







ЧТО ТАКОЕ ЛЕГАЛИЗАЦИЯ?

ЛЕГАЛИЗАЦИЯ- ЭТО

ПРОЦЕСС ПРИЗНАНИЯ ГОСУДАРСТВОМ ПРАВ НА ИМУЩЕСТВО, В ТОМ ЧИСЛЕ РАНЕЕ ВЫВЕДЕННОГО ИЗ ЗАКОННОГО ЭКОНОМИЧЕСКОГО ОБОРОТА В ЦЕЛЯХ СОКРЫТИЯ ДОХОДОВ



**КАКОЕ
ИМУЩЕСТВО
МОЖНО
ЛЕГАЛИЗОВАТЬ**

-  ДЕНЬГИ В РК И ЗА РУБЕЖОМ
-  ДОЛЯ УЧАСТИЯ В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ В РК И ЗА РУБЕЖОМ
-  ЦЕННЫЕ БУМАГИ В РК И ЗА РУБЕЖОМ
-  НЕДВИЖИМОЕ ИМУЩЕСТВО, ОФОРМЛЕННОЕ НА ДРУГОЕ ЛИЦО В РК И ЗА РУБЕЖОМ
-  ЗДАНИЯ, НАХОДЯЩИЕСЯ НА ТЕРРИТОРИИ РК
-  НЕДВИЖИМОЕ ИМУЩЕСТВО, НАХОДЯЩЕЕСЯ ЗА ПРЕДЕЛАМИ ТЕРРИТОРИИ РК

ИСТОРИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ В КАЗАХСТАНЕ

I
480 млн \$

2001

II
7 млрд \$

2006

2007

III
2014

2015

2016

ГАРАНТИИ СУБЪЕКТАМ ЛЕГАЛИЗАЦИИ



БАНКОВСКАЯ ТАЙНА



НАЛОГОВАЯ ТАЙНА



НАЛОГОВАЯ АМНИСТИЯ



ЛЕГАЛИЗОВАННОЕ
ИМУЩЕСТВО
НЕ МОЖЕТ БЫТЬ
КОНФИСКОВАНО



ОСВОБОЖДЕНИЕ
ОТ УГОЛОВНОЙ И
АДМИНИСТРАТИВНОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТИ