

# **Расчет налогов и формирование налоговой отчетности в SAP Business Suite (реализация в ОАО «Газпром трансгаз Беларусь»)**

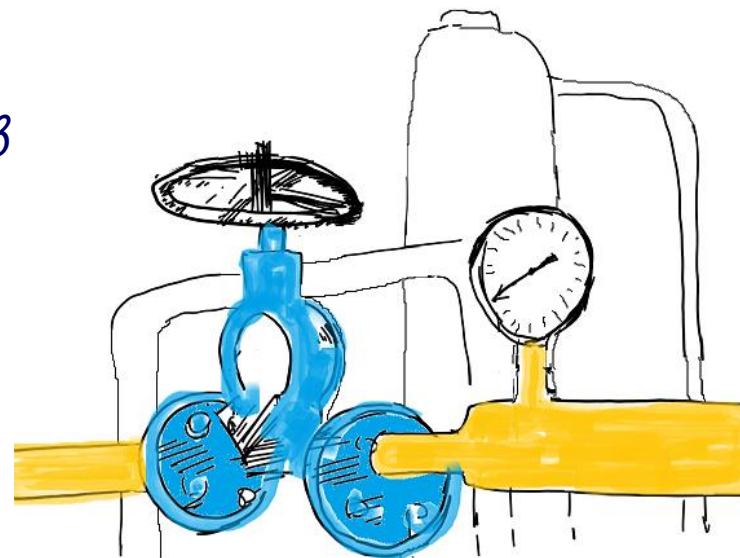
**Герасимчик Елена**

Начальник отдела налогов ОАО «Газпром трансгаз Беларусь»

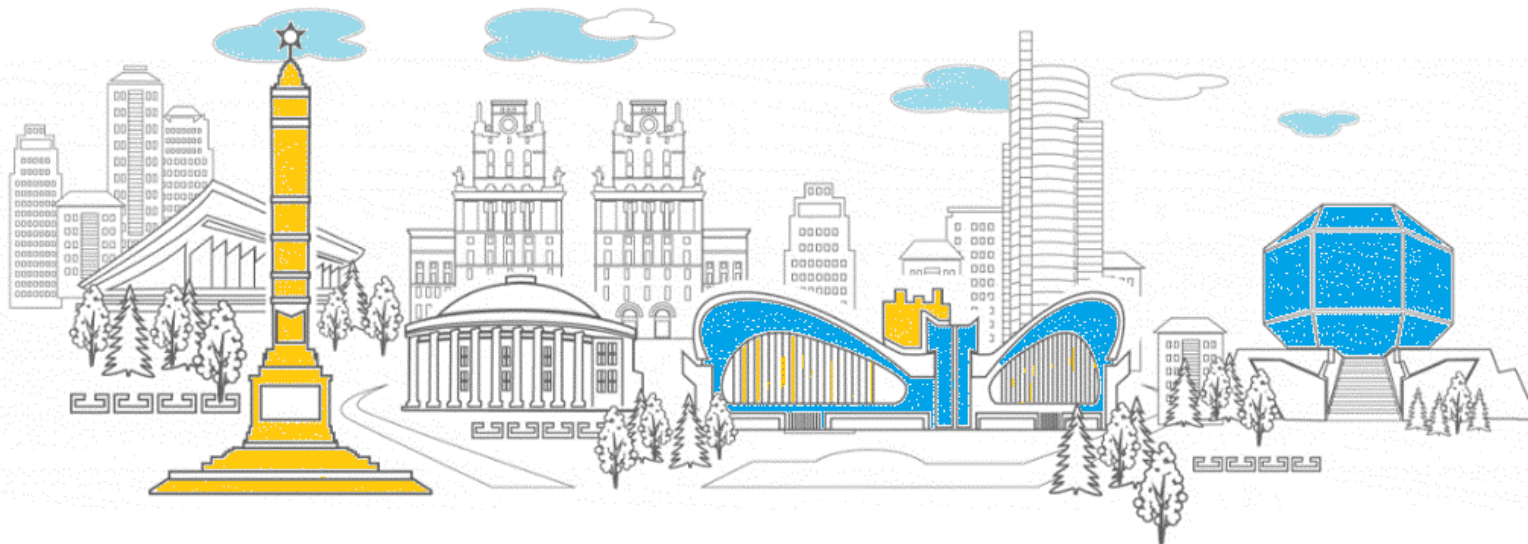
- О Компании
- О проекте ИУС П
- Налоги: от цели к решению
- Налоги: как есть в SAP
- Достигнутые результаты



- Дочерняя компания ПАО «Газпром»
- 16 филиалов и Администрация
- Основная деятельность: поставка и транзит природного газа
- Реализация энергоресурсов, КПГ, розничная торговля, общепит, гостиницы, автоуслуги, строительство ...
- 7 000 объектов недвижимости, 118 районов
- 12 000 земельных участков
- Система налогообложения - общая
- 6500 сотрудников
- Более 2000 пользователей SAP



- Одно из 20 самых крупных бюджетообразующих предприятий РБ
- 15% доходной части бюджета г. Минска



# О проекте ИУС П

Внедрение

Запуск в  
промышленную  
эксплуатацию

Развитие  
и сопровождение

2013

2014

2015

2016

2017 – н.в.

Фактический  
учет  
SAP ECC 6.0  
BI, BO, MDM

Фактический  
учет  
SAP ECC 6.0  
BI, BO, MDM

Производственное  
планирование  
Заработная плата  
SAP ECC, BI, BO

Управление  
имуществом  
СЭД (в ТОРО  
и ПУИ)  
RE-FX, Open-  
text

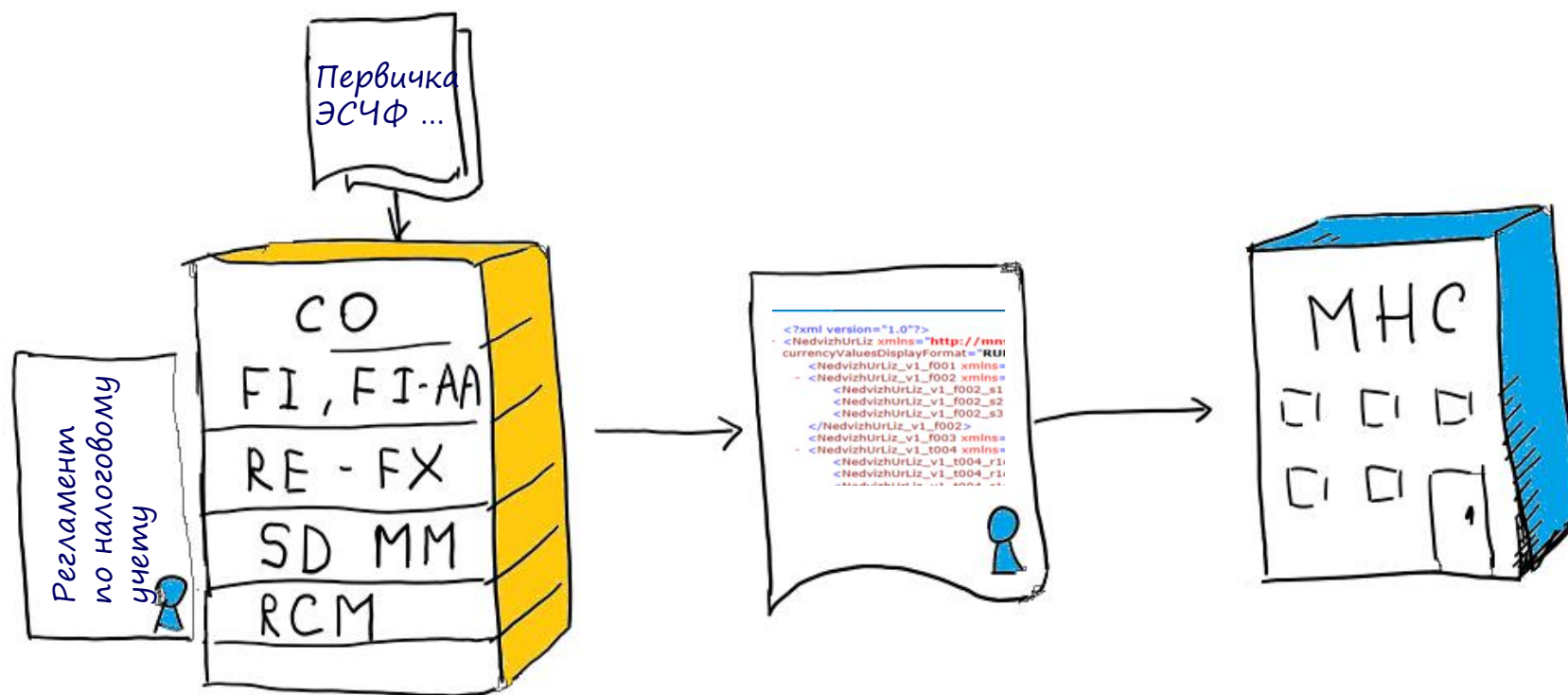
Развитие и  
сопровождени  
е ИУСП

- НДС
- Налог на недвижимость
- Налог на прибыль
- Налог на доходы иностранных организаций

- Налог на землю
- ЭСЧФ

# Налоги: от цели к решению

Модель внедрения системы  
расчета налогов, налогового учета и формирования  
отчетности





# Налоги: как есть в SAP - НДС

учет исходящего НДС;  
учет входящего НДС, в том числе работа с ЭСЧФ;  
формирование налоговой базы;  
формирование отчетности по НДС.



Налоговый объект    Обработать    Перейти к    Утилиты    Система    Справка

Редактор списка налоговых объектов

Строка    Ветвь

Иерархия GIBNE Учет НДС

Иерархия	ГIBNE	Учет НДС
NDSNB0001	По операциям, облагаемым по ставке 20%	
NDSNB000110	По операциям, облагаемым по ставке 20%, 90*счет	
NDSNB0001101	Реализация теплоэнергии	
NDSNB0001101N	Реализация теплоэнергии, НДС 0A	
NDSNB0001103	Реализация запасов	
NDSNB0001103N	Реализация запасов, НДС 10	
NDSNB0001104	Реализация труб 6/у	
NDSNB0001104N	Реализация труб 6/у, НДС 1Y	
NDSNB0001105	Реализация компримированного газа	
NDSNB0001105N	Реализация компримированного газа, НДС 2A	
NDSNB0001106	Реализация сжиженного газа	
NDSNB0001106N	Реализация сжиженного газа, НДС 3A	
NDSNB0001107	Штрафы, пени по договорам	
NDSNB0001107N	Штрафы, пени по договорам, НДС 3S	
NDSNB0001108	Реализация товаров	
NDSNB0001108N	Реализация товаров, НДС 4A	
NDSNB0001109	Реализация прочей готовой продукции	
NDSNB0001109N	Реализация пр. готовой продукции, НДС 5A	
NDSNB0001110	Оказание услуг социальной сферы	
NDSNB0001110N	Оказание услуг социальной сферы, НДС 6A	
NDSNB0001111	Продажа электроэнергии и мощностей	
NDSNB0001111N	Продажа эл.энергии и мощностей, НДС 7A	
NDSNB0001112	Оказание услуг, выполнение работ	
NDSNB0001112N	Оказание услуг, выполнение работ, НДС 8A	
NDSNB0001113	Оказание услуг заказчика-застройщика	
NDSNB0001113N	Оказание услуг зак.-застройщика, НДС 8C	
NDSNB0001114	Реализация природного газа	
NDSNB0001114N	Реализация природного газа, НДС 9A	
NDSNB0001115	Реализация услуг общественного питания	
NDSNB0001115N	Реализация услуг обществ. питания НДС 4K	
NDSNB0001116	Предоставление имущества в аренду	
NDSNB0001116N	Предоставление имущества в аренду НДС 1A	
NDSNB0001117	Реализация услуг охотничьего хозяйства	
NDSNB0001117N	Реализация услуг охот. хозяйства НДС 5B	
NDSNB0001118	Оказание автоуслуг	
NDSNB0001118N	Оказание автоуслуг, НДС 1D	
NDSNB0001119	Передача субабоненту получ. энергии	
NDSNB0001119N	Передача субабоненту получ. энергии НДС 8N	
NDSNB0001120	Возмещаемые услуги (расходы)	
NDSNB0001120N	Возмещаемые услуги (расходы), НДС 3D	
NDSNB0001172	Расходы, подлежащие налогообложению	
NDSNB0001182	Курсовые/суековые подлежащие налогообложению	
NDSNB00012	По операциям, облагаемым по ставке 20%, 91*счет	
NDSNB0001201	Реализация инвест. активов	
NDSNB0001201N	Реализация инвест. активов, НДС 0S	
NDSNB0001202	Предоставление имущества в аренду	

Налоговая иерархия по НДС – инструмент для налоговой базы и отчетности.

• Коды НДС (исходящие и входящие)

• Аналитика к счетам бухгалтерского учета (внутренние заказы)

ОАО «ГАЗПРОМ ТРАНСГАЗ БЕЛАРУСЬ»

НАЛОГОВЫЙ РЕГИСТР  
РАСЧЕТ СУММЫ НДС

За период с 1 по 12 2019 год

Операции	Налоговая база	Сумма НДС
* Реализация теплоты		
* Реализация теплоты, НДС 0А		
* Реализация запасов		
* Реализация запасов, НДС 10		
* Реализация трубы б/у		
* Реализация трубы б/у, НДС 1У		
* Реализация компримированного газа		
* Реализация компримированного газа, НДС 2А		
* Реализация сжиженного газа		
* Реализация сжиженного газа, НДС 3А		
* Штрафы, пени по договорам		
* Штрафы, пени по договорам, НДС 3С		
* Возмещаемые услуги (расходы)		
* Возмещаемые услуги (расходы), НДС 3D		
* Реализация товаров		
* Реализация товаров, НДС 4А		
* Реализация прочей готовой продукции		
* Реализация пр. готовой продукции, НДС 5А		
* Оказание услуг социальной сферы		
* Оказание услуг социальной сферы, НДС 6А		
* Продажа электроэнергии и мощностей		
* Продажа эл.энергии и мощностей, НДС 7А		
* Оказание услуг, выполнение работ		
* Оказание услуг, выполнение работ, НДС 8А		
* Оказание услуг заказчика-застройщика		
* Оказание услуг зак.-застройщика, НДС 8С		
* Реализация природного газа		
* Реализация природного газа, НДС 9А		
* Реализация услуг общественного питания		
* Реализация услуг обществ. питания НДС 4К		
* Предоставление имущества в аренду		
* Предоставление имущества в аренду НДС 1А		
* Реализация услуг охотничьего хозяйства		
* Реализация услуг охот. хозяйства НДС 5В		
* Оказание автоуслуг		
* Оказание автоуслуг, НДС 1D		



Исходящие ЭСЧФ по реализации товаров (работ, услуг) на основании эл. первичных документов (ПУД)

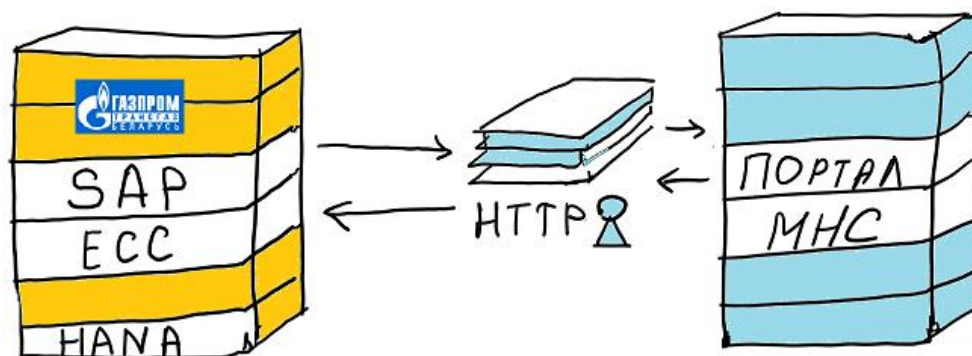
Импорт с Портала МНС в систему входящих ЭСЧФ

Сопоставление с эл. первичными учетными документами

Идентификация ЭСЧФ и ПУД (присвоение номера)

Массовое подписание ЭЦП и отправка (экспорт) на Портал МНС

Автоматический обмен статусами ЭСЧФ с Порталом



# Налоги: как есть в SAP - ЭСЧФ

## Реестр ЭСЧФ исходящий (входной) налог

Сохранить в БД Сформировать XML Обновить статусы



Статус	Статус	Признак выгрузки	Сохранить в БД	№ документа	БС	Дата документа	Дата проводки	УНП Получа	Получатель	Документ SD	Валю.	Σ Стоим. без НДС	Σ Сумма НДС	Ставка НДС	Σ Стоим. с НДС	Наим. вида док.
Проверка				2600011742	1210	31.05.2018	31.05.2018	100429079	Белгазпромбанк ОАО	0090058918	BYN	14,29	2,86	20,00	17,15	СЧЕТ-ФАКТУРА
Выставлен	✓	✓	✓	2600009758	1203	08.05.2018	08.05.2018	7728840569	Газпром телеком ООО	0090058527	BYN	11,52	2,30	20,00	13,82	СЧЕТ-ФАКТУРА
Выставлен	✓	✓	✓	2600011365	1201	07.05.2018	07.05.2018	101528843	Велком УП	0090058738	EUR	61,84	12,37	20,00	74,21	СЧЕТ-ФАКТУРА
Выставлен	✓	✓	✓	2600011544	1205	15.05.2018	15.05.2018	101528843	Велком УП	0090058806	EUR	981,38	196,27	20,00	1.177,65	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
Выставлен	✓	✓	✓	2600011564	1205	15.05.2018	15.05.2018	101528843	Велком УП	0090058814	EUR	1.017,88	203,57	20,00	1.221,45	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
Выставлен	✓	✓	✓	2600011571	1205	15.05.2018	15.05.2018	101528843	Велком УП	0090058815	EUR	1.003,75	200,74	20,00	1.204,49	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
Выставлен	✓	✓	✓	2600011574	1205	15.05.2018	15.05.2018	101528843	Велком УП	0090058817	EUR	1.001,58	200,31	20,00	1.201,89	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
Выставлен	✓	✓	✓	2600011586	1205	15.05.2018	15.05.2018	101528843	Велком УП	0090058824	EUR	1.008,40	201,67	20,00	1.210,07	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
Выставлен	✓	✓	✓	2600011614	1205	15.05.2018	15.05.2018	100429079	ЦБУ №403 ОАО Белгазпромбанк	0090058840	EUR	48,53	9,71	20,00	58,24	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
Выставлен	✓	✓	✓	2600011615	1205	15.05.2018	15.05.2018	100429079	ЦБУ №403 ОАО Белгазпромбанк	0090058839	EUR	49,40	9,88	20,00	59,28	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
Выставлен	✓	✓	✓	2600011616	1205	15.05.2018	15.05.2018	100429079	ЦБУ №403 ОАО Белгазпромбанк	0090058838	EUR	47,79	9,56	20,00	57,35	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
Выставлен	✓	✓	✓	2600011619	1205	15.05.2018	15.05.2018	100429079	ЦБУ №403 ОАО Белгазпромбанк	0090058846	EUR	49,15	9,83	20,00	58,98	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
Выставлен	✓	✓	✓	2600011624	1205	15.05.2018	15.05.2018	100429079	ЦБУ №403 ОАО Белгазпромбанк	0090058848	EUR	49,33	9,87	20,00	59,20	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
Выставлен	✓	✓	✓	2600011669	1202	30.05.2018	30.05.2018	300042199	Нафтан ОАО	0090058864	BYN	9,80	1,96	20,00	11,76	СЧЕТ-ФАКТУРА
Выставлен	✓	✓	✓	2600011677	1201	29.05.2018	29.05.2018	100429079	Белгазпромбанк ОАО	0090058842	BYN	93,92	18,78	20,00	112,70	СЧЕТ-ФАКТУРА
Выставлен	✓	✓	✓	2600011734	1205	08.05.2018	08.05.2018	7728840569	Газпром телеком ООО	0090058579	BYN	20,01	4,00	20,00	24,01	СЧЕТ-ФАКТУРА
Выставлен	✓	✓	✓	2600011735	1205	31.05.2018	31.05.2018	101528843	Велком УП	0090058809	BYN	118,42	23,68	20,00	142,10	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
<b>Код налога 1А</b>												<b>7.710,60</b>	<b>1.542,07</b>		<b>9.252,67</b>	
Проверка				2600011185	1205	30.03.2018	01.05.2018	500036445	Гроднооблгаз ПРУП	0090058693	BYN	6.927,95-	1.385,59-	20,00	8.313,54-	
Проверка				2600011370	1205	01.05.2018	01.05.2018	500036445	Гроднооблгаз ПРУП	0090058692	BYN	6.927,95	1.385,59	20,00	8.313,54	СЧЕТ-ФАКТУРА
Выставлен	✓	✓	✓	2600011565	1206	23.05.2018	23.05.2018	200093315	Кобринское ЖХХ КУМПП ЖХХ	0090058818	BYN	643,55	128,71	20,00	772,26	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
<b>Код налога 1D</b>												<b>643,55</b>	<b>128,71</b>		<b>772,26</b>	
Выставлен	✓	✓	✓	2600008476	1201	05.05.2018	05.05.2018	101528843	Велком УП	0090057676	BYN	0,48	0,10	20,00	0,58	СЧЕТ-ФАКТУРА
Выставлен	✓	✓	✓	2600009292	1201	04.05.2018	04.05.2018	300189354	ГПК №10 Первомайского р-а г.г.	0090058519	BYN	72,00	14,40	20,00	86,40	СЧЕТ-ФАКТУРА
Выставлен	✓	✓	✓	2600011269	1204	15.05.2018	15.05.2018	200177723	Барановичская птицефабрика	0090058674	BYN	281,09	56,22	20,00	337,31	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011270	1204	15.05.2018	15.05.2018	200177723	Барановичская птицефабрика	0090058676	BYN	70,83	14,16	20,00	84,99	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011315	1204	03.05.2018	03.05.2018	200047140	Птицефабрика Дружба ОАО	0090057883	BYN	306,00	61,20	20,00	367,20	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011494	1207	04.05.2018	04.05.2018	400069497	Жлобинские электрические се...	0090057986	BYN	336,79	67,36	20,00	404,15	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011528	1207	22.05.2018	22.05.2018	400069497	Филиал Энергонадзор РУП Гом.	0090058757	BYN	412,50	82,51	20,00	495,01	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011529	1207	23.05.2018	23.05.2018	700007066	Бобруйские электрические сет...	0090058751	BYN	815,53	163,11	20,00	978,64	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011531	1207	23.05.2018	23.05.2018	700007066	Бобруйские электрические сет...	0090058748	BYN	69,35	13,87	20,00	83,22	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011546	1204	21.05.2018	21.05.2018	200047140	Птицефабрика Дружба ОАО	0090058728	BYN	1.378,41	275,69	20,00	1.654,10	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011666	1207	25.05.2018	25.05.2018	700028635	Осиповичское ЖХХ УКП	0090058803	BYN	99,07	19,81	20,00	118,88	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011667	1207	25.05.2018	25.05.2018	700007066	Бобруйские электрические сет...	0090058802	BYN	296,02	59,19	20,00	355,21	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011685	1205	02.05.2018	02.05.2018	500126053	Гудевичи ЗАО	0090057842	BYN	290,69	58,14	20,00	348,83	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011686	1205	25.05.2018	25.05.2018	500126053	Гудевичи ЗАО	0090058780	BYN	543,84	108,78	20,00	652,62	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011716	1204	21.05.2018	21.05.2018	200525764	ЖРЭУ БАРАНОВИЧИ КУРЭП	0090058878	BYN	98,47	19,69	20,00	118,16	ЗАКАЗ-НАРЯД
Выставлен	✓	✓	✓	2600011732	1205	31.05.2018	31.05.2018	500036445	Гроднооблгаз ПРУП	0090058893	BYN	611,11	122,22	20,00	733,33	АКТ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ
<b>Код налога 8А</b>												<b>5.682,18</b>	<b>1.136,45</b>		<b>6.818,63</b>	
Выставлен	✓	✓	✓	2600011739	1209	31.05.2018	31.05.2018	100071593	Минские ЭС Ф-л РУП Минсэнерго	0090058890	BYN	205,64	51,41	25,00	257,05	СЧЕТ-ФАКТУРА
Выставлен	✓	✓	✓	2600011740	1209	31.05.2018	31.05.2018	100429079	Белгазпромбанк ОАО	0090058891	BYN	638,35	159,59	25,00	797,94	СЧЕТ-ФАКТУРА
<b>Код налога 8В</b>												<b>843,99</b>	<b>211,00</b>		<b>1.054,99</b>	
												<b>15.027,05</b>	<b>3.047,58</b>		<b>18.074,63</b>	



# Налоги: как есть в SAP - ЭСЧФ

## Выбор и формирование отчета входящих ЭСЧФ от поставщиков

Автоматическое сопоставление    Мультисопоставление    Сопоставить вручную    Отмена сопоставления    Проверено    Записать в БД    Замена документа    Подтвердить УВ

Документы закупки (ИУС П)

Статус	ДокСопо...	Упр.выч.	№ докум.	БизнСфера	Внешний номер ЭСЧФ	ДатаДокум	Д/проводки	УНП	Наименование кредитора	Присвоение	Док ММ	Стоим.без	Σ Сумма НДС	Σ Сумма ВВ	Кредитор	Код Н...	Вид документа
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100012115	1203	100003499-2018-0090072438	19.04.2018	19.04.2018	100003499	Минское отделение Белорусской железной дороги УП	12-16-000000001890	4500070424	57,60	11,52	69,12	1000097	C1	Н/К Я5207
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100013538	1203	100003499-2018-1090009141	27.04.2018	27.04.2018	100003499	Минское отделение Белорусской железной дороги УП	12-16-000000001520	5000129339	152,70	30,54	183,24	1000097	C1	Н/К Я5231
													<b>42,06</b>	<b>252,36</b>			
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100010183	1213	100005713-2018-0000103552	04.04.2018	04.04.2018	100005713	ОМА ООО	12-16-000000001177	4500069511	697,30	139,46	836,76	1000100	C1	ТТН №0620014
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100010310	1213	100005713-2018-0000103549	04.04.2018	04.04.2018	100005713	ОМА ООО	12-16-000000001177	4500069504	1.312,68	262,54	1.575,22	1000100	C1	ТТН №0620013
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100011062	1213	100005713-2018-0000104936	09.04.2018	09.04.2018	100005713	ОМА ООО	12-16-000000001177	4500069850	821,04	164,19	985,23	1000100	C1	ТТН №5433483
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100011183	1204	100005713-2018-0000104013	05.04.2018	05.04.2018	100005713	ОМА ООО	12-18-000000004916	4500070010	1.966,92	393,39	2.360,31	1000100	C1	ТТН ЮФ 5433479
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100011690	1203	100005713-2018-0000104997	09.04.2018	09.04.2018	100005713	ОМА ООО	12-18-000000004788	4500069958	436,33	87,27	523,60	1000100	C1	ТТН 0620100
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100012322	1215	100005713-2018-0000108884	20.04.2018	20.04.2018	100005713	ОМА ООО	12-18-000000004341	4500070416	45,31	9,07	54,38	1000100	E1	ТН 1633903
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100012377	1204	100005713-2018-0000107880	14.04.2018	14.04.2018	100005713	ОМА ООО	12-18-000000005393	4500070577	68,00	13,60	81,60	1000100	C1	ТТН ЮЯ 0624197
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100012798	1213	100005713-2018-0000111818	27.04.2018	27.04.2018	100005713	ОМА ООО	12-16-000000001177	4500070783	178,94	35,79	214,73	1000100	C1	ТТН №0625048
													<b>1.105,31</b>	<b>6.631,83</b>			
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	6000021931	1215	100006988-2018-0000056951	19.04.2018	19.04.2018	100006988	Криница ОАО	12-13-000000003564		208,14	41,62	249,76	1000104	C1	49286
													<b>41,62</b>	<b>249,76</b>			
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100013234	1209		30.04.2018	30.04.2018	100007545	Белорусский государственный универс физический к...	12-18-000000001267	5000127541	146,88	0,00	146,88	1008920	Z0	АКТ Б/Н
													<b>0,00</b>	<b>146,88</b>			
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5100011702	1202	100008077-2018-0155537164	18.04.2018	18.04.2018	100008077	Филиал ПУ Белорусгаз УП Минскоблгаз	12-14-0000000012093	4500070377	84,00	16,80	100,80	1000474	C1	ТН 2278643

Статус	Ткст	Упр.выч.	Код фи...	№ докум.	БизнС...	ДокСопо...	ДатаОперац	Дата подл...	№ ЭСЧФ поставщика	УНП Постав	Наименование поставщика	Ном.бланка	СуммБезНДС	СуммаАкциз	Ставка НДС	Σ Сумма НДС	Σ Сумм с НДС	Авто/руч
<input checked="" type="checkbox"/>	Подписан	<input type="checkbox"/>	1203	5100013538	1203	<input checked="" type="checkbox"/>	27.04.2018	27.04.2018	100003499-2018-1090009141	100003499	УП "Минское отделение БЖД" г. Минск у...	Я5231	152,70	0,00	20,00	30,54	183,24	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	Подписан	<input type="checkbox"/>	1203	5100012115	1203	<input checked="" type="checkbox"/>	19.04.2018	20.04.2018	100003499-2018-0090072438	100003499	УП "Минское отделение БЖД" г. Минск у...	Я5207	57,60	0,00	20,00	11,52	69,12	<input type="checkbox"/>
																<b>42,06</b>	<b>252,36</b>	
<input checked="" type="checkbox"/>	Подписан	<input type="checkbox"/>	1206	5100010310	1213	<input checked="" type="checkbox"/>	04.04.2018	08.05.2018	100005713-2018-0000103549	100005713	ООО "ОМА"	0620013	1.312,68	0,00	20	262,54	1.575,22	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	Подписан	<input type="checkbox"/>	1206	5100010183	1213	<input checked="" type="checkbox"/>	04.04.2018	08.05.2018	100005713-2018-0000103552		ООО "ОМА"	0620014	697,30	0,00	20	139,46	836,76	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	Подписан	<input type="checkbox"/>	1206	5100011183	1204	<input checked="" type="checkbox"/>	05.04.2018	08.05.2018	100005713-2018-0000104013		ООО "ОМА"	5433479	1.966,92	0,00	20	393,39	2.360,31	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	Подписан	<input type="checkbox"/>	1206	5100011690	1203	<input checked="" type="checkbox"/>	09.04.2018	10.05.2018	100005713-2018-0000104997		ООО "ОМА"	0620100	436,33	0,00	20	87,27	523,60	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	Подписан	<input type="checkbox"/>	1206	5100011062	1213	<input checked="" type="checkbox"/>	09.04.2018	10.05.2018	100005713-2018-0000104936		ООО "ОМА"	5433483	821,04	0,00	20	164,19	985,23	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	Подписан	<input type="checkbox"/>	1206	5100012377	1204	<input checked="" type="checkbox"/>	14.04.2018	10.05.2018	100005713-2018-0000107880		ООО "ОМА"	0624197	68,00	0,00	20	13,60	81,60	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	Подписан	<input type="checkbox"/>	1206	5100012322	1215	<input checked="" type="checkbox"/>	20.04.2018	10.05.2018	100005713-2018-0000108884		ООО "ОМА"	1633903	45,31	0,00	20	9,07	54,38	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	Подписан	<input type="checkbox"/>	1206	5100012798	1213	<input checked="" type="checkbox"/>	27.04.2018	10.05.2018	100005713-2018-0000111818		ООО "ОМА"	0625048	178,94	0,00	20	35,79	214,73	<input type="checkbox"/>
																<b>1.105,31</b>	<b>6.631,83</b>	
<input checked="" type="checkbox"/>	Подписан	<input type="checkbox"/>	1215	6000021931	1215	<input checked="" type="checkbox"/>	19.04.2018	03.05.2018	100006988-2018-0000056951	100006988	ОАО "Криница"	0492986	208,14	37,80	20	41,62	249,76	<input checked="" type="checkbox"/>
																<b>41,62</b>	<b>249,76</b>	
<input checked="" type="checkbox"/>	К сопоставлен...	<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>	30.04.2018	10.05.2018	100007545-2018-0000002007	100007545	БУФЖ	Б/Н	136,00	0,00	20	27,20	163,20	<input type="checkbox"/>
																<b>27,20</b>	<b>163,20</b>	
<input checked="" type="checkbox"/>	К сопоставлен...	<input type="checkbox"/>	1204			<input type="checkbox"/>	30.04.2018	08.05.2018	100008077-2018-0200748429	100008077	УП "МИНСКОБЛГАЗ"	2/04	289,23	0,00	20	57,85	347,08	<input type="checkbox"/>

# Налоги: как есть в SAP - налогообложение иностранных организаций – налог на доходы и НДС

Решение по исполнению функций налогового агента основывается на ведении:

- карточки контрагента-нерезидента
- карточки договора с контрагентом-нерезидентом

В карточках указываются:

- ТИП налога – вид облагаемого дохода, согласно ст.146 НК
- КОД налога – ставка в соответствии со ст.149 НК
- КОД НДС - для расчета НДС в соответствии с нормами ст.92 НК

**Кредитор просмотреть: Налог на источники дохода Бухгалтерия**

Доп. данные

Кредитор: 1009820 Томенские моторостроители ПАО г.Тюмень  
 БЕ 1112 Газпром трансгаз Беларусь

Страна вычета НИД: ☐

Информация по налогу на источники дохода

Тип НИД	Код НИД	Облаг.	Клсн...	Ид. НИД	№ сертификата	%Ос...	Основ...	освобожд. от	освобожд. от	Описание
04	15	<input checked="" type="checkbox"/>	04			0,00				Другие доходы

Удалить строку

Стр. 1 с 1

**Карточка ведения договора (Просмотр) 12-17-000000006470**

ТипПотДок: 06-06-02\_ММ № карточки договора закупки прочих услуг: 12-17-000000006470  
 ID карточки договора в ПУР АСБУ: ИдСтатуса в ПУР АСБУ: D02 Подписан

Осн.Данные Иерархия Контрировка Контрагент Конкурент.закуп Суммы договора Кан.Строй Суд.Прет.Работа

БЕ 1112 Газпром трансгаз Беларусь  
 ЦФО 1221300 УМТСИК  
 Филиал 1213 Управление МТСИК  
 Способ платежа А  
 Собственный банк BGR02 / RUBIS OLMPBY2X / BY81OLMP3120005646710000643 Текущий счет в RUB

Тип НИД 04 Другие доходы  
 Код НИД 15 Другие доходы

Группа закупок 002 Не определено  
 Закупочная организация S213 УМТСИК (прямые пост)  
 Вид документа зак. ZWK ГТБ Стоим. контракт  
 Завод 1213 Управление МТСИК



# Налоги: как есть в SAP - налогообложение иностранных организаций – налог на доходы и НДС

Для расчета НДС по ст.92 НК создан отдельный код

**Карточка ведения договора (Просмотр) 12-17-00**

ТипПотДок: 06-06-02\_ММ

ID карточки договора в ПУР АСБУ

Осн.Данные | Иерархия | Континировка | Контрагент | Конкурент.закуп

Валюта договора	RUB	Российский рубль
Сумма договора с НДС		1.374.161,40
Код налога	9Z (Налоговый агент)	
Сумма договора без НДС		1.374.161,40
Сумма для расчётов		0,00
Валюта платежа	RUB	Российский рубль
Тип курса	M	СтандПересчет по средневзвешенному курсу
Валюта оплаченной части	RUB	Российский рубль
Оплаченная часть договора		0,00

**Просмотр предварительного ассигнования средств: ПодробнЭкр**

Использование

Позиция докум.: 100325398 1 Позиционировать / 4

Текст: Создание графика платежей

Управление

☐ Позиция исполнена ☐ Позиция блокирована ☐ Блокир. позиц. Бол...

**Подробный экран: Расширенные поля клиента**

Код договора	12-17-000000006470	СпособПлат	A
Валюта		ДопСпособПлат	
Общая сумм		Целевая валюта	
Счет-факт		Схема	TAXBY
Сумма откр		Код налога	9Z
Позиция	0	Код платежа в бюджет	
К оплате		Д/исполнения	
Финансовый год		Код платежа ФСЗН	
		Код платежа (резерв)	
Ссылочный		Номер реестра	
Резервиров			
<input type="checkbox"/> Установи			
Другие дан			
Кредитор			
Дебитор			
АльтернПл			
БнкПартн			
СобстБанк			
Код ОГК			

Больше

*Проводки по НДС формируются автоматически и только при оплате, если в договоре указан соответствующий код*

**Просмотр документа: Ракурс ввода**

Валюта просмотра: BYN    Ракурс Главной книги

**Ракурс ввода**

№ документа	2500004376	БЕ	1112	Финансовый год	2017
Дата документа	03.11.2017	Дата проводки	03.11.2017	Период	11
Ссылка	330006398317002	№ док. для всех			
Валюта	BYN	Тексты есть	<input type="checkbox"/>	Группа рег.	

Поз КП К Счет Название Сумма Вал. Нл БС Текст Присвоение

1	50		6811010100	НДС к уплате	5.507,93-	BYN	9Z	1209		12-17-000000006470
2	40		1800100000	НДС-РеалТеррРБ-ИнОрг	5.507,93	BYN	9Z	1209	НДС 1009820 18/22	12-17-000000006470



Проводки по кредиту формируются автоматически из ММ, в том числе и проводка на налог на доходы

НА БАЗЕ СТАНДАРТА  
"НАЛОГ НА ДОХОДЫ"

**Просмотр документа: Ракурс ввода**

68 Валюта просмотра Ракурс Главной книги

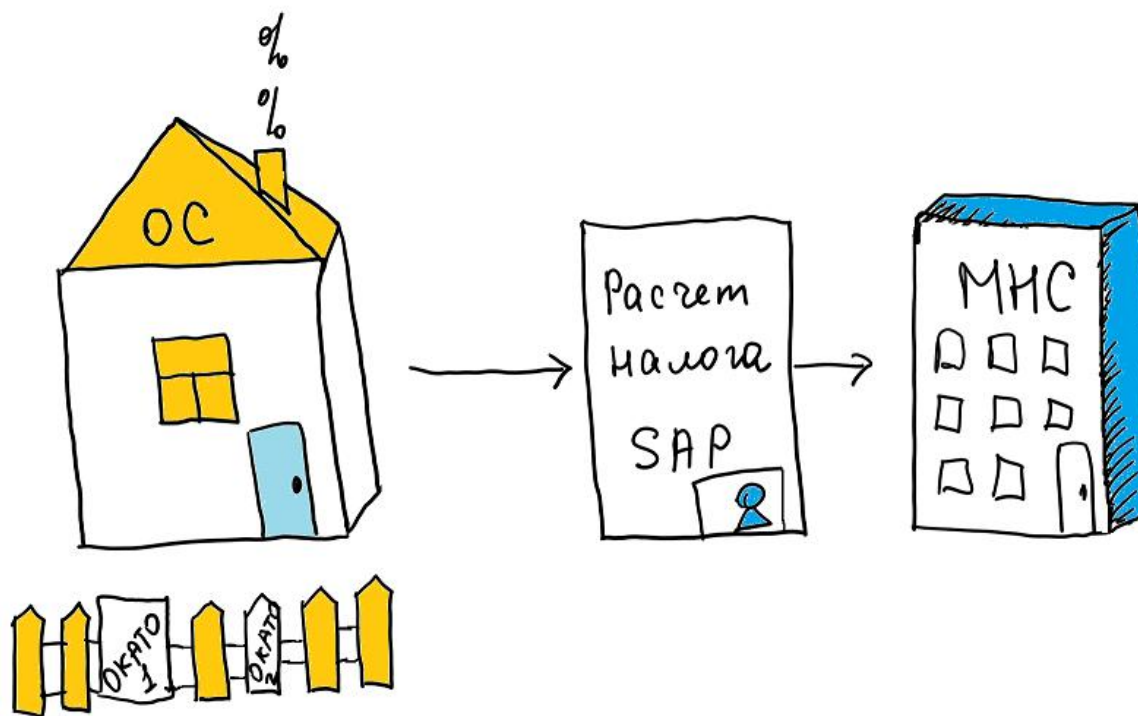
Ракурс ввода

№ документа	5100001067	БЕ	1112	Финансовый год	2018
Дата документа	19.01.2018	Дата проводки	19.01.2018	Период	1
Ссылка	АКТ №4	№ док. для всех			
Валюта	RUB	Тексты есть	<input type="checkbox"/>	Группа рег.	

Поз	КП	К	Счет	Название	Сумма	Вал.	Нл	БС	Текст	Присвоение
1	31		1009820	Тюменские моторостр...	9.114,07-	BYN	V0	1213	ТехКонсУсл по эксплуатации	12-17-000000006470
2	81		3571040220	Услуги ТО Прочие	4.825,09	BYN	V0	1205	ТехКонсУсл по эксплуатации	
3	81		3571040220	Услуги ТО Прочие	5.897,34	BYN	V0	1201	ТехКонсУсл по эксплуатации	
4	50		6862000990	ФормНалДохиНЮрЛиц	1.608,36-	BYN		1213	ТехКонсУсл по эксплуатации	12-17-000000006470

# Налоги: как есть в SAP - налог на недвижимость

Налоговая база – данные в основной записи (карточки) основного средства на закладке «Специфика страны»



# Налоги: как есть в SAP - налог на недвижимость

**Просмотр основного средства: ОснДанные**

Значения основных средств

ОснСр: 100000059937 Здание котельной КС Минск  
Класс: 12000000 Здания БЕ 1112

Общее В завис. от времени Присвоения Происхождение Налог на имущество

Россия: общие данные  
Код ОКОФ: 10005 Здания деревянные, каркасные и щитовые, контейнерны...  
Группа амортизации: 1 ЗДАНИЯ

Россия: налог на имущество  
Вид имущества: 1 Объект налогообложения налогом на недвижимость

Данные регистрации  
Дата постановки на НУ:   
Номер свидетельства о постановке на НУ:   
Дата подачи на ГосРегистрацию: 27.02.2018  
Дата государственной регистрации: 28.02.2018  
Номер свидетельства ГосРегистрации: 600/1368-1990

Интервал с 01.01.1900 по 30.12.2018

Россия: общие данные  
Причина остановки:   
Документ остановки:   
☐ Заложено.  
Сумма залога: 0,00  
Залогодержатель:   
Номер документа:   
№ инвент. карточки:

Тип цены:   
Россия: налог на имущество  
Территор. код: 6 236 842 000 Коэффициент НнН: 2.0  
Код освоб. от налога: 4111

**Просмотр основного средства: ОснДанные**

Значения основных средств

ОснСр: 100000059937 Здание котельной КС Минск  
Класс: 12000000 Здания БЕ 1112

Общее В завис. от времени Присвоения Происхождение Налог на имущество

Россия: налог на имущество  
Вид имущества: 1 Объект налогообложения налогом на недвижимость

Данные регистрации  
Дата постановки на НУ:   
Номер свидетельства о постановке на НУ:   
Дата подачи на ГосРегистрацию: 27.02.2018  
Дата государственной регистрации: 28.02.2018  
Номер свидетельства ГосРегистрации: 600/1368-1990

Данные, зависящие от времени

Врем.интервалы	Действ. с	Вид имущес...	Коэф...	Код терр.	Код терр. 2	Код терр. 3	Освобожд.	Сниж
	01.01.1900	1	2.0	6	236	842	4111	
	31.12.2018	1	2.0	6	236	842		



# Налоги: как есть в SAP - налог на недвижимость

Программа      Обработать      Перейти к      Система      Справка

---

### Отчет по налогу на имущество

Общие параметры			
Финансовый год	2018		
Вид декларации нал. на имущ.	II квартал		
БЕ	1112	По	
Бизнес-сфера	1209	По	
Основное средство		По	
Субномер		По	
Класс ОsnCr	1*	По	
Область оценки	1		
Вид осн. средства		По	
Вид имущества	1		
Годовая ставка налога, %		1,00000	
<input checked="" type="radio"/> Расчет по основным средствам <input type="radio"/> Расчет по НКС <input type="radio"/> Перечень НКС			

**Отчет по налогу на имущество**

<b>Налоговая инспекция</b>	
Регион	<input type="text"/>
Район города (округ)	<input type="text"/>
Код ИМНС	<input type="text"/>
<b>Опции просмотра</b>	
Формат	<input type="text"/> / ИИИИ
<input checked="" type="checkbox"/> ALV-GRID <input type="checkbox"/> Исключить с нулевой стоимостью <input checked="" type="checkbox"/> Включить ОС изм.ОКОФ	
<b>Опции базы данных</b>	
<input checked="" type="radio"/> Без выбора базы данных <input type="radio"/> Считать сохр. результаты из БД	
Идентификатор	<input type="text"/>
<input type="radio"/> Сохранить результаты в БД	
Идентификатор	<input type="text"/>
<input type="checkbox"/> Уд. старые записи	
<b>Вычисление остаточной стоимости</b>	
<input type="radio"/> Исп. заплан. амортизаци. <input type="radio"/> Использ. проведен. амонт.	

## Отчет по налогу на имущество

Расчет налога на недвижимость за II квартал 2018 год

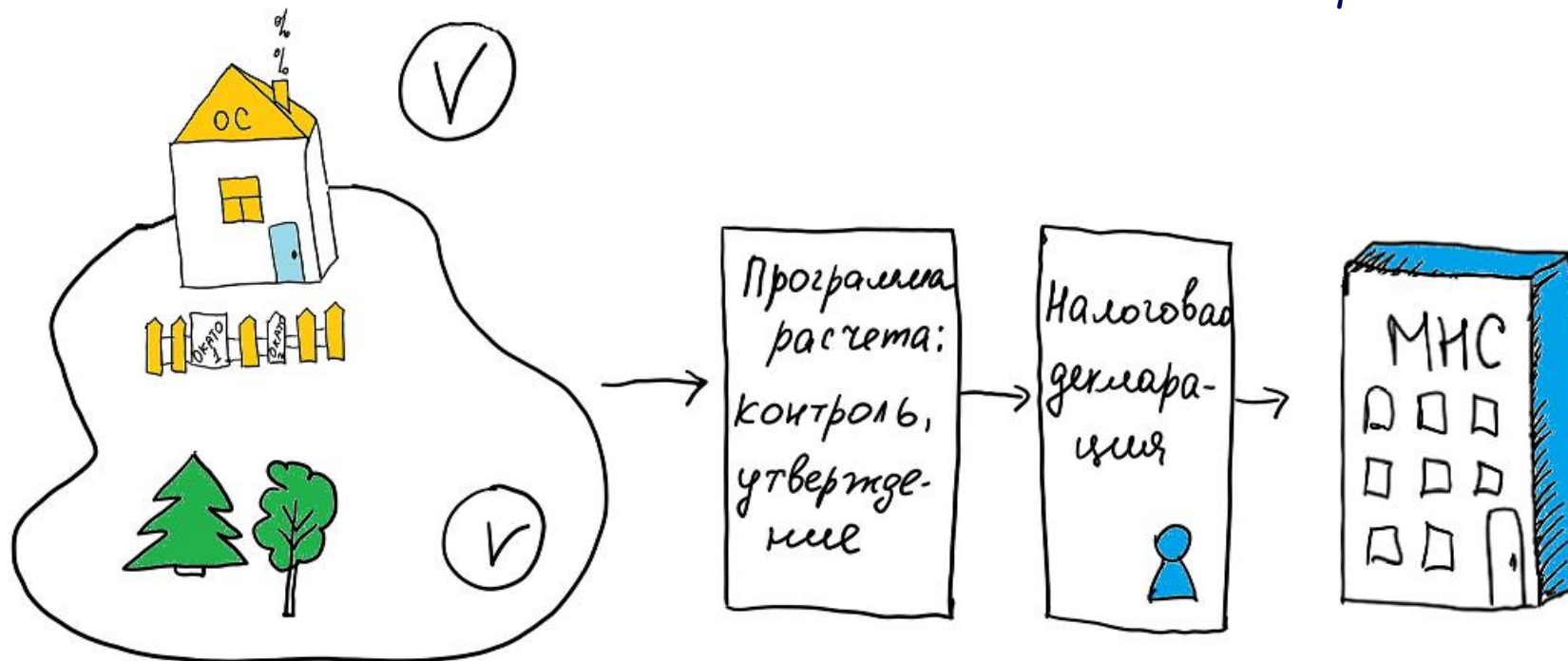
1209 Администрация

№	Д/проводки	Инвентарь№	ОснСредство	Класс ОснСр	Наименован	ОКОФ	Название	БизнСфера	Льгота	Код инст.	ИМНС наименование	Код ОКАТО	Ставка	Коэф. $\frac{1}{2}$	ОстатСтоим	Годовая сум	1 кварт.
0000	01.04.2018	100000058223	100000059938	13400000	СООРУЖЕНИЯ	20326	Труба дымовая металлическая котельной КС Минск	1209	4111	613	ИМНС Минский район	623684200000	0,75	2,0	19.256,08	0,00	0,00
0000	01.04.2018	100000058222	100000059937	12000000	ЗДАНИЯ	10005	Здание котельной КС Минск	1209	4111	613	ИМНС Минский район	623684200000	0,75	2,0	69.630,66	0,00	0,00
0000	01.04.2018	100000057139	100000059788	12000000	ЗДАНИЯ	10002	Административное здание	1209	4111	613	ИМНС Минский район	623684202100	0,75	2,0	569.354,13	0,00	0,00
0000	01.04.2018	100000051731	100000058478	13400000	СООРУЖЕНИЯ	20326	Дымовая труба	1209		613	ИМНС Минский район	623684202100	0,75	2,0	8.086,51	121,30	0,00
0000	01.04.2018	100000037670	100000058477	13400000	УСТРОЙСТВА ПЕР...	30108	Газопровод низкого давления	1209		613	ИМНС Минский район	623684202100	0,75	2,0	1.180,98	17,71	0,00
0000	01.04.2018	100000037669	100000058476	13400000	УСТРОЙСТВА ПЕР...	30108	Газопровод высокого давления	1209		613	ИМНС Минский район	623684202100	0,75	2,0	7.782,46	116,74	0,00
0000	01.04.2018	100000037667	100000058475	13400000	УСТРОЙСТВА ПЕР...	30114	Тепловые сети д.Дубовый Лес	1209		613	ИМНС Минский район	623684202100	0,75	2,0	21.691,40	325,37	0,00
0000	01.04.2018	100000024560	100000058471	13400000	УСТРОЙСТВА ПЕР...	30114	ВНУТРИПЛОЩАДЧНЫЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ КОТЕЛЬН...	1209		209	ИМНС Ивацевичский район	123484804100	0,75	2,0	36.976,02	554,64	0,00
0000	01.04.2018	100000024558	100000058419	13400000	УСТРОЙСТВА ПЕР...	30126	ВНУТРИПЛОЩАДЧНЫЕ СЕТИ КАНАЛИЗАЦИИ КОТЕЛ...	1209	4030	209	ИМНС Ивацевичский район	123484804100	0,75	2,0	2.522,17	0,00	0,00
0000	01.04.2018	100000024542	100000058418	13400000	СООРУЖЕНИЯ	20326	ДЫМОВАЯ ТРУБА КОТЕЛЬНОЙ №1	1209		209	ИМНС Ивацевичский район	123484804100	0,75	2,0	6.963,41	104,45	0,00
0000	01.04.2018	100000048081	100000058415	13400000	СООРУЖЕНИЯ	20400	Павильон активного отдыха	1209	4091	614	ИМНС Молодечненский рай...	623881303100	0,75	2,0	36.419,65	0,00	0,00
0000	01.04.2018	100000019615	100000058391	13200000	СООРУЖЕНИЯ	20001	Шлейф скважины № 161	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	979,23	14,69	0,00
0000	01.04.2018	100000019751	100000058387	13400000	СООРУЖЕНИЯ	20210	Погрузочная эстакада	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	4.512,23	67,68	0,00
0000	01.04.2018	100000051616	100000058385	13400000	УСТРОЙСТВА ПЕР...	30017	Кабельная линия ЭЛ 0,4кВ наружного освещения	1209		409	ИМНС Жлобинский район	321886402100	0,75	2,0	6.679,52	100,19	0,00
0000	01.04.2018	100000051626	100000058384	13400000	СООРУЖЕНИЯ	20608	С-на молниезащиты ГРС Жлобин-2	1209		409	ИМНС Жлобинский район	321886402100	0,75	2,0	12.233,69	183,51	0,00
0000	01.04.2018	100000020049	100000058383	13400000	УСТРОЙСТВА ПЕР...	30124	Коллекторно-дренаж.сеть контр.-разг.схв.Н36	1209	4030	718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	3.852,76	0,00	0,00
0000	01.04.2018	100000020009	100000058382	13200000	СООРУЖЕНИЯ	20002	Скважина контрольная № В-1	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	68,46	1,03	0,00
0000	01.04.2018	100000021289	100000058381	13200000	СООРУЖЕНИЯ	20002	Скважина контрольная N В 49	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	68,46	1,03	0,00
0000	01.04.2018	100000021388	100000058380	13200000	СООРУЖЕНИЯ	20002	Скважина контрольная N 853	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	68,46	1,03	0,00
0000	01.04.2018	100000021387	100000058379	13200000	СООРУЖЕНИЯ	20002	Скважина контрольная N В-52	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	68,46	1,03	0,00
0000	01.04.2018	100000021385	100000058378	13200000	СООРУЖЕНИЯ	20002	Скважина контрольная N В-50	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	68,46	1,03	0,00
0000	01.04.2018	100000021384	100000058377	13200000	СООРУЖЕНИЯ	20002	Скважина контрольная N В 48	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	68,46	1,03	0,00
0000	01.04.2018	100000021383	100000058376	13200000	СООРУЖЕНИЯ	20002	Скважина контрольная N В 47	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	68,46	1,03	0,00
0000	01.04.2018	100000021382	100000058375	13200000	СООРУЖЕНИЯ	20002	Скважина контрольная N В 46	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	68,46	1,03	0,00
0000	01.04.2018	100000021381	100000058374	13200000	СООРУЖЕНИЯ	20002	Скважина контрольная N В 45	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	68,46	1,03	0,00
0000	01.04.2018	100000021380	100000058373	13200000	СООРУЖЕНИЯ	20002	Скважина контрольная N В 44	1209		718	ИМНС Осиповичский район	724882806600	0,75	2,0	68,46	1,03	0,00

# Налоги: как есть в SAP- земельный налог и арендная плата

Налоговая база – карточки земельных участков, предоставленных в пользование и в аренду (RE-FX)

7 300 ЗУ – в пользовании, 4 500 ЗУ – в аренде



# Налоги: как есть в SAP- земельный налог и арендная плата

**Земельный участок 1112/2/10001835 Просмотреть: Общие данные**

Земельный участок 1112/2/10001835 Для обслуживания и эксплуата...

Общие данные | Объекты права | Измерения | Кадастровая стоимость | Земельный налог | Арендная плата | Присвоения

**Идентификатор**

БЕ	1112	Газпром трансгаз Беларусь
Хозяйствен. единица	2	ОАО "Газпром трансгаз Беларусь"
Земельный участок	10001835	
Бизнес-сфера	1203	Минское УМГ
Тип инв. объекта	LAND	Земельный участок
Номер СУИМ	1112/DO/200010001835	

**Земельный участок**

Назв. земел. участка	Для обслуживания и эксплуатации компрессорной станции "Минск"	Скопир
Назначение	Для обслуживания и эксплуатации компрессорной станции "Минск"	

**Принадлежность к ЕСГ**

Принадлежность ЕСГ OTHER Прочие

**Срок действия**

Действительно с	18.05.2010	По	31.12.2099
ДатаНачалаВышестОбъ	01.01.1960	По	

Хозяйствен. единица 1112/2

**Адрес**

Адрес 1112/2/10001835 / /

**Дополнительно**

Вид зем. участка Землепользование

Контроль

☒ Утверждено

☒ Согласовано Отделом налогов

☐ Требуется признания прав в судебном порядке

**Земельный участок 1112/2/10001835 Просмотреть: Объекты права**

Земельный участок 1112/2/10001835 Для обслуживания и эксплуата...

Общие данные | **Объекты права** | Измерения | Кадастровая стоимость | Земельный налог | Арендная плата | Присвоения

**Идентификатор объекта права**

Номер объекта	IG11120000000210001835	Государственная регистрация
Статус ОП	55 Расчет выполнен	Кадастр № 623684200001000285 Часть <input type="checkbox"/>
		Ответств 11204210 Шелудько Людмила

**Адрес объекта** | Документы права | Обременения права

**Адрес**

Территориальный код	6 236 842 000	Перенести в Адрес по кодам OKATO
Коэффициент района	2,0	
Налоговая Инспекция	613	Инспекция МНС РБ по Минскому району
Ручной	<input type="checkbox"/>	
Адрес ЗУ	Минская обл., Минский р-н, Михановичский с/с, район д. Бордиловка	

**Целевое назначение**

Целевое назначение	1 12 04	Земельный участок для размещения объектов трубопроводного транспорта
--------------------	---------	--

**Категория / Тип**

Категория земель	03	Земли промышленности, транспорта, связи, энергетики, обороны и иного назначения
Тип леса		Группа леса <input type="checkbox"/>
Категория леса		



# Налоги: как есть в SAP- земельный налог и арендная плата

**Земельный участок 1112/2/10001835 Просмотреть: Измерения**

Земельный участок 1112/2/10001835 Для обслуживания и эксплуата...

Общие данные | Объекты права | **Измерения** | Кадастровая стоимость | Земельный налог | Арендная плата

18.05.2010-31.12.2099 07.06.2018

Действие объекта измерения 18.05.2010-31.12.2099

ВидИзм	ВИзмер/СреднДлн	ДостВелич	Ед.	Изм. с	Изм. по	Итого	Вне	Внутри
G001	Общая площадь, кв м	122.601,0	M2	18.05.2010	31.12.2099			
G011	Общая площадь, га	12,26010	ГА	18.05.2010	31.12.2099			

Земельный участок 1112/2/10001835 Для обслуживания и эксплуата...

Общие данные | Объекты права | Измерения | **Кадастровая стоимость** | Земельный налог | Арендная плата

Кадастровая стоимость

Позиция	Влт	Тип леса	Групп	КСвНД к...	КС в НД га	Источник	ДатКадо
1	USD			2,68	26.800,00	НацРегистр	15.01.20

**ЗУЧ 1112/2/10001835 Просмотреть: Земельный налог**

Земельный участок 1112/2/10001835 Для обслуживания и эксплуата...

Общие данные | Объекты права | Измерения | Кадастровая стоимость | **Земельный налог** | Арендная плата

Земельный налог

- Показать Использование
- Показать Строительство
- Показать Основные данные записи права
- Показать Кадастровые данные

Земельный налог

Площадь | Расчет | Повышающий коэффициент | Право на льготу | Сумма льготы | **Зем налог к уплате**

Позиция	Год	ЗемНалУпл	ЗемН 22/02	ЗемН 22/05	ЗемН 22/08	ЗемН 22/11	ЗемН 22/12	Действ. по	При
1	2017	14.160,42	3.540,11	3.540,11	3.540,11	3.540,09		31.12.2017	
2	2018	14.268,30	3.567,08	3.567,08	3.567,08	3.567,06		31.12.2018	

# Налоги: как есть в SAP- земельный налог и арендная плата

Реестр присвоенный земельных участков. Дата 08.06.2018

Земельный	Объект	Назв. земел. участка	ИдентификаторОбъекта	Название объекта	Адрес Земельного Участка	БС	Назначение
10000024	ЗУЧ 1112/2/10000024	Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2	ЗДН 1112/3345/10003345	Электрохимзащита ГРС Витебск-2	ВИТЕБСКАЯ ОБЛАСТЬ, Витебский райо...	1201	Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2	ЗДН 1112/5193/10005193	Сети водопровода (стальные) к ГРС Витебск-2	ВИТЕБСКАЯ ОБЛАСТЬ, Витебский райо...	1201	Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2	ЗДН 1112/5287/10005287	Здание ГРС Витебск-2	ВИТЕБСКАЯ ОБЛАСТЬ, Витебский райо...	1201	Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2	ЗДН 1112/5288/10005288	Оборудование ГРС Витебск-2	ВИТЕБСКАЯ ОБЛАСТЬ, Витебский райо...	1201	Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2	ЗДН 1112/5341/10005341	Ограждение ГРС Витебск-2	ВИТЕБСКАЯ ОБЛАСТЬ, Витебский райо...	1201	Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2	ЗДН 1112/5342/10005342	Благоустройство ГРС Витебск-2	ВИТЕБСКАЯ ОБЛАСТЬ, Витебский райо...	1201	Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2	ЗДН 1112/5411/10005411	Система гроззащиты ГРС Витебск-2	ВИТЕБСКАЯ ОБЛАСТЬ, Витебский райо...	1201	Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-2
10000026	ЗУЧ 1112/2/10000026	Для обслуживания подъездной дороги к ГРС Витебск-2	ЗДН 1112/5289/10005289	Подъездная дорога к ГРС Витебск-2 (асфальтобетон)	ВИТЕБСКАЯ ОБЛАСТЬ, Витебский райо...	1201	Для обслуживания подъездной дороги к ГРС Витебск-2
10000027	ЗУЧ 1112/2/10000027	Для обслуживания крановой площадки № 12	ЗДН 1112/3295/10003295	Линейная часть газопровода-отвода к ГРС "Витебск -2	ВИТЕБСКАЯ ОБЛАСТЬ, Витебский райо...	1201	Для обслуживания крановой площадки № 12
10000029	ЗУЧ 1112/2/10000029	Для обслуживания крановой площадки № 6	ЗДН 1112/3398/10003398	Линейная часть г/о к г.Витебск 2-я нит.прот.59.508	ВИТЕБСКАЯ ОБЛАСТЬ, Витебский райо...	1201	Для обслуживания крановой площадки № 6
10000030	ЗУЧ 1112/2/10000030	Для обслуживания СКЗ № 1 "Заболотинка"	ЗДН 1112/3331/10003331	электрохимзащита газопровода-отвода к ГРС "Витеб ...	ВИТЕБСКАЯ ОБЛАСТЬ, Витебский райо...	1201	Для обслуживания СКЗ № 1 "Заболотинка"
10000032	ЗУЧ 1112/2/10000032	Для обслуживания крановой площадки № 1	ЗДН 1112/3463/10003463	Линейная часть газопровода-			
10000033	ЗУЧ 1112/2/10000033	Для обслуживания крановой площадки № 3	ЗДН 1112/3463/10003463	Линейная часть газопровода-			
10000034	ЗУЧ 1112/2/10000034	Для обслуживания крановой площадки № 4	ЗДН 1112/3463/10003463	Линейная часть газопровода-			
10000035	ЗУЧ 1112/2/10000035	Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-1	ЗДН 1112/3653/10003653	Электрохимзащита ГРС "Витебск-1"			
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-1	ЗДН 1112/5192/10005192	КЛ-0,4 кВ от КТП до ГРС Витебск-1			
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-1	ЗДН 1112/5420/10005420	Система гроззащиты ГРС Витебск-1			
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-1	ЗДН 1112/5456/10005456	Благоустройство ГРС Витебск-1			
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-1	ЗДН 1112/5458/10005458	Ограждение ГРС Витебск-1 (железобетонное)			
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-1	ЗДН 1112/5461/10005461	Оборудование ГРС Витебск-1			
		Для обслуживания газораспределительной станции Витебск-1	ЗДН 1112/5470/10005470	Здание ГРС Витебск-1			
10000036	ЗУЧ 1112/2/10000036	Для обслуживания крановой площадки № 2	ЗДН 1112/3420/10003420	Линейная часть газопровода-			
10000037	ЗУЧ 1112/2/10000037	Для обслуживания крановой площадки № 1	ЗДН 1112/3398/10003398	Линейная часть г/о к г.Витебск			
10000038	ЗУЧ 1112/2/10000038	Для обслуживания подъездной автомобильной дороги	ЗДН 1112/5347/10005347	Подъездная дорога к ГРС Витебск-2			
10000039	ЗУЧ 1112/2/10000039	Для обслуживания дома оператора в п. Октябрьский	ЗДН 1112/2709/10002709	Водопроводная сеть			
		Для обслуживания дома оператора в п. Октябрьский	ЗДН 1112/4873/10004873	Ограждение			
		Для обслуживания дома оператора в п. Октябрьский	ЗДН 1112/4874/10004874	Сарай			
		Для обслуживания дома оператора в п. Октябрьский	ЗДН 1112/4875/10004875	Квартира			
10000040	ЗУЧ 1112/2/10000040	Для обслуживания КТП № 1	ЗДН 1112/3898/10003898	КТП 25/10/0,4 кВ ГРС Витебск-1			
		Для обслуживания КТП № 1	ЗДН 1112/5191/10005191	КТП-25/10/0,4 ГРС Витебск-1			
10000041	ЗУЧ 1112/2/10000041	Для обслуживания камеры приёма очистного устройства	ЗДН 1112/3409/10003409	Подъездная дорога к узлу приёма			
		Для обслуживания камеры приёма очистного устройства	ЗДН 1112/3420/10003420	Линейная часть газопровода-			
		Для обслуживания камеры приёма очистного устройства	ЗДН 1112/3811/10003811	Система гроззащиты узла приёма			

## Земельный участок 1112/2/10000035 Просмотреть: Присвоения

Земельный участок 1112/2/10000035 Для обслуживания газораспре...

Общие данные Объекты права Измерения Кадастровая стоимость Земельный налог Арендная плата Присвоения

Иерархия объектов	Название	С	По
• 1112/2/10005192	КЛ-0,4 кВ от КТП до ГРС Витебск-1		
• 1112/2/10005420	Система гроззащиты ГРС Витебск-1		
• 1112/2/10005456	Благоустройство ГРС Витебск-1		
• 1112/2/10005458	Ограждение ГРС Витебск-1 (железобетонное)		
• 1112/2/10005461	Оборудование ГРС Витебск-1		
• 1112/2/10005470	Здание ГРС Витебск-1		
• Присвоение ОС			
• Присвоение ПП			
• Присвоение технич. места			

1 Недвижимость для недвижимости: ЗДН 1112/2/10003653 (Электрохимзащита ГР...

Объект Измерения Заметка

Вид объекта

Отношение дейст. с  Действительно по  ☐ Информативный

Объект

ИдентификаторОбъекта

Название

Объект дейст. с  Действительно по



# Налоги: как есть в SAP- земельный налог и арендная плата

## Отчет "Налоговая декларация"

Создать версию Обзор версий НД в XML НД в Excel Часть 1 Часть 2 Льгота Часть 1 Льгота Часть 2 Приложение 5 Ч.1 Приложение 5 Ч.2 НД в Excel 2017

Титул Часть 1 Часть 2 Льготы. Часть 1 Льготы. Часть 2 Приложение 5. Ч. 1 Приложение 5. Ч. 2

Всего записей: 7541

№ п...	ВидПравоус	Наименование вида документа объекта права	№ ПравДок	ДатаПрДок	Участок	Кадастровый номер 3У	Наим функц использования 3...	Наименование категории земель	ПлощадьНал	Ед.	Стоим 1 кв	Стоим 1 кв	ПлощадьНал	Процент	ФиксСтавГа	КозфПерПол
1	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1401-3275	19.06.2015	10000001	221200000001002154	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,45610	ГА	2,87	13 090,07	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
2	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1401-3276	19.06.2015	10000002	221200000001002155	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	2,38610	ГА	2,87	68 481,07	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
3	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1401-3277	19.06.2015	10000003	221200000001002156	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,37380	ГА	2,87	10 728,06	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
4	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1401-3279	19.06.2015	10000004	221200000001002158	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,14450	ГА	2,87	4 147,15	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
5	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1401-3280	19.06.2015	10000005	221200000001002159	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,18410	ГА	2,87	5 283,67	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
6	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/559-770	06.10.2009	10000006	221200000001000931	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,05170	ГА	2,87	1 483,79	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
7	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/559-771	06.10.2009	10000007	221200000001000932	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,09130	ГА	2,87	2 620,31	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
8	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/559-772	06.10.2009	10000008	221200000001000933	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,05450	ГА	2,87	1 564,15	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
9	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/559-773	06.10.2009	10000009	221200000001000934	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	2,23400	ГА	2,87	64 115,80	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
10	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/559-774	06.10.2009	10000010	221200000001000935	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,22730	ГА	2,87	6 523,51	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
11	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1401-3281	19.06.2015	10000011	221200000001002160	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,51710	ГА	2,87	14 840,77	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
12	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1212-117	26.03.2010	10000012	221200000001000986	Жилая многоквартирная зона	Населенных пунктов (городов, посе...	0,01330	ГА	2,87	381,71	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
13	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1212-116	26.03.2010	10000013	221200000001000987	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,15490	ГА	2,87	4 445,63	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
14	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1212-115	26.03.2010	10000014	221200000001000988	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,08450	ГА	2,87	2 425,15	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
15	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1212-114	26.03.2010	10000015	221200000001000989	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,17250	ГА	2,87	4 950,75	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
16	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1212-113	26.03.2010	10000016	221200000001000990	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,39700	ГА	2,87	11 393,90	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
17	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1212-112	26.03.2010	10000017	221200000001000991	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	1,77200	ГА	2,87	50 856,40	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
18	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1212-111	26.03.2010	10000018	221200000001000992	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	0,04660	ГА	2,87	1 337,42	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
19	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1212-110	26.03.2010	10000019	221200000001000993	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	1,11930	ГА	2,87	32 123,91	0,00000	0,01100	0,00	1,0000
20	70	Свидетельство (удостоверение) о государств...	200/1212-109	26.03.2010	10000020	221200000001000994	Производственная зона	Промышленности, транспорта, связи...	1,82130	ГА	2,87	52 271,31	0,00000	0,01100	0,00	1,0000

Итого	ЗемНалУпл	ЗемН 22/02	ЗемН 22/05	ЗемН 22/08	ЗемН 22/11	ЗемН 22/12
Всего земельного налога, подлежащего уплате	4 144 742,39	1 035 683,32	1 036 557,37	1 036 267,22	1 036 234,48	
Итого земельного налога к уплате	4 144 742,39	1 035 683,32	1 036 557,37	1 036 267,22	1 036 234,48	

Основа –  
иерархия налоговых показателей =  
структуре доходов и расходов  
+ аналитика для налоговой декларации



Налоговый объект    Обработать    Перейти к    Утилиты    Система    Справка

Редатор списка налоговых объектов

Строка	Ветвь	
+	BUN	Данные бухгалтерского учета
+	FACT	Данные для перерасчетов
+	FACT010	Прибыль прошлых лет
+	FACT020	Убыток прошлых лет
+	FACT100	Данные БУ - расходы, требующие доп. проработки
+	INVEST	Инвестиционные вычеты
+	LGOT	Данные по льготам
+	PROFITAXDB	База операций для расчета налога на прибыль
+	EXP01	Расходы от реализации
+	EXP01-010	Себестоимость реализ. продукции, товаров, работ, услуг
+	EXP01-020	Полупная стоимость
+	EXP01-030	Управленческие расходы
+	EXP01-040	Расходы на реализацию
+	EXP01-050	НДС от выручки
+	EXP01-060	Прочие налоги и сборы из выручки от реализации
+	EXP01-070	Прочие расходы по текущей деятельности
+	EXP01-080	Расходы по фин. деятельности (проценты к уплате)
+	EXP01-090	Расходы по инвестиционной деятельности
+	EXP02	Внеопреализационные расходы
+	EXP02-010	Прочие расходы по текущей деятельности
+	EXP02-020	Расходы от оказания услуг аренды
+	EXP02-050	Расходы по финансовой деятельности
+	EXP02-060	Расходы по инвестиционной деятельности
+	EXP03	Расходы, не учитываемые при налогообложении
+	INC01	Доходы от реализации
+	INC01-010	Выручка от реализации
+	INC01-020	Прочие доходы по текущей деятельности
+	INC01-030	Доходы по инвестиционной деятельности
+	INC02	Внеопреализационные доходы
+	INC02-010	Прочие доходы по текущей деятельности
+	INC02-015	Доходы от оказания услуг аренды
+	INC02-020	Доходы по финансовой деятельности
+	INC02-030	Доходы по инвестиционной деятельности
+	INC03	Общая сумма доходов, не учитываемая при налогообл.
+	INCEXP-100	Безвозмездная передача
+	INF01-100	НДС начисленный на безвозмездную передачу (справ.)
+	UNCLASS	Не классифицированные для НУ операции
+	VR	Временные разницы



# Налоги: как есть в SAP - налог на прибыль

## Дох тек деят NT

- Отчеты
- Расх по тек деят NT
- Дох тек деят NT**
- Расх по фин NT
- Расх инвест деят NT
- Дох инвест деят NT
- Дох фин деят NT
- Неклассифицированные

ОАО «ГАЗПРОМ ТРАНСГАЗ БЕЛАРУСЬ»

**ПЕРВИЧНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ РЕГИСТР**  
Доходы по текущей деятельности

За период с 1 по 12 2019 год

Номер счета	Сумма за период
9014000000 Выручка от транспорта газа	
9015000000 Выручка от оказания услуг заказч.-застройщика	
9015000008 ВырОказУслЗакЗастрой	
9019010000 Выручка от реализации компримированного газа	
9019010008 ВырРеалКомпрГаз-НДС	
9019020000 Выручка от реализации сжиженного газа	
9019020008 Выручка от реализации сжиженного газа - НДС	
9019030000 Выручка от реализации квартир, других товаров	
9019030008 ВырРеалТоварКвар-НДС	
9019031000 Выручка от реализации товаров в розницу	
9019031008 Выручка от реализации товаров в розницу - НДС	
9019040000 Выручка от реализации прочей ГП	
9019040008 Выручка от реализации прочей ГП - НДС	
9019050000 Выручка от оказания услуг социальной сферы	
9019050008 ВырОкУслСоцСфер-НДС	
9019060000 Выручка от продажи электроэнергии и мощности	
9019060008 ВырПродЭлЭнерг-НДС	
9019070000 Выручка от оказ-я пр.услуг, вып-я пр.работ	
9019070008 ВырОкПрУслРабот-НДС	
9019071000 Выручка от оказ-я услуг общественного питания	
9019071008 ВырОкУслОбщПит-НДС	
9019080000 Выручка от реализации природного газа	
9019080008 Выручка от реализации природного газа - НДС	
9019090000 Выручка от реализации теплотенергии	
9019090008 Выручка от реализации теплотенергии - НДС	
9019100000 Выручка от оказ-я услуг аренды	
9019100008 Выручка от оказ-я услуг аренды - НДС	
9019110000 Выручка от оказания автоуслуг	
9019110008 Выручка от оказания автоуслуг - НДС	
9019180000 ВырРеалУслОхотничХоз	
9019180008 ВырРеалОхотХоз-НДС	
* Выручка от реализации	
* Прочие доходы по текущей деятельности	
** Итого	

## Расх по тек деят NT

ОАО «ГАЗПРОМ ТРАНСГАЗ БЕЛАРУСЬ»  
Бизнес-сфера  
**ПЕРВИЧНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ РЕГИСТР**  
Расходы по текущей деятельности  
За период с 1 по 12 2019 год

Номер счета	Сумма за период
* Себест. реал. продукции, товаров, работ	
* Покупная стоимость	
* Управленческие расходы	
* Расходы на реализацию	
9065000008 НДС - оказание услуг заказчика-застройщика	
9069010008 НДС - реализация компримированного газа	
9069020008 НДС - реализация сжиженного газа	
9069030008 НДС - реализацияТовар	
9069031008 НДС - реализация товаров в розницу	
9069040008 НДС - реализация прочей ГП	
9069050008 НДС - оказание услуг соц. Сферы	
9069060008 НДС - продажи электроэнергии и мощн	
9069070008 НДС - ок-е пр.усл, вып-е пр.работ	
9069071008 НДС - оказ-е услуг общественного питания	
9069075008 НДС - реализация услуг охотничьего хозяйства	
9069080008 НДС - реализация природного газа	
9069090008 НДС - реализация теплотенергии	
9069100008 НДС - оказание услуг аренды	
9069110008 НДС - оказание автоуслуг	
* НДС от выручки	
* Прочие налоги и сборы из выручки	
* Прочие расходы по текущей деятельности	
* НДС от прочих расходов	
** Итого	

# Налоги: как есть в SAP - налог на прибыль

## Отчеты

- Расходы от реализации
- Внереализационные расходы
- Неучитываемые расходы
- Доходы от реализации**
- Внереализационные доходы
- Неучитываемые доходы

ОАО «ГАЗПРОМ ТРАНСГАЗ БЕЛАРУСЬ»

### НАЛОГОВЫЙ РЕГИСТР ДОХОДЫ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ

За период с 1 по 12 2019 год

ЭНУ	Данные НУ
* Выручка от транспорта газа	
* Выручка от оказания услуг заказч.-застро	
* Выручка от реализации комприм. газа	
* Выручка от реализации сжиженного газа	
* Выручка от реализации товаров	
* Выручка от реализации товаров в розницу	
* Выручка от реализации прочей ГП	
* Выручка от оказания услуг социальной сфе	
* Выручка от продажи электроэнергии и мощи	
* Выручка от оказания прочих услуг, вып.пр	
* Выручка от оказания услуг общественного	
* Выручка от реализации природного газа	
* Выручка от реализации теплоэнергии	
* Выручка от реализации услуг охотничьего	
* Выручка от оказания автоуслуг	
** Выручка от реализации	
* Реализ. сырья и м-в и др. запас. (кр. стр. м-	
* Реализация трубы б/у	
** Прочие доходы по текущей деятельности	
** Доходы по инвестиционной деятельности	
*** Безвозмездная передача (дох. и расх. по	
**** Итого доходы от реализации	

Подпись \_\_\_\_\_ Ф.И.О /

07.06.2018 16:49:20

## О.

ОАО «ГАЗПРОМ ТРАНСГАЗ БЕЛАРУСЬ»

### НАЛОГОВЫЙ РЕГИСТР ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ

За период с 1 по 12 2019 год

ЭНУ	Данные НУ
* Выручка от оказания услуг аренды	
** Доходы от оказания услуг аренды	
** Прочие доходы по текущей деятельности	
** Доходы по финансовой деятельности	
* Проценты по дог. доверит. упр.	
* Проценты к получению по депозитным вклад	
* Проценты банка к получению	
* Проценты к получению по займам	
* Прочие проценты к получению	
** Проценты к получению	
** Кредиторская задолженность	
** Прочие доходы	
** Доходы от выбытия инвестиционных активов	
** Стоимость инвест. активов, ок. в излишке п	
** Доходы от участия в совместной деятельно	
** Стоимость инвест. активов, получ. безвоз	
** Стоимость инвест. активов, получ. безвоз	
*** Доходы по инвестиционной деятельности	
**** Итого внереализационные доходы	

Подпись \_\_\_\_\_ Ф.И.О /

07.06.2018 16:49:20



# Налоги: как есть в SAP - налог на прибыль

Отчеты

- Расходы от реализации
- Внереализационные расходы
- Неучитываемые расходы
- Доходы от реализации
- Внереализационные доходы
- Неучитываемые доходы

ОАО «ГАЗПРОМ ТРАНСГАЗ БЕЛАРУСЬ»

**НАЛОГОВЫЙ РЕГИСТР  
РАСХОДЫ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ**

За период с 1 по 12 2019 год

ЭНУ	Данные НУ
** Себест-ть реализ. продукции, товаров, ра	
** Покупная стоимость	
* Управленческие расходы	
** В том числе ресурсные платежи	
** Расходы на реализацию	
** НДС от выручки	
** Прочие налоги и сборы из выручки от реал	
*** Прочие расходы по текущей деятельности	
** Расходы по фин. деятельности (проценты к	
** Расходы по инвестиционной деятельности	
*** Безвозмездная передача (дох. и расх. по	
** Инвестиционные вычеты	
**** Итого расходы от реализации	

Подпись \_\_\_\_\_ ф.И.О /

07.06.2018 16:49:20

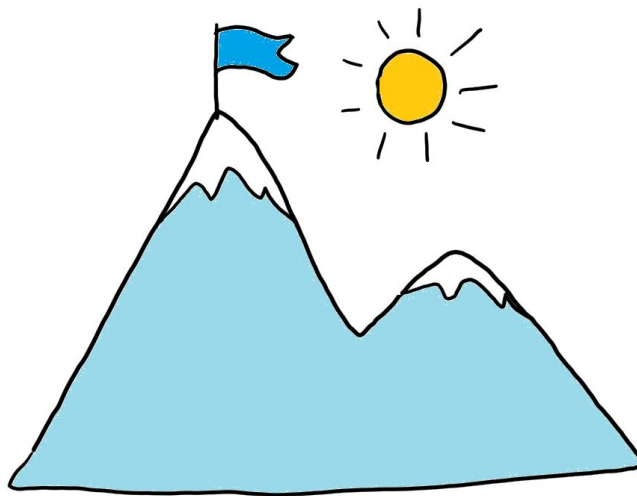
ОАО «ГАЗПРОМ ТРАНСГАЗ БЕЛАРУСЬ»

**НАЛОГОВЫЙ РЕГИСТР  
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ**

За период с 1 по 12 2019 год

ЭНУ	Данные НУ
** Расходы от оказания услуг аренды	
* Расходы, связанные с прочим выбытием зап	
* Расходы при списании неликвидных ТМЦ	
* Расходы по операциям с иностранной валютой	
* Расходы по операциям с тарой	
* Суммы недостач и потерь от порчи запасов	
* Объем разбаланса газа	
* Расходы ОПХ (кроме ЖКО и ДДУ)	
* Штрафы, пени, неуст-ки за нар. догов., пр	
* Дебиторская задолженность	
* Расходы, связанные с рассмотрением дел в	
* НДС при непост. док-в в теч.180дн. при р	
* НДС при получении штрафов, пеней, неусто	
* Округление	
* Непокрытые убытки по содержанию ДДУ	
* Непокрытые убытки по содержанию ЖКО	
* Прочие налоги и сборы	
* Потери и расходы в связи с чрезвычайными	
* Возмещение убытков	
* Взносы в фСЗН по выпл. из приб.(кроме ДД	
* Взносы в БГС по выпл. из приб.(кроме ДДУ	
* Суммы налогов, уплач.в бюджет иностр. го	
* Расходы на проведение мероприятий по ГО	
* Списание деб.зadolж за счет резерва по с	
* Расходы по содержанию частного жилищного	
* Др. расх. при осущ. деят-ти, не связ. с	
* Возмещаемые расходы	
** Прочие расходы по текущей деятельности	
** Расходы по финансовой деятельности	
** Расходы по инвестиционной деятельности	
*** Безвозмездная передача (внереализационны	
**** Итого внереализационные расходы	

- Ї Источник информации – документы бухгалтерского учета.
- Ї Возможность неоднократного пересчета налогооблагаемой базы.
- Ї Автоматический и ручной ввод данных, отсутствующих в бухгалтерском учете.
- Ї Изменение иерархии объектов налогообложения и расширение списка регистров.



- Ї Единая база документов для формирования документов налогового учета.
- Ї Переклассификация затрат для целей налогового учета.
- Ї Автоматическое ведение учета постоянных и временных разниц.
- Ї Значительное сокращение сроков и снижение трудоемкости подготовки данных налогового учета и отчетности.
- Ї Прозрачность и управляемость процесса расчета налогов и налогового учета.
- Ї Гибкость системы к изменениям налогового законодательства.



# СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ

**Елена Герасимчик**  
начальник отдела налогов ОАО «Газпром трансгаз Беларусь»