



**ОБЩИЕ УСЛОВИЯ УЧАСТИЯ
В ПРОГРАММЕ ИНВЕСТИЦИОННОГО
НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА МФЦА**

СОДЕРЖАНИЕ

1.	ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2.	ПОДАЧА ЗАЯВЛЕНИЯ НА УЧАСТИЕ В ПРОГРАММЕ	4
3.	ОБРАБОТКА ЗАЯВЛЕНИЯ	6
4.	МИНИМАЛЬНЫЙ ОБЪЕМ ИНВЕСТИЦИЙ.....	7
5.	ТРЕБОВАНИЯ К ИНВЕСТИРУЕМЫМ ДЕНЕЖНЫМ СРЕДСТВАМ	7
6.	ИНСТРУМЕНТЫ ИНВЕСТИРОВАНИЯ	7
7.	СРОКИ ВНЕСЕНИЯ ИНВЕСТИЦИЙ И ИХ СОХРАНЕНИЕ	7
8.	ПОРЯДОК КОМБИНИРОВАНИЯ ВИДОВ ИНСТРУМЕНТОВ ИНВЕСТИРОВАНИЯ.....	8
9.	РАНЕЕ ОСУЩЕСТВЛЕННЫЕ ИНВЕСТИЦИИ.....	8
10.	ИНВЕСТИЦИИ, ОСУЩЕСТВЛЕННЫЕ ПРИ ПРЕДЫДУЩЕМ УЧАСТИИ В ПРОГРАММЕ	8
11.	ПОДТВЕРЖДЕНИЕ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ИНВЕСТИЦИЙ.....	9
12.	ПОРЯДОК ЗАМЕНЫ ИНСТРУМЕНТА ИНВЕСТИРОВАНИЯ И / ИЛИ ВИДОВ ИНСТРУМЕНТОВ ИНВЕСТИРОВАНИЯ.....	10
13.	МОНИТОРИНГ И ПЕРЕОЦЕНКА ИНВЕСТИЦИЙ	11
14.	ДОСРОЧНЫЙ ВЫХОД ИЗ ПРОГРАММЫ.....	12
15.	ПРЕКРАЩЕНИЕ ДЕЙСТВИЯ СЕРТИФИКАТА ИНВЕСТИЦИОННОГО РЕЗИДЕНТА.....	12
16.	УПОЛНОМОЧЕННЫЙ ПРЕДСТАВИТЕЛЬ.....	13
17.	ИНВЕСТОРСКАЯ ВИЗА И РАЗРЕШЕНИЕ НА ВРЕМЕННОЕ ПРОЖИВАНИЕ.....	14
18.	ПОЛУЧЕНИЕ РЕЗИДЕНТСТВА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН В ЦЕЛЯХ НАЛОГОВОГО КОДЕКСА.....	17
19.	ТРЕБОВАНИЯ ДЛЯ ПОЛУЧЕНИЯ РЕЗИДЕНТСТВА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН В ЦЕЛЯХ НАЛОГОВОГО КОДЕКСА	18
20.	ОТКАЗ В ПОДТВЕРЖДЕНИИ РЕЗИДЕНТСТВА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН В ЦЕЛЯХ НАЛОГОВОГО КОДЕКСА	19
21.	ПРИМЕНИМЫЙ НАЛОГОВЫЙ РЕЖИМ ДЛЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО РЕЗИДЕНТА И ЧЛЕНОВ СЕМЬИ ИНВЕСТИЦИОННОГО РЕЗИДЕНТА	19
22.	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИНВЕСТИЦИОННОГО РЕЗИДЕНТА ПРИ ОБНАРУЖЕНИИ ФАКТА НЕВЫПОЛНЕНИЯ ТРЕБОВАНИЙ И УСЛОВИЙ ПРОГРАММЫ, ОБЩИХ УСЛОВИЙ.....	20
23.	КОМПЕТЕНЦИЯ ОФИСА.....	20
24.	ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ ОФИСА.....	21
25.	ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ ЗАЯВИТЕЛЯ / ИНВЕСТИЦИОННОГО РЕЗИДЕНТА.....	23
26.	ПЛАТЕЖИ	25
27.	ОТКАЗ ОТ ОТВЕТСТВЕННОСТИ И ОГРАНИЧЕНИЕ ГАРАНТИЙ.....	26
28.	УВЕДОМЛЕНИЯ	27
29.	ФОРС-МАЖОР	27
30.	КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТЬ.....	28
31.	ДЕЛИМОСТЬ	28
32.	ИЗМЕНЕНИЯ.....	29
33.	ПРИМЕНИМОЕ ПРАВО И ПОРЯДОК РАЗРЕШЕНИЯ СПОРОВ	29
34.	СРОК ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК РАСТОРЖЕНИЯ.....	29
35.	ПРОЧИЕ УСЛОВИЯ	29

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящие Общие условия участия (далее – «**Общие условия**») в Программе инвестиционного налогового резидентства МФЦА (далее – «**Программа**») в соответствии с Актом МФЦА являются офертой для лиц, отвечающих требованиям Программы. Настоящие Общие условия определяют условия участия в Программе, включая права и обязанности Заявителя / Инвестиционного резидента, и права и обязанности Офиса.

1.2. Настоящие Общие условия являются офертой Офиса для участия в Программе исключительно для физического лица:

1.2.1. являющегося иностранцем или лицом без гражданства;

1.2.2. достигшего возраста 18 лет;

1.2.3. не являвшегося резидентом Республики Казахстан в целях Налогового кодекса в течение последних 20 лет, предшествующих первичному Заявлению на участие в Программе;

1.2.4. не являющегося лицом, гражданство Республики Казахстан (при наличии) которого прекращено в течение последних 20 лет, предшествующих первичному Заявлению на участие в Программе;

1.2.5. намеревающегося осуществить инвестиции, предусмотренные Программой и настоящими Общими условиями.

1.3. Настоящая оферта является официальным документом. В случае акцепта оферты путем подписания Заявления по форме, предусмотренной Приложением 1 к настоящим Общим условиям, иностранец или лицо без гражданства подтверждает принятие настоящих Общих условий (оферты).

1.4. При акцепте настоящих Общих условий иностранец или лицо без гражданства приобретает статус Заявителя. В этой связи иностранец или лицо без гражданства должно внимательно ознакомиться с текстом настоящих Общих условий и в случае несогласия с условиями отказаться от акцепта настоящих Общих условий.

Подпись Заявителя в соответствующем Заявлении в электронной форме через Официальный электронный ресурс или в бумажной форме свидетельствует о том, что Заявитель:

1.4.1. получил, прочитал, понял и согласен с положениями настоящих Общих условий, присоединился к ним в полном объеме без каких-либо замечаний и возражений и обязуется своевременно и в полном объеме выполнять все положения настоящих Общих условий;

1.4.2. принимает на себя и согласен с возможными неблагоприятными последствиями неисполнения и / или ненадлежащего исполнения положений настоящих Общих условий;

1.4.3. не вправе ссылаться на отсутствие его подписи на настоящих Общих условиях как на доказательство того, что настоящие Общие условия не были

получены Заявителем, если у Офиса имеется Заявление на участие в Программе, подписанное Заявителем, в том числе в электронной форме.

- 1.5. Заявитель заверяет и гарантирует, что Заявитель соответствует условиям пункта 1.2. настоящих Общих условий, а также заверяет и гарантирует, что Заявитель и Члены его семьи соответствуют Минимальным критериям, установленным в пункте 3.3. настоящих Общих условий.
- 1.6. При акцепте настоящих Общих условий Заявитель / Инвестиционный резидент соглашается неукоснительно соблюдать требования действующего Права МФЦА.
- 1.7. Заявитель / Инвестиционный резидент и Офис Программы являются сторонами настоящих Общих условий при их акцепте Заявителем.
- 1.8. Настоящие Общие условия регулируют взаимоотношения между Заявителем / Инвестиционным резидентом и Офисом Программы, возникающие в связи с подачей Заявителем / Инвестиционным резидентом Заявления, обработкой Заявления офисом Программы (Услуги по обработке Заявлений), выдачей Офисом Сертификата инвестиционного резидента, а также, если применимо, дополнительными услугами, включая, выдачу письма-подтверждения об осуществлении инвестиций в соответствии с Программой.
- 1.9. Вопросы выдачи Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание Инвестиционному резиденту и Членам его семьи, а также вопросы признания Инвестиционного резидента резидентом Республики Казахстан в целях Налогового кодекса и налогового администрирования регулируются миграционным и налоговым законодательством Республики Казахстан соответственно.
- 1.10. Инвестор и Члены его семьи получают Инвесторскую визу, Разрешение на временное пребывание, резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса, осуществляют регистрацию по месту жительства и иные действия в соответствии с миграционным законодательством Республики Казахстан через уполномоченное структурное подразделение / организацию АО «Администрация МФЦА» - Экспат Центр МФЦА <https://expatcentre.aifc.kz/>.
- 1.11. Способами коммуникации между Офисом и Заявителем / Инвестиционным резидентом являются Официальный электронный ресурс, электронная почта и курьерская почта.
- 1.12. Все документы, предоставляемые Заявителем / Инвестиционным резидентом в Офис, должны быть на английском, русском или казахском языке, если исходный язык документа не английский, казахский или русский, документ должен сопровождаться переводом на английский, казахский или русский язык, и верность перевода либо подлинность подписи переводчика должны быть засвидетельствованы нотариально в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан и применимым международным правом. В случае если документ выдан государственным органом иностранного государства, подлинность документа либо подписи уполномоченного лица была засвидетельствована нотариусом или перевод документа осуществлен за пределами Республики Казахстан, то такой перевод должен быть легализован либо апостилирован (где применимо) в соответствии с международными договорами, ратифицированными Республикой Казахстан.

2. ПОДАЧА ЗАЯВЛЕНИЯ НА УЧАСТИЕ В ПРОГРАММЕ

- 2.1. Любое физическое лицо, соответствующее условиям, установленным пунктом 1.2. настоящих Общих условий, вправе подать Заявление. Подписывая Заявление на участие в Программе, такое физическое лицо присоединяется к Общим условиям. При этом такое физическое лицо признается участником Программы после получения им Сертификата инвестиционного резидента.
- 2.2. Заявление должно быть предоставлено Заявителем в Офис в электронной форме через установленный Офисом электронный ресурс / канал связи, при наличии, а также на бумажном носителе в Офис.
- 2.3. Заявитель при акцепте настоящих Общих условий обязуется предоставить в Офис следующие документы:
 - 2.3.1. анкета;
 - 2.3.2. согласие на сбор, обработку и хранение персональных данных;
 - 2.3.3. копия паспорта или иной документ Заявителя, подтверждающий гражданство либо отсутствие гражданства Заявителя;
 - 2.3.4. выписка из банка по счету, которая:
 - 2.3.4.1. должна быть оформлена не ранее, чем за 30 дней до подачи Заявления в Офис;
 - 2.3.4.2. отражает все операции, проведенные со счета за 3 месяца до даты выдачи справки; и
 - 2.3.4.3. подтверждает, что Заявитель имеет денежные средства для осуществления инвестиций, требуемых Программой;
 - 2.3.5. документы, подтверждающие законность происхождения денежных средств, инвестируемых в рамках Программы, которые соответствуют требованиям, предусмотренным настоящими Общими условиями;
 - 2.3.6. письмо-заверение о соответствии условиям Конституционного закона;
 - 2.3.7. документ, подтверждающий внесение Платежей за услуги Офиса, оказываемые в связи с участием физического лица в Программе; и
 - 2.3.8. иные документы, предоставление которых требуется в соответствии с действующим Правом МФЦА.
- 2.4. Документы, подтверждающие законность происхождения денежных средств, должны:
 - 2.4.1. недвусмысленно указывать на происхождение (источник) инвестируемых в рамках Программы денежных средств;
 - 2.4.2. подтверждать право собственности Заявителя на денежные средства;
 - 2.4.3. содержать сведения об источниках благосостояния Заявителя.
- 2.5. Помимо документов, предусмотренных пунктом 2.3. настоящих Общих условий, Офис может запросить иные документы, требуемые в соответствии с действующим Правом МФЦА.
- 2.6. При наличии соответствующего запроса Офиса Заявитель обязуется предоставить недостающие документы посредством Официального электронного ресурса, электронной почты или курьерской почты.

- 2.7. При подаче Заявления необходимо уплатить Платеж за Услуги по обработке Заявления. Платеж за Услуги по обработке Заявления составляет не более 12 000 (двенадцати тысяч) долларов США без учета НДС. Порядок и сроки уплаты, а также предоставление документа, подтверждающего оплату, регулируются пунктами 26.2 и 26.3 настоящих Общих условий.
- 2.8. Заявитель предоставляет Заявление в Офис через авторизованного агента Офиса. Перечень компаний, сертифицированных в качестве авторизованных агентов Офиса, доступен на Официальном электронном ресурсе.

3. ОБРАБОТКА ЗАЯВЛЕНИЯ

- 3.1. Заявитель и каждый Член семьи Заявителя являются субъектами проведения проверки на благонадежность.
- 3.2. Заявитель соглашается на проведение проверки на благонадежность и законность происхождения денежных средств.
- 3.3. В дополнение к требованиям, указанным в пункте 1.2. настоящих Общих условий, Заявитель и Члены его семьи должны соответствовать следующим Минимальным критериям:
- 3.3.1. не иметь непогашенную судимость в стране гражданства и (или) проживания, не являться осужденным или подозреваемым, или обвиняемым в правонарушениях, связанных с терроризмом, финансированием терроризма, отмыванием доходов, преступлениях против прав и основных свобод человека, включая преступления против личности, сексуальное насилие, а также преступления против детей, а также по преступлениям против человечности, военным преступлениям;
 - 3.3.2. не значиться в списках разыскиваемых лиц Международной организации уголовной полиции (INTERPOL);
 - 3.3.3. не представлять угрозу национальной безопасности, общественному порядку и безопасности, или здоровью населения Республики Казахстан.
- 3.4. Без ограничения пункта 3.3.1. настоящих Общих условий, денежные средства не были получены законным путем, если они были получены прямо или косвенно в результате совершения или причастности к совершению уголовного преступления.
- 3.5. Заявитель при успешном прохождении проверки на благонадежность должен предоставить Офису документы, подтверждающие осуществление инвестиций, указанные в пункте 11.2. настоящих Общих условий, в течение периода, определяемого Офисом и указанного в Заявлении на участие в Программе.
- 3.6. В случае несоответствия Заявителя условиям Программы и / или непрохождения проверки Офис выдает Заявителю уведомление о несоответствии условиям Программы / непрохождении Заявителем проверок на благонадежность и / или законность происхождения денежных средств и отказе в предоставлении Сертификата инвестиционного резидента. При отказе Офиса настоящие Общие условия считаются расторгнутыми, а обязательства сторон прекращенными, за исключением связанных с уплатой Платежей.

3.7. Общий срок обработки Заявления Офисом не превышает 65 (шестьдесят пять) рабочих дней. При превышении указанного срока по одной из нижеуказанных причин Офисом в адрес Заявителя направляется соответствующее уведомление:

3.7.1. продление срока проверок на благонадежность;

3.7.2. ожидание недостающих документов от Заявителя;

3.7.3. форс-мажор и прочие разумно допустимые причины.

4. МИНИМАЛЬНЫЙ ОБЪЕМ ИНВЕСТИЦИЙ

4.1. Заявитель должен осуществить инвестиции на сумму не менее 60 000 долларов США или эквивалент в иной валюте.

5. ТРЕБОВАНИЯ К ИНВЕСТИРУЕМЫМ ДЕНЕЖНЫМ СРЕДСТВАМ

5.1. Заявитель должен инвестировать денежные средства, соответствующие следующим требованиям:

5.1.1. свободны от любого залога, удержания, ареста, обеспечительного интереса, притязаний, прав третьих лиц и других обременений, частных или государственных;

5.1.2. находятся во владении или под исключительным контролем Заявителя;

5.1.3. не являются предметом каких-либо существующих или ожидаемых решений, судебных запретов, указов, постановлений, арбитражных решений или каких-либо обязательств, вытекающих из судебных разбирательств.

6. ИНСТРУМЕНТЫ ИНВЕСТИРОВАНИЯ

6.1. Заявитель инвестирует в следующие Инструменты инвестирования:

6.1.1. Акции, доли участия, Паи в Фондах, зарегистрированных в МФЦА;

6.1.2. Ценные бумаги, обращаемые на Бирже МФЦА;

6.1.3. инвестиции в капитал юридического лица, зарегистрированного в соответствии с действующим Правом МФЦА.

6.2. Офис в письменной форме утверждает Виды инструментов инвестирования, которые в рамках Инструментов инвестирования допустимы для использования в Программе, устанавливает требования к ним, а также условия их приобретения. К Видам инструментов инвестирования, утвержденным Офисом, могут предъявляться условия и / или устанавливаться ограничения.

6.3. Офис вправе принимать соответствующие решения о вводе и выводе из действия любых Инструментов инвестирования, а также о вводе и выводе Видов инструментов инвестирования.

6.4. В целях участия в Программе допускаются только инвестиции в Виды инструментов инвестирования, которые соответствуют требованиям, условиям и ограничениям, устанавливаемым Офисом к Видам инструментов инвестирования.

7. СРОКИ ВНЕСЕНИЯ ИНВЕСТИЦИЙ И ИХ СОХРАНЕНИЕ

7.1. Заявитель должен осуществить инвестиции в течение срока, устанавливаемого Офисом и указанного в Заявлении, за исключением случаев, предусмотренных в пунктах 9 и 10 настоящих Общих условий.

- 7.2. Инвестиционный резидент должен сохранять инвестиции в течение всего срока участия в Программе (срока действия Сертификата инвестиционного резидента) за исключением случаев, когда Инвестиционный резидент воспользовался правом замены Инструмента инвестирования и / или Видов инструментов инвестирования в соответствии с пунктом 12 настоящих Общих условий.

8. ПОРЯДОК КОМБИНИРОВАНИЯ ВИДОВ ИНСТРУМЕНТОВ ИНВЕСТИРОВАНИЯ

- 8.1. При осуществлении инвестиций Заявитель вправе одновременно инвестировать денежные средства в более чем один Вид инструментов инвестирования в рамках одного Инструмента инвестирования при условии соблюдения требований, установленных пунктом 8 настоящих Общих условий.
- 8.2. При инвестировании денежных средств в более чем один Вид инструментов инвестирования в соответствии с пунктом 8.1. настоящих Общих условий общая сумма инвестиций должна быть не менее Минимального объема инвестиций.
- 8.3. Единовременное осуществление инвестиций в более чем один Инструмент инвестирования запрещено.

9. РАНЕЕ ОСУЩЕСТВЛЕННЫЕ ИНВЕСТИЦИИ

- 9.1. Офис вправе учесть инвестиции, осуществленные лицом полностью или частично до подачи Заявления, при принятии решения о предоставлении такому лицу Сертификата инвестиционного резидента при условии, что такие инвестиции:
- 9.1.1. соответствуют требованиям, установленным настоящими Общими условиями и Актом МФЦА;
 - 9.1.2. осуществлены в Инструмент инвестирования после введения в действие Акта МФЦА.
- 9.2. Заявитель вправе обратиться в Офис для получения подтверждения, что денежные средства соответствуют требованиям, изложенным в пункте 9.1. настоящих Общих условий.
- 9.3. Офис должен рассмотреть соответствующее обращение и сообщить Заявителю о своем решении.

10. ИНВЕСТИЦИИ, ОСУЩЕСТВЛЕННЫЕ ПРИ ПРЕДЫДУЩЕМ УЧАСТИИ В ПРОГРАММЕ

- 10.1. Иностранец или лицо без гражданства, ранее принимавшее участие в Программе, вправе повторно участвовать в Программе при условии, что действие Сертификата инвестиционного резидента такого иностранца или лица без гражданства не было прекращено в соответствии с пунктом 15 настоящих Общих условий, а также такой иностранец или лицо без гражданства является лицом, соблюдавшим и соблюдающим требования миграционного законодательства Республики Казахстан.
- 10.2. Заявитель, ранее принимавший участие в Программе, вправе обратиться в Офис с запросом об учете денежных средств, инвестированных в Инструмент инвестирования в рамках предыдущего участия в Программе, полностью или частично для текущего участия в Программе.
- 10.3. Если текущая (справедливая) стоимость инвестиций, определенная в отчете на дату подачи Заявления на участие в Программе по форме, определяемой Офисом, и при необходимости рыночная стоимость инвестиций, определенная оценщиком в отчете об

оценке в соответствии с законодательством Республики Казахстан об оценочной деятельности на дату подачи Заявления, осуществленных Заявителем в Инструмент инвестирования при предыдущем участии в Программе и учтенных Офисом для текущего участия в Программе, окажется меньше Минимального объема инвестиций, то Заявитель должен осуществить дополнительные инвестиции для соответствия требованиям Минимального объема инвестиций.

11. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ИНВЕСТИЦИЙ

- 11.1. Заявитель должен предоставить Офису документы, подтверждающие осуществление инвестиций.
- 11.2. В целях подтверждения осуществления инвестиций Заявитель должен предоставить Офису один или несколько из следующих документов:
 - 11.2.1. выписка из реестра держателей Паев в качестве подтверждения приобретения Паев в Фондах, зарегистрированных в соответствии с действующим Правом МФЦА. При этом, такая выписка должна быть выдана не ранее чем за 30 календарных дней до даты предоставления Офису;
 - 11.2.2. выписка из публичного реестра партнерств от Регистратора компаний МФЦА;
 - 11.2.3. копия варранта и / или сертификата о праве собственности на Акции;
 - 11.2.4. выписка о составе акционеров от Регистратора компаний или выписка из реестра акционеров компании;
 - 11.2.5. выписка с брокерского счета, отчет брокера в качестве подтверждения осуществления инвестиций в Ценные бумаги, обращаемые на Бирже МФЦА. При этом, такая выписка должна быть выдана не ранее чем за 30 календарных дней до даты предоставления Офису;
 - 11.2.6. копия платежного документа о проведении банковского перевода / платежного поручения на лицевой счет лица, в пользу которого осуществлено инвестирование, в качестве подтверждения осуществления инвестиций в капитал Фондов, зарегистрированных в соответствии с действующим Правом МФЦА;
 - 11.2.7. платежный документ об осуществлении взноса в капитал / оплаты Акции, долей участия;
 - 11.2.8. документ, содержащий подтверждение лица, в пользу которого осуществлено инвестирование, о поступлении денежных средств от Заявителя на свой лицевой счет в банке в качестве подтверждения осуществления инвестиций в капитал Фонда или юридического лица, зарегистрированного в соответствии с действующим Правом МФЦА;
 - 11.2.9. выписка из реестра держателей ценных бумаг, зарегистрированных на Бирже МФЦА;
 - 11.2.10. иные документы, удовлетворяющие требованиям Офиса, в том числе:
 - 11.2.10.1. подтверждающие право собственности Заявителя на инвестиции;

- 11.2.10.2. указывающие на то, что сумма инвестиций, осуществленных Заявителем, превышает Минимальный объем инвестиций, установленный пунктом 4.1. настоящих Общих условий;
 - 11.2.10.3. указывающие на то, что инвестиции осуществлены в течение срока, устанавливаемого Офисом и указанного в Заявлении на участие в Программе, за исключением случаев, предусмотренных в пунктах 9 и 10 настоящих Общих условий.
- 11.3. Список документов, указанный в пункте 11.2. настоящих Общих условий, не является исчерпывающим, и Офис по своему разумному усмотрению вправе запросить дополнительные документы, подтверждающие осуществление инвестиций, предоставление которых необходимо в соответствии с требованиями действующего Права МФЦА.
 - 11.4. Во избежание сомнений, документы, подтверждающие осуществление инвестиций, предоставляемые Заявителем, должны обеспечивать возможность определения объема инвестиций.
 - 11.5. В течение срока, устанавливаемого Офисом и указанного в Заявлении, за исключением случаев, предусмотренных в пунктах 9 и 10 настоящих Общих условий, Заявитель предоставляет Офису документы, указанные в пункте 11.2. настоящих Общих условий, подтверждающие осуществление инвестиций.
 - 11.6. Сертификат инвестиционного резидента на срок не более 5 лет выдается Заявителю, если Офис Программы удовлетворен осуществлением инвестиций, соответствующих требованиям настоящих Общих условий и Акта МФЦА.
- 12. ПОРЯДОК ЗАМЕНЫ ИНСТРУМЕНТА ИНВЕСТИРОВАНИЯ И / ИЛИ ВИДОВ ИНСТРУМЕНТОВ ИНВЕСТИРОВАНИЯ**
- 12.1. Инвестиционный резидент вправе осуществить замену Инструмента инвестирования и / или Видов инструментов инвестирования, в которые были осуществлены инвестиции, при условии соблюдения требований, установленных пунктами 8 и 12 Общих условий и Актом МФЦА.
 - 12.2. Инвестиционный резидент должен уведомить Офис об осуществлении замены Инструмента инвестирования и / или Видов инструментов инвестирования в течение 10 рабочих дней со дня осуществления такой замены. При уведомлении необходимо предоставить документы, подтверждающие осуществление последующих инвестиций, соответствующих требованиям пункта 11 настоящих Общих условий. Инвестиционный резидент может осуществить полную замену Инструмента инвестирования или полную или частичную замену Видов инструмента инвестирования.
 - 12.3. В случае, если рыночная стоимость последующих Инвестиций, осуществленных Инвестиционным резидентом в соответствии с настоящим пунктом 12 ниже Минимального объема инвестиций, Инвестиционный резидент должен инвестировать дополнительные денежные средства, чтобы соответствовать требованиям, установленным пунктом 4.1. настоящих Общих условий.
 - 12.4. Пункт 12.3 также применяется, если последующие Инвестиции осуществляются по причине погашения предыдущего Вида (-ов) Инструментов инвестирования, в который(-е) Инвестор инвестировал.

- 12.5. Если один или более Видов инструментов инвестирования, в которые Инвестор осуществил инвестиции, были исключены из официального списка АИХ, Инвестор должен произвести замену исключенного Вида инструмента инвестирования в соответствии с процедурой, изложенной в пункте 12. При осуществлении замены в соответствии с настоящим пунктом, требования, изложенные в пункте 12.3, не применяются, и Инвестор должен осуществить последующие инвестиции в размере, равном сумме, полученной от продажи исключенных из списка Видов инструментов инвестирования, принадлежавших Инвестору.
- 12.6. Офис оставляет за собой право проверки законности происхождения денежных средств, когда Инвестиционный резидент увеличивает инвестиции до Минимального объема инвестиций или заменяет инвестиции.

13. МОНИТОРИНГ И ПЕРЕОЦЕНКА ИНВЕСТИЦИЙ

- 13.1. Офис на постоянной основе осуществляет мониторинг условий сохранения инвестиций на протяжении всего срока участия Инвестиционного резидента в Программе (срока действия Сертификата инвестиционного резидента).
- 13.2. Офис может потребовать у Инвестиционного резидента или лица, в пользу которого осуществлены инвестиции, предоставить документы для целей мониторинга сохранения инвестиций. Инвестиционный резидент должен предоставить или обеспечить предоставление подтверждающих документов в течение срока, указанного в соответствующем запросе Офиса.
- 13.3. Для целей мониторинга Офис вправе запросить в электронной и / или бумажной форме, а Инвестиционный резидент обязан предоставить отчет, содержащий детальные сведения о текущей (справедливой) стоимости инвестиций по каждому Виду инструмента инвестирования и в совокупности, на дату и по форме, определяемым Офисом, и при необходимости отчет об оценке рыночной стоимости инвестиций, определенной оценщиком в соответствии с законодательством Республики Казахстан об оценочной деятельности, на дату, определяемую Офисом, в течение срока, указанного в соответствующем запросе Офиса.
- 13.4. Для целей мониторинга Минимального объема инвестиций в Инструмент инвестирования Инвестиционный резидент в качестве документа, подтверждающего инвестиции в Инструмент инвестирования, по запросу Офиса вправе предоставить один или несколько из следующих документов:
- 13.4.1. выписка из реестра держателей Паев в качестве подтверждения наличия инвестиций в Паи в Фондах, зарегистрированные в соответствии с действующим Правом МФЦА;
 - 13.4.2. выписка из публичного реестра партнерств от Регистратора компаний или выписка из реестра партнеров партнерства;
 - 13.4.3. копия вarrantа и / или сертификата на акции;
 - 13.4.4. выписка о составе акционеров от Регистратора компаний или выписка из реестра акционеров компании;
 - 13.4.5. выписка с брокерского лицевого счета в качестве подтверждения наличия инвестиций в Ценные бумаги, обращаемые на Бирже МФЦА;

- 13.4.6. документ, содержащий подтверждение управляющей компании Фонда наличия инвестиций в капитале Фонда;
 - 13.4.7. выписка из реестра держателей ценных бумаг, зарегистрированных на Бирже МФЦА;
 - 13.4.8. иные документы, удовлетворяющие требованиям Офиса, изложенным в пункте 13.5 настоящих Общих условий.
- 13.5. Документы, подтверждающие инвестиции в Инструмент инвестирования, должны соответствовать следующим условиям:
- 13.5.1. должны быть выданы не ранее чем за 10 (десять) календарных дней до даты предоставления Офису;
 - 13.5.2. должны подтверждать право собственности Инвестиционного резидента на инвестиции;
 - 13.5.3. должны содержать информацию, которая позволит вычислить объем инвестиций, осуществленных Инвестиционным резидентом в рамках Программы.
- 13.6. Офис вправе отказать в принятии документов, подтверждающих осуществление инвестиций, в случае несоблюдения вышеизложенных требований.
- 13.7. Для целей мониторинга Минимального объема инвестиций в Инструмент инвестирования, Заявитель / Инвестиционный резидент соглашается на разглашение по запросу Офиса его брокером, а также Центральным депозитарием ценных бумаг Биржи МФЦА информации об инвестициях, осуществленных Заявителем / Инвестиционным резидентом в рамках Программы.

14. ДОСРОЧНЫЙ ВЫХОД ИЗ ПРОГРАММЫ

- 14.1. Инвестиционный резидент вправе прекратить свое участие в Программе до истечения срока действия Сертификата инвестиционного резидента путем подачи соответствующего заявления в Офис в электронной форме через Официальный электронный ресурс или в бумажной форме.
- 14.2. В случае досрочного прекращения участия в Программе Офис направляет ходатайство в государственные органы Республики Казахстан об аннулировании Инвесторской визы или прекращении действия Разрешения на временное проживание Инвестиционного резидента, а также Членов его семьи. Следовательно, Инвестиционный резидент и Члены семьи Инвестиционного резидента обязаны покинуть Республику Казахстан в течение срока, определенного действующим миграционным законодательством Республики Казахстан.

15. ПРЕКРАЩЕНИЕ ДЕЙСТВИЯ СЕРТИФИКАТА ИНВЕСТИЦИОННОГО РЕЗИДЕНТА

- 15.1. При обнаружении несоответствия Инвестиционного резидента требованиям и условиям Программы действие Сертификата инвестиционного резидента подлежит прекращению.
- 15.2. Под прекращением действия Сертификата инвестиционного резидента подразумевается направление Офисом уведомления о прекращении действия Сертификата инвестиционного резидента способами, предусмотренными настоящими Общими условиями.

- 15.3. В случае обнаружения факта несоблюдения требований и условий Программы Офис уведомляет Инвестиционного резидента о неисполнении обязательств, определенных в настоящих Общих условиях и / или в Акте МФЦА, и необходимости устранения несоответствия в срок, определенный в соответствующем уведомлении Офиса.
- 15.4. Если Инвестиционный резидент не принимает меры по устранению несоответствия требованиям, установленным Общими условиями и Актом МФЦА, Офис уведомляет Инвестиционного резидента о прекращении действия Сертификата инвестиционного резидента и инициирует заявку об аннулировании Инвесторской визы или прекращении действия Разрешения на временное проживание Инвестиционного резидента и Членов его семьи.
- 15.5. Помимо оснований, предусмотренных пунктом 15.1. настоящих Общих условий, действие Сертификата инвестиционного резидента также может быть прекращено в следующих случаях:
- 15.5.1. получение Инвестиционным резидентом разрешения на постоянное проживание в Республике Казахстан;
 - 15.5.2. получение гражданства Республики Казахстан;
 - 15.5.3. появление оснований для отказа Инвестиционному резиденту во въезде в Республику Казахстан, предусмотренных действующим миграционным законодательством Республики Казахстан;
 - 15.5.4. истечение срока участия в Программе; или
 - 15.5.5. прекращение участия Инвестиционного резидента в Программе по собственному желанию;
 - 15.5.6. несоблюдение Инвестиционным резидентом и/или членами семьи Инвестиционного резидента требований по благонадежности и законности происхождения денежных средств, предусмотренных настоящими Общими условиями и Актом МФЦА.
- 15.6. После прекращения действия Сертификата инвестиционного резидента Инвестиционный резидент не вправе пользоваться налоговыми льготами, предусмотренными Налоговым кодексом и Конституционным законом в рамках Программы.

16. УПОЛНОМОЧЕННЫЙ ПРЕДСТАВИТЕЛЬ

- 16.1. Заявитель / Инвестиционный резидент вправе уполномочить лицо представлять его интересы и выполнять от его имени все необходимые действия в рамках Программы.
- 16.2. Заявитель / Инвестиционный резидент должен уведомить Офис о назначении уполномоченного представителя.
- 16.3. Заявитель / Инвестиционный резидент предоставляет в Офис копии документов уполномоченного представителя, удостоверяющих его личность и полномочия на представление интересов Инвестиционного резидента, а также на совершение определенных действий в рамках Программы. Такие документы должны быть:
- 16.3.1. удостоверены в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан; или

- 16.3.2. легализован либо апостилирован в соответствии с международными договорами, ратифицированными Республикой Казахстан.
- 16.4. Уполномоченный представитель Заявителя / Инвестиционного резидента может подписывать и предоставлять от имени Заявителя / Инвестиционного резидента следующие документы:
- 16.4.1. Заявление и иные документы, необходимые для предоставления в Офис в соответствии с настоящими Общими условиями, Актом МФЦА и действующим Правом МФЦА, для целей участия в Программе, подтверждения осуществления инвестиций, мониторинга Минимального объема инвестиций в Инструмент инвестирования, прекращения участия в Программе до истечения срока действия Сертификата инвестиционного резидента, а также других целей в рамках участия Заявителя / Инвестиционного резидента в Программе;
 - 16.4.2. документы, необходимые для предоставления в соответствии с действующим миграционным законодательством Республики Казахстан, в целях получения Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание;
 - 16.4.3. налоговое заявление на подтверждение резидентства Республики Казахстан в целях Налогового кодекса и иные документы, указанные в пункте 19.1. настоящих Общих условий, для целей подтверждения резидентства Республики Казахстан в целях Налогового кодекса;
 - 16.4.4. иные документы, предоставление которых требуется в соответствии с действующим Правом МФЦА и законодательством Республики Казахстан.
- 16.5. Уполномоченный представитель Заявителя / Инвестиционного резидента вправе произвести уплату Платежей за Услуги по обработке Заявления от имени Заявителя / Инвестиционного резидента в порядке, предусмотренном пунктом 26.
- 16.6. Если полномочия, предоставленные уполномоченному представителю, были изменены, в Офис должен быть предоставлен обновленный документ, подтверждающий полномочия представителя на представление интересов Заявителя / Инвестиционного резидента. К такому документу применяются требования, предусмотренные пунктом 16.3. настоящих Общих условий (вступает в силу, когда соответствующее уведомление направлено в Офис).
- 16.7. Последующее уведомление, направленное Офису, отзывает, в зависимости от конкретного случая, полномочия, предоставленные уполномоченному представителю более ранним уведомлением (вступает в силу, когда последующее уведомление направлено в Офис).

17. ИНВЕСТОРСКАЯ ВИЗА И РАЗРЕШЕНИЕ НА ВРЕМЕННОЕ ПРОЖИВАНИЕ

- 17.1. Выдача Инвесторской визы Инвестиционному резиденту или Разрешения на временное проживание Инвестиционному резиденту - гражданину страны, с которой Республикой Казахстан ратифицировано соглашение о безвизовом пребывании, а также Членам семьи Инвестиционного резидента осуществляется в соответствии с требованиями действующего миграционного законодательства Республики Казахстан.

Срок действия Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание для Членов семьи Инвестиционного резидента не может превышать срока действия Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание Инвестиционного резидента.

- 17.2. Инвесторская виза и Разрешение на временное проживание дает Инвестиционному резиденту и Членам семьи Инвестиционного резидента право на многократный въезд в Республику Казахстан, проезд по ее территории, нахождение в Республике Казахстан и выезд из Республики Казахстан на протяжении срока действия Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание.
- 17.3. Запрос на получение Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание подается Инвестиционным резидентом в Офис через Официальный электронный ресурс или в письменном виде.
- 17.4. Инвестиционный резидент предоставляет следующие документы, необходимые для выдачи Инвесторской визы Инвестиционному резиденту и Членам его семьи:
 - 17.4.1. анкета на получение Инвесторской визы с цветной либо черно-белой фотографией размером 3,5 x 4,5 сантиметров;
 - 17.4.2. действительный паспорт иностранного государства, либо иной документ, удостоверяющий личность;
 - 17.4.3. при необходимости иные документы по запросу Офиса / Экспат Центра МФЦА.
- 17.5. В соответствии с миграционным законодательством Республики Казахстан, выдача Инвесторской визы на территории Республики Казахстан производится Органами внутренних дел, выдача Инвесторской визы за пределами Республики Казахстан производится загранучреждениями Республики Казахстан.
- 17.6. Инвестиционному резиденту и / или Членам его семьи могут отказать в выдаче Инвесторской визы по следующим основаниям:
 - 17.6.1. установление недостоверности представленных документов и / или данных (сведений), содержащихся в них;
 - 17.6.2. несоответствие Инвестиционного резидента и / или Членов его семьи и / или представленных материалов, объектов, данных и сведений требованиям миграционного законодательства Республики Казахстан;
 - 17.6.3. отрицательный ответ государственных органов Республики Казахстан;
 - 17.6.4. если Инвестиционным резидентом и / или Членами его семьи не исполнено взыскание за совершение уголовного или административного правонарушения, наложенное на него в период предыдущего пребывания в Республике Казахстан; или
 - 17.6.5. если в течение 5 лет до подачи Заявления Инвестиционный резидент и / или Члены его семьи были выдворены из Республики Казахстан.
- 17.7. Перечень документов / информации, необходимых для выдачи Разрешения на временное проживание Инвестиционному резиденту и Членам его семьи:
 - 17.7.1. заявление о выдаче Разрешения на временное проживание Инвестиционному резиденту и Членам его семьи;

- 17.7.2. копия документа, удостоверяющего личность Инвестиционного резидента и Членов его семьи (оригинал предоставляется для сверки);
 - 17.7.3. копия медицинского страхового полиса Инвестиционного резидента и Членов его семьи (оригинал предоставляется для сверки) (за исключением граждан стран Евразийского экономического Союза);
 - 17.7.4. при необходимости иные документы по запросу Офиса / Экспат Центра МФЦА.
- 17.8. В соответствии с миграционным законодательством Республики Казахстан, выдача Разрешения на временное проживание производится Органами внутренних дел.
- 17.9. Инвестиционному резиденту и / или Членам его семьи могут отказать в выдаче Разрешения на временное проживание по следующим основаниям:
- 17.9.1. установление недостоверности представленных документов и / или данных (сведений), содержащихся в них;
 - 17.9.2. несоответствие Инвестиционного резидента и / или Членов его семьи и / или представленных материалов, объектов, данных и сведений требованиям законодательства Республики Казахстан;
 - 17.9.3. в отношении Инвестиционного резидента и / или Членов его семьи имеется вступившее в законную силу решение (приговор) суда о запрещении деятельности или отдельных видов деятельности; или
 - 17.9.4. в отношении Инвестиционного резидента и / или Членов его семьи имеется вступившее в законную силу решение суда, на основании которого Инвестиционный резидент и / или Члены его семьи лишены специального права на получение Разрешения на временное проживание.
- 17.10. Общий срок обработки соответствующего заявления на получение Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание Офисом / Экспат Центром МФЦА не превышает 30 (тридцать) календарных дней. При превышении указанного срока Офисом в адрес Инвестиционного резидента будет направлено соответствующее уведомление.
- 17.11. По запросу Инвестиционного резидента Офис или Администрация МФЦА предоставляет в Министерство иностранных дел или Органы внутренних дел документы, необходимые в соответствии с действующим миграционным законодательством Республики Казахстан для предоставления Инвестиционному резиденту и Членам его семьи Инвесторской визы.
- 17.12. По запросу Инвестиционного резидента Офис или Администрация МФЦА предоставляет в Органы внутренних дел документы, необходимые в соответствии с действующим миграционным законодательством Республики Казахстан для предоставления Инвестиционному резиденту и Членам его семьи Разрешения на временное проживание.
- 17.13. Загранучреждения Республики Казахстан и Органы внутренних дел рассматривают документы, предоставленные Офисом и / или Администрацией МФЦА в соответствии с действующим миграционным законодательством Республики Казахстан, и, при удовлетворении требований действующего миграционного законодательства Республики Казахстан, предоставляют Инвестиционному резиденту и его Членам

семьи Инвесторскую визу или Разрешение на временное проживание в порядке и сроки, установленные законодательством Республики Казахстан.

- 17.14. Офис и Администрация МФЦА не несут ответственность перед Инвестиционным резидентом за отказ государственных органов Республики Казахстан в выдаче Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание Инвестиционному резиденту и Членам его семьи.
- 17.15. Инвестиционный резидент, которому выдана Инвесторская виза, может осуществлять предпринимательскую деятельность в соответствии с законодательством Республики Казахстан, за исключением индивидуального предпринимательства. Инвестиционный резидент и Члены его семьи, которым выдана Инвесторская виза, не вправе осуществлять трудовую деятельность в соответствии с трудовым законодательством Республики Казахстан.
- 17.16. Инвестиционный резидент, получивший Разрешение на временное проживание, вправе осуществлять предпринимательскую деятельность в соответствии с законодательством Республики Казахстан, за исключением индивидуального предпринимательства, а также трудовую деятельность на территории Республики Казахстан при получении справки о соответствии квалификации для самостоятельного трудоустройства, соответствующего разрешения (если применимо), а также получения работодателем разрешения на привлечение иностранной рабочей силы (если применимо), согласно законодательству Республики Казахстан.
- 17.17. Присоединяясь к Программе, Инвестиционный резидент дает согласие Офису на подачу уведомлений в уполномоченный государственный орган по вопросам миграции в отношении себя и членов его семьи при въезде/выезде с территории Республики Казахстан, при смене адреса проживания, при выезде в другие регионы Республики Казахстан и т.д. в соответствии с применимыми правилами уполномоченного государственного органа. Для этого Инвестиционный резидент и члены его семьи обязаны не позднее чем за 3 (три) календарных дня уведомлять Офис о въезде/выезде за пределы Республики Казахстан, о своих передвижениях по территории Республики Казахстан и о смене адреса проживания.

18. ПОЛУЧЕНИЕ РЕЗИДЕНТСТВА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН В ЦЕЛЯХ НАЛОГОВОГО КОДЕКСА

- 18.1. Инвестиционный резидент при соблюдении всех требований, предусмотренных действующим налоговым законодательством Республики Казахстан, вправе подать заявление на получение документа, подтверждающего резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса для целей применения налоговых льгот, предусмотренных Конституционным законом и налоговым законодательством Республики Казахстан.
- 18.2. Резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса может быть получено только самим Инвестиционным резидентом. Если Члены семьи Инвестиционного резидента желают получить резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса в рамках Программы, такие Члены семьи Инвестиционного резидента должны подать Заявление на участие в Программе в качестве основного Заявителя и стать Инвестиционным резидентом для целей Программы.

19. ТРЕБОВАНИЯ ДЛЯ ПОЛУЧЕНИЯ РЕЗИДЕНТСТВА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН В ЦЕЛЯХ НАЛОГОВОГО КОДЕКСА

19.1. Для целей подтверждения резидентства Республики Казахстан в целях Налогового кодекса, Инвестиционный резидент должен предоставить в Налоговый орган по месту нахождения (жительства) налоговое заявление на подтверждение резидентства.

Инвестиционный резидент обязан представить в Налоговый орган с налоговым заявлением на подтверждение резидентства следующие документы:

- 19.1.1. нотариально засвидетельствованную копию заграничного паспорта или удостоверения лица без гражданства;
- 19.1.2. нотариально засвидетельствованную копию документа, подтверждающего период пребывания в Республике Казахстан (визы или иных документов);
- 19.1.3. копию документа, подтверждающего уплату сбора за выдачу документа, подтверждающего резидентство в целях Налогового кодекса;
- 19.1.4. письмо-подтверждение, выдаваемое Администрацией МФЦА за соответствующий период, об осуществлении инвестиций в соответствии с Программой;
- 19.1.5. письмо-подтверждение, выданное Органами внутренних дел о том, что иностранец или лицо без гражданства не является лицом, гражданство Республики Казахстан которого прекращено в течение последних 20 лет, предшествующих первоначальной подаче Заявления. Письмо-подтверждение, выданное Органами внутренних дел, должно содержать сведения заграничного паспорта иностранца или удостоверения лица без гражданства.

В случае выдачи документа, подтверждающего резидентство при первоначальном обращении, при последующей подаче налогового заявления на подтверждение резидентства в целях Налогового кодекса предоставление письма-подтверждения, выданного Органами внутренних дел, не требуется.

- 19.1.6. иные документы и информацию, которую может затребовать Офис и Налоговый орган.

При этом Инвестиционный резидент должен находиться на территории Республики Казахстан не менее 90 календарных дней (включая дни приезда и отъезда) в любом последовательном двенадцатимесячном периоде, оканчивающемся в текущем налоговом периоде.

19.2. В случае надлежащего соблюдения Инвестиционным резидентом требований к объему инвестиций и Инструментам инвестирования, а также иных требований, установленных настоящими Общими условиями и Актом МФЦА, Инвестиционный резидент вправе подать в Офис заявку на выдачу ему письма-подтверждения об осуществлении инвестиций для подачи налогового заявления на подтверждение резидентства в Налоговый орган.

- 19.3. Офис, рассмотрев такой запрос, выдает письмо-подтверждение об осуществлении инвестиций либо мотивированный отказ в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения письма-запроса.
- 19.4. Для получения документа, подтверждающего резидентство Инвестиционного резидента в целях Налогового кодекса, Инвестиционному резиденту необходимо уплатить сбор за выдачу такого документа до подачи соответствующих документов.
- 19.5. Сбор за выдачу документа, подтверждающего резидентство в целях Налогового кодекса уплачивается в налоговый орган по месту нахождения Администрации МФЦА до подачи соответствующих документов в налоговый орган.
- 19.6. Ставка сбора за выдачу документа, подтверждающего резидентство в целях Налогового кодекса, устанавливается действующим налоговым законодательством Республики Казахстан и составляет 7000 МРП.
- 19.7. Документ, подтверждающий резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса, выдается за календарный год, за который произведена уплата сбора за выдачу документа, подтверждающего резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса.

20. ОТКАЗ В ПОДТВЕРЖДЕНИИ РЕЗИДЕНТСТВА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН В ЦЕЛЯХ НАЛОГОВОГО КОДЕКСА

- 20.1. Отказ в подтверждении резидентства Республики Казахстан в целях Налогового кодекса лицу производится в следующих случаях:
 - 20.1.1. несоответствия условиям, установленным налоговым законодательством для целей признания резидентства;
 - 20.1.2. несоответствия периода, указанного в заявлении на подтверждение резидентства Инвестиционного резидента, периоду, за который уплачен сбор за выдачу документа, подтверждающего резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса.
- 20.2. В случае отказа Налогового органа в предоставлении документа, подтверждающего резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса Инвестиционного резидента, такой Инвестиционный резидент вправе представить налоговое заявление на подтверждение резидентства как иностранец и лицо без гражданства, являющееся резидентом.
- 20.3. Офис не несет ответственность перед Инвестиционным резидентом за отказ Налогового органа в предоставлении Инвестиционному резиденту документа, подтверждающего резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса.
- 20.4. В случае отказа в выдаче документа, подтверждающего резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса иностранца или лица без гражданства, являющегося Инвестиционным резидентом, уплаченная сумма сбора за выдачу такого документа подлежит возврату Налоговым органом.

21. ПРИМЕНИМЫЙ НАЛОГОВЫЙ РЕЖИМ ДЛЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО РЕЗИДЕНТА И ЧЛЕНОВ СЕМЬИ ИНВЕСТИЦИОННОГО РЕЗИДЕНТА

- 21.1. Инвестиционный резидент, получивший резидентство Республики Казахстан для целей Налогового кодекса, освобождается от уплаты индивидуального подоходного налога на доход из источников за пределами Республики Казахстан при условии уплаты сбора

за выдачу документа, подтверждающего резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса, и соблюдения других требований, предусмотренных действующим налоговым законодательством Республики Казахстан и Актом МФЦА.

- 21.2. Доходы Инвестиционного резидента, получившего резидентство Республики Казахстан для целей Налогового кодекса, полученные в Республике Казахстан, подлежат налогообложению в соответствии с действующим налоговым законодательством Республики Казахстан.
- 21.3. Доходы Членов семьи Инвестиционного резидента подлежат налогообложению в соответствии с действующим налоговым законодательством Республики Казахстан.

22. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИНВЕСТИЦИОННОГО РЕЗИДЕНТА ПРИ ОБНАРУЖЕНИИ ФАКТА НЕВЫПОЛНЕНИЯ ТРЕБОВАНИЙ И УСЛОВИЙ ПРОГРАММЫ, ОБЩИХ УСЛОВИЙ

- 22.1. При обнаружении факта частичного или полного изъятия Минимального объема инвестиций из Инструмента инвестирования и / или невыполнения иных требований и условий Программы, настоящих Общих условий, включая нарушение заверений и гарантий, определенных в пункте 1.5. настоящих Общих условий, Офис вправе:
 - 22.1.1. предоставить Инвестиционному резиденту возможность устранить несоответствие инвестиций требованиям, установленным пунктом 4.1. настоящих Общих условий, в течение срока, устанавливаемого Офисом;
 - 22.1.2. прекратить участие Инвестиционного резидента в Программе (прекратить действие Сертификата инвестиционного резидента) в одностороннем порядке;
 - 22.1.3. отказать Инвестиционному резиденту в предоставлении письма-подтверждения об осуществлении инвестиций в соответствии с Программой;
 - 22.1.4. обратиться в Комитет государственных доходов с требованием непредоставления Инвестиционному резиденту права воспользоваться налоговыми льготами, предусмотренными Налоговым кодексом и Конституционным законом в рамках Программы;
 - 22.1.5. направить ходатайство, выданное Администрацией МФЦА либо доверенным лицом Администрации МФЦА, в Министерство иностранных дел либо Органы внутренних дел, об аннулировании Инвесторской визы Инвестиционного резидента и Членов его семьи или прекращении действия Разрешения на временное проживание в одностороннем порядке.

23. КОМПЕТЕНЦИЯ ОФИСА

- 23.1. Офис в соответствии с действующим Правом МФЦА в пределах возложенных задач осуществляет включая, но не ограничиваясь, следующее:
 - 23.1.1. принимает и обрабатывает Заявления на участие в Программе, на выдачу Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание, на выдачу письма-подтверждения об осуществлении инвестиций;
 - 23.1.2. устанавливает и взимает Платежи за рассмотрение Заявления и другие услуги, в том числе за представление интересов Заявителя / Инвестиционного резидента при обращении в государственные органы Республики Казахстан, проверку Заявителя на благонадежность и законность происхождения денежных средств Заявителя;

- 23.1.3. обеспечивает привлечение сторонних организаций для целей Программы;
 - 23.1.4. принимает решение о предоставлении / отказе в предоставлении Сертификата инвестиционного резидента;
 - 23.1.5. осуществляет координацию по вопросам миграции Инвестиционного резидента с Администрацией МФЦА и организациями МФЦА;
 - 23.1.6. осуществляет постоянный мониторинг условий сохранения инвестиций на протяжении всего срока участия Инвестиционного резидента в Программе;
 - 23.1.7. осуществляет координацию (самостоятельно либо с привлечением Администрации МФЦА) с Органами внутренних дел по вопросам, связанным с гражданством Заявителя, предоставления Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание, а также по вопросам их аннулирования и прекращения действия соответственно;
 - 23.1.8. направляет в Органы внутренних дел ходатайство, выданное Администрацией МФЦА, о выдаче, продлении, сокращении срока действия либо аннулировании Инвесторской визы или о выдаче (оформлении), продлении либо прекращении действия Разрешения на временное проживание Инвестиционного резидента, а также Членов его семьи;
 - 23.1.9. осуществляет координацию с государственными органами Республики Казахстан по вопросам, связанным с Программой, Заявителями и Инвестиционными резидентами, а также Членами их семей и запрашивает у государственных органов Республики Казахстан сведения о Заявителе / Инвестиционном резиденте путем направления официального запроса;
 - 23.1.10. осуществляет координацию с Комитетом государственных доходов по вопросам уплаты Инвестиционным резидентом сбора за выдачу документа, подтверждающего резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса и предоставления резидентства Республики Казахстан в целях Налогового кодекса;
 - 23.1.11. направляет Инвестиционному резиденту письмо-подтверждение об осуществлении инвестиций, выданное Офисом либо Администрацией МФЦА.
- 23.2. Офис вправе осуществлять иные действия и предпринимать меры, направленные на администрирование Программы.

24. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ ОФИСА

- 24.1. Офис вправе:
- 24.1.1. вносить в любое время изменения в настоящие Общие условия, а также иные условия участия в Программе, включая требования к Заявителям / Инвестиционным резидентам;
 - 24.1.2. принимать внутренние акты, регулирующие условия участия в Программе;
 - 24.1.3. проверять информацию, сведения и документы, предоставленные Заявителем / Инвестиционным резидентом;

- 24.1.4. принимать решение о предоставлении / об отказе в предоставлении Сертификата инвестиционного резидента, а также решение о прекращении действия Сертификата инвестиционного резидента;
- 24.1.5. осуществлять проверку Заявителя и Членов его семьи на благонадежность и законность происхождения денежных средств Заявителя / Инвестиционного резидента;
- 24.1.6. привлекать независимую профессиональную организацию для проведения проверки Заявителя и Членов его семьи на благонадежность, а также проверки законности происхождения денежных средств Заявителя / Инвестиционного резидента;
- 24.1.7. запрашивать у Заявителя / Инвестиционного резидента в отношении него самого и Членов его семьи документы в целях администрирования и реализации Программы;
- 24.1.8. утверждать перечень Видов инструментов инвестирования, предусмотренных Актом МФЦА, а также устанавливать требования к ним и условия их приобретения;
- 24.1.9. осуществлять на постоянной основе мониторинг соблюдения Инвестиционным резидентом требований и условий Программы;
- 24.1.10. запрашивать информацию у Центрального депозитария ценных бумаг Биржи МФЦА, брокера об инвестициях, осуществленных Заявителем / Инвестиционным резидентом в рамках Программы, для мониторинга соблюдения Инвестиционным резидентом требований и условий Программы;
- 24.1.11. устанавливать, изменять и взимать Платежи в рамках Программы, подлежащие уплате Заявителем / Инвестиционным резидентом согласно тарифам, размещенным на Официальном электронном ресурсе;
- 24.1.12. запрашивать у Заявителя / Инвестиционного резидента документы, подтверждающие уплату Платежей в рамках Программы;
- 24.1.13. принимать решение о выдаче или об отказе в выдаче Инвестиционному резиденту письма-подтверждения об осуществлении инвестиций в соответствии с условиями Программы;
- 24.1.14. ходатайствовать о продлении и аннулировании Инвесторской визы или прекращении действия Разрешения на временное проживание Инвестиционного резидента и Членов его семьи;
- 24.1.15. отказать в оказании / предоставлении услуг в случаях и при условии:
 - 24.1.15.1. непредставления Заявителем / Инвестиционным резидентом документов или сведений, запрашиваемых Офисом;
 - 24.1.15.2. представления Заявителем / Инвестиционным резидентом недействительных (утраченных, с истекшим сроком действия) или недостоверных документов и сведений;
 - 24.1.15.3. невозможности установления предполагаемой цели и характера деловых отношений;

- 24.1.15.4. если одной стороной / участником операции / сделки или обязательства по сделке является лицо, зарегистрированное / находящееся в стране со значительными рисками легализации (отмывания) денег / финансирования терроризма, определенной международной организацией или иностранным государством, либо если в исполнении этой операции / сделки участвует такое лицо;
 - 24.1.15.5. наличия подозрений о том, что деловые отношения используются Заявителем / Инвестиционным резидентом в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма; или
 - 24.1.15.6. в иных случаях, предусмотренных действующим Правом МФЦА, договорами, заключенными с Заявителем / Инвестиционным резидентом;
 - 24.1.16. иметь иные права, не противоречащие действующему Праву МФЦА, для целей администрирования и реализации Программы.
- 24.2. Офис обязан:
- 24.2.1. предоставлять услуги в соответствии с требованиями Акта МФЦА;
 - 24.2.2. обеспечить сохранность конфиденциальной информации, сведений и документов, полученных от Заявителя / Инвестиционного резидента;
 - 24.2.3. опубликовать Акт МФЦА, Общие условия и иные документы, определяющие порядок и условия участия в Программе, на Официальном электронном ресурсе;
 - 24.2.4. уведомлять Заявителя / Инвестиционного резидента о любых изменениях Акта МФЦА, настоящих Общих условий и иных документов, определяющих порядок и условия участия в Программе посредством публикации таких изменений на Официальном электронном ресурсе;
 - 24.2.5. нести иные обязанности для целей администрирования и реализации Программы.

25. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ ЗАЯВИТЕЛЯ / ИНВЕСТИЦИОННОГО РЕЗИДЕНТА

- 25.1. Заявитель / Инвестиционный резидент (где применимо) вправе:
 - 25.1.1. знакомиться с Актом МФЦА, Общими условиями и иными документами, определяющими порядок и условия участия в Программе;
 - 25.1.2. обратиться в Офис с заявлением о признании ранее осуществленных инвестиций;
 - 25.1.3. запросить у Офиса выдачу Сертификата инвестиционного резидента и / или письма-подтверждения об осуществлении инвестиций в случае полного соблюдения требований и условий Программы;
 - 25.1.4. участвовать в Программе повторно при соблюдении установленных требований и условий;
 - 25.1.5. обратиться в Офис при наличии вопросов и / или предложений;

- 25.1.6. получать информацию о действующих размерах Платежей, дополнительную информацию о маркетинговых акциях, проводимых Офисом, условиях участия в Программе, обратившись непосредственно в Офис либо ознакомившись с информацией, размещенной на соответствующем Официальном электронном ресурсе;
 - 25.1.7. вносить изменения и / или дополнения в персональные данные Заявителя путем обращения в Офис;
 - 25.1.8. прекратить участие в Программе путем направления соответствующего уведомления в Офис, предварительно исполнив все обязательства перед Офисом;
 - 25.1.9. иметь иные права, не противоречащие действующему Праву МФЦА.
- 25.2. Заявитель / Инвестиционный резидент (где применимо) обязан:
- 25.2.1. предоставлять по запросу Офиса точную, актуальную информацию и сведения в сроки, определяемые Офисом, включая, но не ограничиваясь, сведения и документы для оказания Офисом услуг и / или содействия в получении Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание Инвестиционного резидента и Членов его семьи;
 - 25.2.2. предоставить по требованию Офиса согласие на осуществление проверки на благонадежность и законности происхождения денежных средств, в том числе путем привлечения независимой профессиональной организации для проведения такой проверки;
 - 25.2.3. отвечать Минимальным критериям, установленным настоящими Общими условиями и Акта МФЦА;
 - 25.2.4. осуществить Минимальный объем инвестиций в Инструмент инвестирования, определяемый Офисом;
 - 25.2.5. осуществить инвестиции в порядке и сроках, определенные настоящими Общими условиями, Акта МФЦА, а также действующим Правом МФЦА в случае положительного решения Офиса;
 - 25.2.6. уведомлять Офис о каждом въезде в Республику Казахстан, смене временного места жительства и передвижения по территории Республики Казахстан в течение 1 (один) рабочего дня со дня такого действия;
 - 25.2.7. сохранять инвестиции в течение всего срока участия в Программе (срока действия Сертификата Инвестиционного резидента);
 - 25.2.8. обеспечить предоставление информации и сведений третьими лицами, в пользу которых были осуществлены инвестиции, в сроки, определяемые Офисом;
 - 25.2.9. приложить максимальные усилия для исключения возможности использования третьими лицами номера мобильного телефона, электронной почты и идентификаторов учетных записей Заявителя / Инвестиционного резидента в система удаленного доступа к услугам Офиса (если доступны);

- 25.2.10. уведомить Офис об изменении контактных и иных персональных данных, с приложением копий подтверждающих документов в течение 5 (пять) рабочих дней со дня изменения таких данных;
- 25.2.11. уведомить Офис о попадании в санкционные списки, списки наблюдения, списки политически значимых лиц и другие проверочные списки;
- 25.2.12. уплатить Платежи в пользу Офиса в соответствии с актом МФЦА;
- 25.2.13. неукоснительно соблюдать нормы законодательства Республики Казахстан, включая, но не ограничиваясь, нормами миграционного и налогового законодательства;
- 25.2.14. нести иные обязанности, предусмотренные настоящими Общими условиями, Актом МФЦА и действующим Правом МФЦА.

26. ПЛАТЕЖИ

- 26.1. Офис по своему усмотрению вправе устанавливать Платежи за Услуги по обработке Заявления и / или выдачу документов в соответствии с положениями Акта МФЦА.
- 26.2. Заявитель / Инвестиционный резидент вправе уплатить Платежи посредством платежного шлюза на Официальном электронном ресурсе (если имеется) и / или банковского перевода на расчетный счет Офиса. Документ, выданный банком в качестве подтверждения оплаты, может быть предоставлен Офису через электронную почту.
- 26.3. Заявитель / Инвестиционный резидент производит уплату за Услуги по обработке Заявления в полном объеме, указанном в счете на оплату, полученном от Офиса. Комиссии за банковские переводы и любые другие применимые комиссии и сборы оплачиваются Заявителем / Инвестиционным резидентом.
- 26.4. Платежи за Услуги по обработке Заявления уплачиваются:
 - а) Заявителем / Инвестиционным резидентом; или
 - б) Уполномоченным представителем Заявителя / Инвестиционного резидента, подписывающим Заявление от имени Заявителя / Инвестиционного резидента.
- 26.5. В случае уплаты Платежей за Услуги по обработке Заявления уполномоченным представителем Заявителя / Инвестиционного резидента, уполномоченный представитель указывает ФИО Заявителя / Инвестиционного резидента в назначении платежа.
- 26.6. Платежи за Услуги по обработке Заявления могут быть произведены с расчетного счета в иностранных/не казахстанских банках либо с расчетного счета уполномоченного агента-Участника МФЦА.
- 26.7. Заявитель / Инвестиционный резидент подтверждает и соглашается, что документ, подтверждающий оплату действителен в течение 30 (тридцать) календарных дней со дня совершения операции. В случае, если Заявитель / Инвестиционный резидент совершит оплату и не воспользуется услугой Офиса в течение указанного выше срока, то Заявитель / Инвестиционный резидент обязан вновь уплатить соответствующий Платеж.
- 26.8. Заявитель / Инвестиционный резидент обязуется возместить Офису расходы на привлечение субподрядных организаций для проверки на благонадежность и законность происхождения денежных средств в течение срока, определяемого

Офисом. Любые уплаченные Заявителем / Инвестиционным резидентом Платежи являются невозвратными, в том числе в случае прекращения участия Инвестиционного резидента в Программе одной из сторон.

- 26.9. Заявитель / Инвестиционный резидент обязуется подписать акт об оказании услуг и предоставить копию подписанного акта об оказании услуг Офису через электронную почту, а также оригинал подписанного акта об оказании услуг курьерской почтой в течение 5 (пяти) рабочих дней по окончании оказания Услуг по обработке Заявления.

27. ОТКАЗ ОТ ОТВЕТСТВЕННОСТИ И ОГРАНИЧЕНИЕ ГАРАНТИЙ

- 27.1. Заявитель / Инвестиционный резидент соглашается и подтверждает, что Офис не несет ответственность:

- 27.1.1. за нарушения Заявителем / Инвестиционным резидентом положений Общих условий и / или Акта МФЦА;
- 27.1.2. за любые убытки, потери, упущенную выгоду Заявителя / Инвестиционного резидента, возникшие по небрежности Заявителя / Инвестиционного резидента, и / или вследствие ненадлежащего исполнения Заявителем / Инвестиционным резидентом своих обязательств по настоящим Общим условиям,
- 27.1.3. за любые убытки, потери, упущенную выгоду Заявителя / Инвестиционного резидента в случае падения справедливой стоимости Инструментов инвестирования;
- 27.1.4. за ошибки, задержки, невозможность Заявителем / Инвестиционным резидентом получения доступа к услугам, связанные с неисправностью оборудования и / или иного устройства Заявителя / Инвестиционного резидента;
- 27.1.5. за сбои в работе в сети Интернет, сетей связи, информационных систем или по иным причинам, возникшим по независящим от Офиса причинам и повлекшим за собой несвоевременное получение и / или неполучение Заявителем / Инвестиционным резидентом уведомлений от Офиса;
- 27.1.6. за средства, продукты и услуги, обеспечиваемые и / или предоставляемые третьей стороной;
- 27.1.7. за взлом / несанкционированный / неправомерный доступ к данным Заявителя / Инвестиционного резидента;
- 27.1.8. за использование полученных в результате взлома / несанкционированного / неправомерного доступа к инструментам идентификации Заявителя / Инвестиционного резидента в целях доступа к услугам Офиса от имени Заявителя / Инвестиционного резидента для любых целей;
- 27.1.9. в случае ситуаций, находящихся вне контроля Офиса, повлекших за собой невыполнение Офисом положений настоящих Общих условий;
- 27.1.10. в случае невозможности предоставления услуг по независящим от Офиса обстоятельствам, в том числе по причине неисполнения и / или ненадлежащего исполнения обязательств сторонними организациями, необходимых для реализации Офисом услуг;

- 27.1.11. за отказ государственными органами в выдаче Инвесторской визы или Разрешения на временное проживание, документа, подтверждающего резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса, а также за действия (бездействия) государственных органов Республики Казахстан, включая случаи излишнего взыскания налогов и других обязательных платежей в бюджет с Заявителя / Инвестиционного резидента;
 - 27.1.12. за направление уведомлений Заявителю / Инвестиционному резиденту по контактными данным, которые были предоставлены Заявителем / Инвестиционным резидентом неправильно и / или изменены без надлежащего уведомления Офиса о таких изменениях;
 - 27.1.13. при наступлении иных рисков для Офиса.
- 27.2. Инвестиционный резидент соглашается и подтверждает, что возврату и зачету не подлежит уплаченная сумма сбора за выдачу документа, подтверждающего резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса. Исключением являются случаи ошибочной уплаты таких сумм, а также отказа Налогового органа в выдаче документа, подтверждающего резидентство Республики Казахстан в целях Налогового кодекса.

28. УВЕДОМЛЕНИЯ

- 28.1. Все уведомления, направляемые какой-либо из сторон в рамках настоящих Общих условий, должны быть направлены в письменном виде (что для этих целей включает электронную почту или Официальный электронный ресурс) на русском или английском языке. Уведомления включают в себя сведения, документы и рекламные материалы, направляемые Офисом в адрес Заявителя / Инвестиционного резидента посредством Официального электронного ресурса и/ или электронной почты. Любая информация, документы и уведомления направляются Офисом в адрес Заявителя / Инвестиционного резидента по реквизитам, указанным Заявителем / Инвестиционным резидентом в Анкете, предоставляемой в Офис в соответствии с пунктом 2.3 настоящих Общих условий.
- 28.2. Любое из уведомлений, врученное нарочно, считается врученным с момента его доставки. При доставке курьерской почтой уведомление считается врученным по истечении 7 рабочих дней после отправки. Для подтверждения доставки достаточным является свидетельство о том, что уведомление надлежащим образом адресовано и отправлено курьерской почтой.
- 28.3. В случае передачи, отправки или доставки какого-либо уведомления получателю в день, являющийся нерабочим в стране получения, либо после 17.00 в любой рабочий день, такое уведомление считается полученным получателем в 10.00 первого рабочего дня после вручения.
- 28.4. По требованию Офиса, Заявитель / Инвестиционный резидент должен возместить расходы Офиса, связанные с документами соответствующего Заявителя / Инвестиционного резидента, включая, но не ограничиваясь почтовыми, курьерскими, нотариальными расходами, а также расходы Офиса на перевод документов с одного языка на другой.

29. ФОРС-МАЖОР

- 29.1. Ни одна из сторон не может быть привлечена к ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение настоящих Общих условий, если такое нарушение вызвано обстоятельствами непреодолимой силы.
- 29.2. Стороны согласились признавать обстоятельствами форс-мажора события и действия, находящиеся вне их влияния и контроля. К обстоятельствам форс-мажора относятся стихийные бедствия, забастовки, войны и гражданские беспорядки, режим чрезвычайного положения и иные обстоятельства неопределимой силы. Акты государственных органов о национализации, реквизиции и / или об изъятии инвестиций относятся к форс-мажорным обстоятельствам.
- 29.3. В течение 5 (пять) календарных дней с момента наступления форс-мажорных обстоятельств, сторона, у которой имеются препятствия в выполнении обязательств по настоящим Общим условиям по причинам форс-мажора, должна письменно уведомить другую сторону о наступлении форс-мажорных обстоятельств. Если сторона не сделала такого уведомления, как установлено настоящим пунктом Общих условий, то она теряет право ссылаться на обстоятельства форс-мажора, за исключением случаев, когда для такой стороны в результате форс-мажора стало невозможным послать уведомление другой стороне.
- 29.4. В течение 5 (пять) календарных дней после прекращения обстоятельств непреодолимой силы, вовлеченная в них сторона должна письменно уведомить другую сторону о прекращении обстоятельств непреодолимой силы и должна возобновить исполнение своих обязательств по настоящим Общим условиям.
- 29.5. Уведомление о начале и о прекращении форс-мажорных обстоятельств должно быть подтверждено справкой соответствующего государственного органа (по требованию другой стороны).

30. КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТЬ

- 30.1. Стороны соглашаются с тем, что каждая из них будет поддерживать и не раскрывать любую и всю конфиденциальную или служебную информацию, полученную от другой стороны в результате или в связи с настоящими Общими условиями.
- 30.2. Ни Офис, ни Инвестиционный резидент не будут без предварительного письменного согласия другой стороны раскрывать какой-либо третьей стороне какую-либо информацию, касающуюся частной или конфиденциальной информации и материалов другой стороны, которые могут быть раскрыты в результате или в связи с настоящими Общими условиями, за исключением случаев предоставления такой информации государственным органам в рамках Программы, а также случаев, предусмотренных законом, в той степени, в которой такая информация может стать общедоступной, может быть получена или произведена любой стороной независимо от чего-либо, кроме нарушения настоящего пункта 30 или для получения юридической или налоговой консультации.
- 30.3. Настоящий пункт 30 остается в силе в течение 5 лет после выхода Инвестиционного резидента из Программы.

31. ДЕЛИМОСТЬ

- 31.1. Если какое-либо положение настоящих Общих условий или их части либо его применение к Инвестиционному резиденту или обстоятельству будет в какой-либо степени недействительным или не имеющим законную силу, остальная часть

настоящих Общих условий или применение такого положения или его части к любому другому лицу или обстоятельствам не должны быть затронуты этим.

- 31.2. Каждое положение настоящих Общих условий является действительным и подлежит исполнению в максимальной степени, разрешенной действующим Правом МФЦА.

32. ИЗМЕНЕНИЯ

- 32.1. Офис оставляет за собой право изменять, обновлять, добавлять, удалять, пересматривать настоящие Общие условия, а также условия Программы в любое время.
- 32.2. Такие изменения распространяются на Инвестиционного резидента в порядке и на условиях, предусмотренных действующим Правом МФЦА.
- 32.3. В случае внесения изменений и дополнений в положения Программы, положения, действующие на момент внесения данных изменений и дополнений, сохраняют свое действие до истечения срока действия Сертификата Инвестиционного резидента, в том числе досрочного выхода Инвестиционного резидента из Программы.

33. ПРИМЕНИМОЕ ПРАВО И ПОРЯДОК РАЗРЕШЕНИЯ СПОРОВ

- 33.1. Настоящие Общие условия и связанные с ними отношения сторон регулируются и толкуются в соответствии с действующим Правом МФЦА.
- 33.2. Стороны будут в первую очередь стремиться урегулировать любой спор договорного или внедоговорного характера, вытекающий из настоящих Общих условий или в связи с ним, включая любой вопрос, касающийся их существования, действительности или прекращения, путем переговоров.
- 33.3. В случае невозможности разрешения такого спора, вытекающего из настоящих Общих условий, включая любой вопрос, связанный с ним, такой спор подпадает под исключительную юрисдикцию Суда МФЦА. Язык судебного разбирательства - английский.
- 33.4. Взаимоотношения сторон, неурегулированные настоящими Общими условиями, регулируются действующим Правом МФЦА.

34. СРОК ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК РАСТОРЖЕНИЯ

- 34.1. Настоящие Общие условия, в случае их акцепта соответствующим Заявителем / Инвестиционным резидентом, за исключением случая непредоставления Офисом Сертификата инвестиционного резидента Заявителю, действуют до прекращения участия Заявителя / Инвестиционного резидента в Программе, за исключением пунктов, в отношении которых предусмотрен иной срок действия.
- 34.2. В случае намерения Инвестиционного резидента прекратить участие в Программе и отказаться от исполнения обязательств, предусмотренных настоящими Общими условиями, Инвестиционный резидент обязан направить уведомление о досрочном выходе из Программы в электронной или бумажной форме в Офис за 30 (тридцать) календарных дней до предполагаемой даты прекращения участия в Программе.
- 34.3. В случае расторжения Офисом настоящих Общих условий в одностороннем порядке по причинам, установленным Общими условиями, Офис обязан направить соответствующее уведомление Заявителю / Инвестиционному резиденту.

35. ПРОЧИЕ УСЛОВИЯ

- 35.1. Офис вправе не объяснять и (или) обосновывать любые причины отказа в принятии документов, сведений, предоставленных Заявителем / Инвестиционным резидентом. Заявление Офиса в письменной или устной форме о неудовлетворенности документами, сведениями, предоставленными Заявителем / Инвестиционным резидентом, являются достаточными для отказа Офисом в оказании / предоставлении соответствующих услуг Заявителю / Инвестиционному резиденту.
- 35.2. Ни одна из сторон не имеет право уступать права и передавать обязательства по настоящим Общим условиям третьим лицам без предварительного письменного согласия другой стороны.
- 35.3. В случае смерти Инвестиционного резидента или признания его безвестно отсутствующим в соответствии с законодательством страны гражданства или постоянного проживания, действие Сертификата инвестиционного резидента прекращается. Наследник Инвестиционного резидента вправе по своему усмотрению распорядиться Инвестициями.
- 35.4. Настоящие Общие положения составлены на английском и русском языках, каждый из которых имеет равную юридическую силу. В случае разночтений текст на английском языке имеет преимущественную силу.

36. ОПРЕДЕЛЕНИЯ

- (1) В этом документе ссылка на «он/его» также означает ссылку на «она/ее».
- (2) **Биржа МФЦА** или **AIX** означает Astana International Exchange Limited, юридическое лицо, зарегистрированное в соответствии с правом МФЦА.
- (3) **Администрация МФЦА** означает некоммерческую организацию, созданную Национальным Банком Республики Казахстан. Администрация МФЦА обеспечивает условия для деятельности других органов МФЦА, их организаций, а также Участников МФЦА и их Работников и представляет их интересы в пределах своей компетенции.
- (4) **Акт МФЦА** означает Акт МФЦА «О Программе инвестиционного налогового резидентства Международного финансового центра «Астана» № 42 от 14 сентября 2022 года.
- (5) **Акция** означает долю или акцию в уставном капитале любого юридического лица или союза (объединение) без образования юридического лица (за исключением подразделения).
- (6) **Виды инструментов инвестирования** означает активы в рамках Инструментов инвестирования.
- (7) **Действующее Право МФЦА** имеет значение, определенное статьей 4 Конституционного закона.
- (8) **Заявитель** означает физическое лицо, которое подает Заявление на участие в Программе.
- (9) **Заявление** означает заявление физического лица на участие в Программе, являющееся также акцептом Общих условий и присоединением к Программе.

- (10) **Инвестиционный резидент** означает иностранца или лицо без гражданства, осуществившего инвестиции в соответствии с Программой, а также соответствующего условиям, предусмотренным Конституционным законом.
- (11) **Инвесторская виза** означает визу категории «А5» (инвесторская виза), выдаваемую в соответствии с действующим миграционным законодательством РК.
- (12) **Инструмент инвестирования**: смотрите статью 15 Акта МФЦА и пункт 6.1. настоящих Общих условий.
- (13) **Источник(и) благосостояния** означает, источник, за счет которого приобретает или накапливается глобальное состояние или чистая стоимость активов Заявителя / Инвестиционного резидента.
- (14) **Комитет государственных доходов** означает государственный орган, в пределах своей компетенции осуществляющий обеспечение поступлений налогов и платежей в бюджет, таможенное регулирование в Республике Казахстан, полномочия по предупреждению, выявлению, пресечению и раскрытию административных правонарушений, отнесенных законодательством Республики Казахстан к ведению этого органа, а также выполняющий иные полномочия, предусмотренные законодательством Республики Казахстан.
- (15) **Конституционный закон** означает Конституционный закон Республики Казахстан «О Международном финансовом центре «Астана» от 7 декабря 2015 года № 438-V.
- (16) **Минимальные критерии** означает дополнительные требования к Инвестиционному резиденту и Членам его семьи старше 18 лет, предусмотренные пунктом 3.3. настоящих Общих условий.
- (17) **Минимальный объем инвестиций**: смотрите пункт 4.1. настоящих Общих условий.
- (18) **Министерство иностранных дел** означает Министерство иностранных дел Республики Казахстан и его заграничные учреждения, а также любой правопреемник.
- (19) **МРП** означает месячный расчетный показатель, установленный законом о республиканском бюджете и действующий на дату уплаты таких сборов.
- (20) **МФЦА** означает Международный финансовый центр «Астана».
- (21) **Налоговый кодекс** означает Кодекс Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет (Налоговый кодекс)» от 25 декабря 2017 года № 120-VI.
- (22) **Налоговый орган** означает государственные налоговые органы, выполняющие задачи в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан.
- (23) **Органы внутренних дел** означает правоохранительные органы, предназначенные для защиты жизни, здоровья, прав и свобод человека и гражданина, интересов общества и государства от противоправных посягательств, охраны общественного порядка и обеспечения общественной безопасности.

- (24) **Офис Программы** (или **Офис**) означает юридическое лицо, созданное либо реорганизованное в соответствии с Актом МФЦА «О компаниях» для целей администрирования Программы.
- (25) **Официальный электронный ресурс** означает средство коммуникации Офиса и физического лица (Заявитель / Инвестиционный резидент), утвержденное Председателем Офиса.
- (26) **Пай** означает пай или акцию, представляющие права или интересы держателя пая в Фонде.
- (27) **Платежи** означают сборы, комиссии и платежи, утверждаемые Офисом путем принятия соответствующих внутренних документов, опубликованные на Официальном электронном ресурсе.
- (28) **Программа** означает Программу инвестиционного налогового резидентства Международного финансового центра «Астана».
- (29) **Разрешение на временное проживание** означает документ, выдаваемый Министерством внутренних дел Республики Казахстан и (или) его территориальными органами иммигрантам при соблюдении требований, установленных действующим миграционным законодательством Республики Казахстан, и предоставляющий им право проживания на определенный срок на территории Республики Казахстан в зависимости от цели пребывания.
- (30) **Регистратор компаний** означает регистратора компаний, назначенного в соответствии с Актом МФЦА «О компаниях».
- (31) **Сертификат инвестиционного резидента**, в отношении физического лица, означает документ, выдаваемый Офисом, подтверждающий, что лицо является Инвестиционным резидентом.
- (32) **Услуги по обработке Заявления** означают услуги по обработке Заявления Заявителя на участие в Программе и сопроводительных документов, проведение проверок на благонадежность и выдача Сертификата инвестиционного резидента, выдаваемого Офисом Заявителю/Инвестиционному Резиденту.
- (33) **Фонд** означает форму коллективного инвестирования, понятие которой определено в Акте МФЦА «О финансовых услугах» № 18 от 2017 года, зарегистрированную в соответствии с действующим Правом МФЦА.
- (34) **Ценная бумага** означает Акцию, Облигацию, Варрант; Сертификат или Структурированный продукт, значение которых определено в настоящих Общих условиях и / или Глоссарии МФЦА № FR0017 от 2018 года.
- (35) **Центральный депозитарий ценных бумаг AIX** означает Astana International Exchange Central Securities Depository Limited, юридическое лицо, зарегистрированное в соответствии с правом МФЦА.
- (36) **Член семьи**, Заявителя / Инвестиционного резидента (**соответствующее лицо**) означает:
- (а) лицо (**супруг / супруга**) старше 18 лет, состоящее в официальном (зарегистрированном) браке с соответствующим лицом, или

- (b) лицо младше 18 лет, являющееся ребенком (включая усыновлённого) соответствующего лица или супруга / супруги соответствующего лица,

но не включает физическое лицо, которое является Инвестиционным резидентом.

- (37) Если иное прямо не предусмотрено в настоящих Общих условиях или Акте МФЦА, то:

- (a) понятия, прямо не определенные в настоящих Общих условиях, должны определяться и толковаться в соответствии с Актом МФЦА;
- (b) ссылка на «**стороны**» означает ссылку на Офис и Заявителя / Инвестиционного резидента;
- (c) термин «**заверение**» подразумевает заверение, свидетельство, убеждение, гарантию и подтверждение ее выполнения, а термин «**заверяет**» имеет аналогичное значение;
- (d) слова «**включая**», «**включает**» и обороты «**в том числе**», «**в частности**» следует воспринимать, как если бы после них следовало «**без ограничения**» или «**но, не ограничиваясь**» независимо от того, следуют ли за ними эти (или аналогичные им по смыслу) выражения или обороты;
- (e) ссылки на преамбулу, статьи, приложения и пункты являются ссылками на преамбулу, статьи, приложения и пункты настоящих Общих условий;
- (f) ссылки на какой-либо закон, подзаконный акт или любую иную норму права толкуются как ссылка на такой закон, подзаконный акт, действующий на момент такой ссылки, с учетом любых изменений и дополнений;
- (g) слова в единственном числе включают и подразумевают эти же слова во множественном числе и наоборот;
- (h) заголовки используются только для целей удобства и не влияют на толкование настоящих Общих условий.

**Приложение 1 к Общим условиям участия
в Программе инвестиционного налогового резидентства МФЦА**

Вниманию: Частной компании «AIFC Business Connect»

От: _____

Отметьте здесь, если заполнено уполномоченным представителем Заявителя (доверенность прилагается)

Страна гражданства)/ резидентства для лиц без гражданства: (подчеркнуть применимое): _____

№ паспорта/документа, удостоверяющего личность лица без гражданства (подчеркнуть применимое): _____

Дата: Место для ввода даты.

**ЗАЯВЛЕНИЕ
на участие в Программе инвестиционного налогового резидентства
МФЦА**

1. В соответствии с Актом Международного финансового центра «Астана» О Программе инвестиционного налогового резидентства Международного финансового центра «Астана» (далее – «**Программа**») №42 от 14 сентября 2022 года, _____ (далее – «**Заявитель**») настоящим выражает свою заинтересованность в участии в Программе и безусловно, а также без оговорок принимает (акцепт) Общие условия участия в Программе (далее – «**Общие условия**»).
2. Заявитель гарантирует и заверяет, что не является резидентом Республики Казахстан в целях Кодекса Республики Казахстан от 25 декабря 2017 года № 120-VI «О налогах и других обязательных платежах в бюджет (Налоговый кодекс)» (далее – «**Налоговый кодекс**») в течение последних 20 (двадцать) лет, предшествующих подаче первоначального заявления на участие в Программе.

3. Заявитель гарантирует и заверяет, что не является лицом, гражданство Республики Казахстан которого прекращено в течение последних 20 (двадцать) лет, предшествующих подаче первоначального заявления на участие в Программе.
4. Вместе с настоящим заявлением на участие в Программе (далее – «**Заявление**») Заявитель представляет на Ваше рассмотрение пакет документов для участия в Программе:
 - анкета;
 - согласие на сбор, обработку и хранение персональных данных;
 - копия паспорта или иной документ, подтверждающий гражданство физического лица либо отсутствие гражданства физического лица;
 - справка с банковского счета, которая:
 - оформлена не ранее, чем за 30 дней до подачи заявления в Офис;
 - указывает все операции, проведенные за 3 месяца со счета до даты выдачи справки; и
 - подтверждает, что заявитель обладает денежными средствами для осуществления инвестиций, требуемых Программой;
 - документы, подтверждающие законность происхождения денежных средств, инвестируемых в рамках Программы, которые соответствуют требованиям, предусмотренным в Общих условиях;
 - письмо-заверение о соответствии условиям Конституционного закона Республики Казахстан от 7 декабря 2015 года № 438-V «О международном финансовом центре «Астана» (далее – «**Конституционный закон**»);
 - документ, подтверждающий внесение Платежа за услуги Офиса, оказанные в связи с участием физического лица в Программе.
5. Заявитель предоставляет согласие и уполномочиваю работников / представителей Офиса осуществлять запросы в государственные органы Республики Казахстан и получать сведения / справки / письма-подтверждения и иные документы в отношении Заявителя о наличии или отсутствии гражданства Республики Казахстан и (или) резидентства в целях Налогового кодекса за любой период, а также иные сведения и документы.
6. Заявитель принимает обязательство уплатить в пользу Офиса любые комиссии, сборы и платежи, а также возместить расходы Офиса, связанные с рассмотрением настоящего Заявления и участием в Программе в течение срока, определенного Общими условиями, Офисом или правом Международного финансового центра «Астана».
7. Заявитель подтверждает, что в дееспособности не ограничен, под опекой, попечительством, патронажем не состоит, не находится в состоянии наркотического, токсического, алкогольного опьянения, по состоянию здоровья может самостоятельно осуществлять и защищать свои права и исполнять обязанности, не страдает заболеваниями, могущими препятствовать осознанию сути подписываемого документа, а также подтверждает, что не находится под влиянием заблуждения, обмана, насилия, угрозы, злонамеренного соглашения, стечения тяжелых и иных обстоятельств, вынуждающих совершать это действие.

8. Подтверждает, что обладает достаточными знаниями и опытом в финансовых и деловых вопросах, чтобы позволить оценить условия и риски участия в Программе.
9. Подтверждает, что ознакомился с требованиями для получения статуса резидентства Республики Казахстан в целях Налогового кодекса в рамках Программы и последующей налоговой позицией в отношении себя в статусе резидента Республики Казахстан в целях Налогового кодекса, включая права и обязательства резидента Республики Казахстан в целях Налогового кодекса, Конституционного закона, Программы, а также иных применимых актов. Заявитель полностью осознает и принимает положения, указанные выше.
10. Заявитель несет полную ответственность в отношении анализа своей налоговой позиции в иностранных юрисдикциях, включая страну, гражданином которой он является или в которой постоянно проживает.
11. Заявитель принимает остальные права и обязанности, предусмотренные Общими условиями.
12. Заявитель понимает и подтверждает, что Общие условия и настоящее Заявление представляют собой полное и обязывающее соглашение.
13. Заявитель подтверждает, что располагает достаточным количеством денежных средств для участия в Программе и обязуется осуществить инвестиции в размере не менее 60 000 (шестидесяти тысяч) долларов США в течение 30 (тридцати) календарных дней со дня подачи настоящего Заявления.

[Если применимо] Для целей исполнения данного обязательства просит учесть инвестиции, осуществленные Заявителем до подачи настоящего Заявления, подтвержденные документально в приложении(-ях) к настоящему Заявлению.

14. В случае непредоставления Офисом Заявителю Сертификата инвестиционного резидента, настоящее Заявление в части акцепта Общих условий, а также обязательство осуществить инвестиции, в пункте 13 выше, прекращает свое действие.

(Фамилия, Имя, Отчество (при наличии) Заявителя/уполномоченного представителя Заявителя)

(подпись)