Законодательная база

Об утверждении Правил выпуска ГЦБ в национальной валюте для обращения на площадке МФЦА МИО города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом РК, для финансирования «зеленых» проектов в рамках реализации целей устойчивого развития

Постановление Правительства РК от 13 апреля 2023 года № 292

2. В настоящих Правилах используются следующие понятия:

1) **агент по размещению** – профессиональный участник рынка ценных бумаг, имеющий лицензию на осуществление брокерской и дилерской деятельности в соответствии с действующим правом Центра, правилами фондовой биржи, и оказывающий услуги эмитенту по выпуску, размещению и обращению эмиссионных ценных бумаг;

…

6. **Эмитент** при осуществлении выпуска ценных бумаг **может привлекать агента по размещению.**

О рынке ценных бумаг

Закон РК от 2 июля 2003 года № 461

Статья 64. Совершение сделок брокером и (или) дилером источника

3. Брокер и (или) дилер вправе оказывать эмитенту следующие услуги по:

1) выпуску и размещению эмиссионных ценных бумаг в качестве андеррайтера или в составе эмиссионного консорциума;

2) объявлению и поддержанию котировок по финансовому инструменту в соответствии с внутренними документами фондовой биржи;

3) предоставлению консультационных услуг по вопросам включения и нахождения ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи.

Об утверждении Правил осуществления брокерской и (или) дилерской деятельности на рынке ценных бумаг, порядка проведения брокером и (или) дилером банковских операций

Постановление Правления Национального Банка РК от 3 февраля 2014 года № 9

Глава 3. Договор об оказании брокерских услуг. Клиентский заказ

31. В процессе заключения и исполнения брокерского договора брокер и (или) дилер оказывает клиенту следующие услуги:

1) по предоставлению информации, необходимой клиенту для принятия инвестиционных решений;

2) по даче клиенту рекомендаций о совершении сделок с финансовыми инструментами;

3) возможные информационные, аналитические и консультационные услуги.

О государственных закупках

Закон РК от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК

Статья 39. Основания осуществления государственных закупок способом из одного источника

3. Государственные закупки способом из одного источника **путем прямого заключения договора** о государственных закупках осуществляются в случаях:

…

11) **приобретения услуг** международных рейтинговых агентств, **финансовых услуг**;

О налогах и других обязательных платежах в бюджет

Кодекс Республики Казахстан от 25 декабря 2017 года № 120-VI ЗРК

Статья 397. Обороты по реализации финансовых операций, освобождаемые от налога на добавленную стоимость

2. К финансовым операциям, освобождаемым от налога на добавленную стоимость, относятся:

…

4) услуги профессиональных участников рынка ценных бумаг, а также лиц, осуществляющих профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг без лицензии в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях.