюты договора)		
8	Дата погашения займа по договору		
9	Ставка вознаграждения (в случае фиксированной процентной ставки указывается % годовых, в случае плавающей процентной ставки указывается база ее исчисления и размер маржи)		
10	График погашения задолженности (тысяч единиц валюты договора)		
11	Примечание		



Приложение 4 к приложению 5

Информация по договорам, на основании и во исполнение которых осуществляются валютные операции движения капитала

2. Информация об участии нерезидента в капитале участника МФЦА (участника МФЦА в капитале нерезидента), а также по операциям приобретения у нерезидента (продажи нерезиденту) участником МФЦА акций, долей участия в капитале третьего лица

№ п/п	Наименование показателя	Информация об участии в капитале 1	Информация об участии в капитале 2
А	В	1	2
1	Идентификационные данные договора (наименование, номер, дата)		
2	Вид участия в капитале (приобретение долей, паев, акций, вклад участника и т.п.)		
3	Доля участия по результатам сделки, в процентах		
4	Дата вступления договора в силу		
5	Статус резидента по договору (инвестор/объект инвестирования/покупатель/продавец)		
6	Инвестор (наименование или ФИО)		
6.1	Признак резидентства		
6.2	БИН для резидентов		
6.3	Страна юридической регистрации для нерезидентов		
7	Объект инвестирования (наименование)		
7.1	Признак резидентства		
7.2	БИН для резидентов		
7.3	Страна юридической регистрации для нерезидентов		
8	Продавец (наименование или ФИО)		
8.1	Признак резидентства		
8.2	БИН для резидентов		
8.3	Страна юридической регистрации для нерезидентов		
9	Покупатель (наименование или ФИО)		
9.1	Признак резидентства		
9.2	БИН для резидентов		
9.3	Страна юридической регистрации для нерезидентов		
10	Валюта договора		
11	Сумма договора (в тысячах единиц валюты договора)		
12	Примечание		

Сноска. Приложение 4 к Приложению 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».



**Информация по договорам, на основании и во исполнение которых осуществляются
валютные операции движения капитала**

3. Информация о других операциях движения капитала участника МФЦА

№ п/п	Наименование показателя	Информация о договоре 1	Информация о договоре 2
А	Б	1	2
1	Тип операции (право собственности на недвижимость, исключительное право на объекты интеллектуальной собственности, совместная деятельность, безвозмездная передача денег и иных валютных ценностей)		
2	Идентификационные данные договора (наименование, номер, дата)		
3	Нерезидент (ы)-участники договора (наименование или ФИО)		
4	Страна регистрации нерезидента (код)		
5	Валюта договора		
6	Сумма договора (в тысячах единиц валюты договора)		
7	Краткое описание операции		
8	Примечание		

Пояснения по заполнению:

- Отношение нерезидента к резиденту выбирается из списка:
 - __ прямое владение нерезидентом 10 (десятью) процентами и более голосующих акций, голосов участников резидента;
 - __ косвенное владение нерезидентом 10 (десятью) процентами и более голосующих акций, голосов участников резидента;
 - __ прямое владение резидентом 10 (десятью) процентами и более голосующих акций, голосов участников нерезидента;
 - __ косвенное владение резидентом 10 (десятью) процентами и более голосующих акций, голосов участников нерезидента;
 - __ резидент и нерезидент не имеют никакого контроля или влияния друг на друга, но находятся под контролем или влиянием одного и того же инвестора, прямо или косвенно владеющего не менее 10 (десятью) процентами голосующих акций, голосов участников резидента;
 - __ случаи, не указанные в подпунктах 1), 2), 3), 4) и 5) настоящего пункта заявления.

2. График погашения задолженности (в тыс. ед. валюты займа):

Квартал, год	Погашение основного долга	Оплата вознаграждения
Итого		

Сноска. Приложение 4 к Приложению 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».



Перечень участников МФЦА, открывших депозитные счета в БВУ

Наименование БВУ РК				
Адрес				
БИН				
Ф.И.О. Исполнителя БВУ РК				
Период	<u>Номер</u> <u>квартала</u>		<u>Год</u>	
Телефон				
E-mail				
Вид деятельности				

№ п/п	ИИН/БИН	Статус участника МФЦА	Вид счета	Валюта счета	Дата открытия счета

Сноска. Приложение 5 к Приложению 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».



Отчет по объемам инвестиций участников МФЦА, оказывающих услуги управления
инвестициями

Наименование органа МФЦА	AFSA		
Адрес			
БИН			
Отчетный период	Номер квартала		Год
Структурное подразделение органа МФЦА			
Телефон			
E-mail			
Вид деятельности	Управление инвестициями		

№ п/п	Количество участников МФЦА \ Управляющие инвестициями	Объем активов под управлением	
		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	4	5

Сноска. Приложение 5 с изменениями и дополнениями, внесенными Правилами МФЦА от 15 февраля 2024 №9 «О внесении изменений и дополнений в Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА».