

1. Налоговая декларация (расчет) по оффшорному сбору

1.1. Описание элементов электронной налоговой декларации

| Название элементов декларации | Сокращенное название элемента XML-документа декларации | Тип | Примечание |
|---|--|-----|---|
| Корневой элемент | OffshorSbor | | |
| Атрибуты: | | | |
| Код ИМНС | kodIMNS | | |
| УНП | UNP | | |
| месяц за кот. подаётся декларация | month | | |
| год за кот. подаётся декларация | year | | |
| признак уточнённой налог. декларации | utochRaschet | | |
| признак в соответствии с пунктом 5 статьи 70 Налогового кодекса Республики Беларусь | p5Art70Sign | | |
| признак в соответствии с пунктом 5 статьи 70 Налогового кодекса Республики Беларусь Номер 1 | p5art70SignNum1 | | |
| признак в соответствии с пунктом 5 статьи 70 Налогового кодекса Республики Беларусь Дата 1 | p5art70SignDate1 | | Возможные значения: ежемесячный, квартальный, годовой, уточненный годовой |
| признак в соответствии с пунктом 5 статьи 70 Налогового кодекса Республики Беларусь Номер 2 | p5art70SignNum2 | | |
| признак в соответствии с пунктом 5 статьи 70 Налогового кодекса Республики Беларусь Дата 2 | p5art70SignDate2 | | |
| признак в связи с обнаружением неполноты сведений или ошибок | errorSign | | |
| тип декларации (ежемесячный, квартальный, годовой, уточненный годовой) | term_type | | |
| признак ликвидации (SELF_START (часть 1 пункта 2' статьи 63), SELF_END (часть 2 пункта 2' статьи 63), BRANCH (часть 4 пункта 2' статьи 63)) | liquidationType | | |
| месяц предоставления в регистрирующий орган заявления о ликвидации | liquidationMonth | | |
| дата представления в регистрирующий орган заявления о ликвидации (прекращении деятельности), дата ликвидации обособленного подразделения | submLiquidationDate | | |
| код валюты (BYR=974, BYN=933) | currencyCode | | |
| формат отображения денежных значений (RUBLE=рубль, THOUSAND=тысяча, MILLION=миллион) | currencyValuesDisplayFormat | | |
| //Поля: | | | |

| | | | |
|--|-----------------------------|--|--|
| Инспекция МНС | OffshorSbor_v1_f001 | | |
| подразделение инспекции МНС | OffshorSbor_v1_f001a | | |
| | OffshorSbor_v1_f002 | | |
| наименование организации | OffshorSbor_v1_f002_s1 | | |
| адрес | OffshorSbor_v1_f002_s2 | | |
| ответственное лицо | OffshorSbor_v1_f002_s3 | | |
| телефон | OffshorSbor_v1_f002_s4 | | |
| тип декларации | OffshorSbor_v1_f003 | | |
| | OffshorSbor_v1_t004 | | |
| | OffshorSbor_v1_t004_ri | | |
| Наименование субъекта предпринимательской деятельности | OffshorSbor_v1_t004_ric2 | | |
| //Место нахождения субъекта предпринимательской деятельности | | | |
| государство | OffshorSbor_v1_t004_ric3 | | |
| адрес | OffshorSbor_v1_t004_ric4 | | |
| Признак объекта взимания | OffshorSbor_v1_t004_ric5 | | |
| //Договор (контракт), спецификация, акт, иной документ | | | |
| дата | OffshorSbor_v1_t004_ric6a | | |
| номер | OffshorSbor_v1_t004_ric6b | | |
| цена | OffshorSbor_v1_t004_ric7 | | |
| валюта | OffshorSbor_v1_t004_ric8 | | |
| Дата, на которую применяется курс Нацбанка РБ | OffshorSbor_v1_t004_ric9 | | |
| //Подлежит обложению | | | |
| валюта | OffshorSbor_v1_t004_ric10 | | |
| сумма в валюте | OffshorSbor_v1_t004_ric11 | | |
| сумма в валюте необлагаемая | OffshorSbor_v1_t004_ric12 | | |
| сумма | OffshorSbor_v1_t004_ric13 | | |
| Ставка | OffshorSbor_v1_t004_ric14 | | |
| Сумма сбора | OffshorSbor_v1_t004_ric15 | | |
| по сроку уплаты | OffshorSbor_v1_t004_ric16 | | |
| Сумма сбора к доплате (уменьшению) по акту проверки | OffshorSbor_v1_t004_ric17 | | |
| Сумма сбора к доплате (уменьшению) в соответствии с пунктом 5 статьи 70 Налогового кодекса Республики Беларусь | OffshorSbor_v1_t004_ric18 | | |
| //ВСЕГО | | | |
| Сумма (Подлежит обложению) | OffshorSbor_v1_t004_rn-1c13 | | |
| Сумма сбора | OffshorSbor_v1_t004_rn-1c15 | | |
| Сумма сбора к доплате (уменьшению) по акту проверки | OffshorSbor_v1_t004_rn-1c17 | | |
| Сумма сбора к доплате (уменьшению) в соответствии с п.5 ст.70 НК РБ | OffshorSbor_v1_t004_rn-1c18 | | |
| //В том числе к доначислению | | | |
| Сумма (Подлежит обложению) | OffshorSbor_v1_t004_rnc13 | | |
| Сумма сбора | OffshorSbor_v1_t004_rnc15 | | |
| По сроку уплаты | OffshorSbor_v1_f005 | | |
| Руководитель организации или уполномоченное лицо | OffshorSbor_v1_f006 | | |
| //СПРАВКА о размере и составе использованных льгот по оффшорному сбору | OffshorSbor_v1_spravka | | |
| месяц | OffshorSbor_v1_spravka_f001 | | |
| год | OffshorSbor_v1_spravka_f002 | | |

| | | | |
|---|----------------------------------|--|--|
| Таблица 1 | OffshorSbor_v1_spravka_t003 | | |
| //где i = i-ая строка в таблице, i=1,2,...,n | OffshorSbor_v1_spravka_t003_ri | | |
| Содержание льготы | OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric2 | | |
| Код льготы | OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric3 | | |
| Размер льготлируемой налоговой базы | OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric4 | | |
| Сумма сбора, непоступившая в бюджет в связи с использованием льготы | OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric5 | | |
| Размер льготлируемой налоговой базы- ВСЕГО | OffshorSbor_v1_spravka_t003_rnc4 | | |
| Сумма сбора, непоступившая в бюджет в связи с использованием льготы - ВСЕГО | OffshorSbor_v1_spravka_t003_rnc5 | | |
| Руководитель организации или уполномоченное лицо | OffshorSbor_v1_spravka_f004 | | |

1.2. Схема XML-документа

```

<?xml version="1.0"?>
<xsd:schema targetNamespace="http://mns/edeclaration/xml/offshorsbor/ver1"
xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
  <xsd:element name="OffshorSbor">
    <xsd:complexType>
      <xsd:sequence>
        <xsd:element name="OffshorSbor_v1_f001" type="xsd:string"/>
        <xsd:element name="OffshorSbor_v1_f001a" type="xsd:string"/>
        <xsd:element name="OffshorSbor_v1_f002">
          <xsd:complexType>
            <xsd:sequence>
              <xsd:element name="OffshorSbor_v1_f002_s1" type="xsd:string"/>
              <xsd:element name="OffshorSbor_v1_f002_s2" type="xsd:string"/>
              <xsd:element name="OffshorSbor_v1_f002_s3" type="xsd:string"/>
              <xsd:element name="OffshorSbor_v1_f002_s4" type="xsd:string"
minOccurs="0"/>
            </xsd:sequence>
          </xsd:complexType>
        </xsd:element>
        <xsd:element name="OffshorSbor_v1_f003" type="xsd:int"/>
        <xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004">
          <xsd:complexType>
            <xsd:sequence>
              <xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ri" minOccurs="1"
maxOccurs="unbounded">
                <xsd:complexType>
                  <xsd:sequence>
                    <xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric2" type="xsd:string"/>
                    <xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric3" type="xsd:string"/>
                    <xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric4" type="xsd:string"/>
                    <xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric5">
                      <xsd:simpleType>
                        <xsd:restriction base="xsd:int">
                          <xsd:totalDigits value="1"/>
                          <xsd:enumeration value="1"/>
                          <xsd:enumeration value="2"/>
                          <xsd:enumeration value="3"/>
                        </xsd:restriction>
                      </xsd:simpleType>
                    </xsd:element>
                    <xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric6a" type="xsd:date"/>
                  </xsd:sequence>
                </xsd:complexType>
              </xsd:element>
            </xsd:sequence>
          </xsd:complexType>
        </xsd:element>
      </xsd:sequence>
    </xsd:complexType>
  </xsd:element>

```

```

<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric6b" type="xsd:string"/>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric7">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:decimal">
      <xsd:fractionDigits value="2"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric8" type="xsd:string"/>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric9" type="xsd:date"/>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric10" type="xsd:string"/>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric11">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:decimal">
      <xsd:fractionDigits value="2"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric12">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:decimal">
      <xsd:fractionDigits value="2"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric13">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:decimal">
      <xsd:fractionDigits value="2"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric14">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:decimal">
      <xsd:fractionDigits value="2"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric15">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:decimal">
      <xsd:fractionDigits value="2"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric16" type="xsd:date"
minOccurs="0"/>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric17" minOccurs="0">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:decimal">
      <xsd:fractionDigits value="2"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_ric18" minOccurs="0">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:decimal">
      <xsd:fractionDigits value="2"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>

```

```

        </xsd:sequence>
    </xsd:complexType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_rn-1c13">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:decimal">
            <xsd:fractionDigits value="2"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_rn-1c15">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:decimal">
            <xsd:fractionDigits value="2"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_rn-1c17">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:decimal">
            <xsd:fractionDigits value="2"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_rn-1c18">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:decimal">
            <xsd:fractionDigits value="2"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_rnc13" minOccurs="0">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:decimal">
            <xsd:fractionDigits value="2"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_t004_rnc15" minOccurs="0">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:decimal">
            <xsd:fractionDigits value="2"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_f005" type="xsd:date" minOccurs="0"/>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_f006" type="xsd:string"/>
<xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka" minOccurs="0">
    <xsd:complexType>
        <xsd:sequence>
            <xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka_f001" type="xsd:int"
minOccurs="0"/>
            <xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka_f002" type="xsd:int"
minOccurs="0"/>
            <xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka_t003">
                <xsd:complexType>
                    <xsd:sequence>
                        <xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka_t003_ri" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded">

```

```

        <xsd:complexType>
          <xsd:sequence>
            <xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric2"
type="xsd:string"/>
            <xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric3"
type="xsd:string"/>
            <xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric4">
              <xsd:simpleType>
                <xsd:restriction base="xsd:decimal">
                  <xsd:fractionDigits value="2"/>
                </xsd:restriction>
              </xsd:simpleType>
            </xsd:element>
            <xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric5">
              <xsd:simpleType>
                <xsd:restriction base="xsd:decimal">
                  <xsd:fractionDigits value="2"/>
                </xsd:restriction>
              </xsd:simpleType>
            </xsd:element>
          </xsd:sequence>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka_t003_rnc4" >
        <xsd:simpleType>
          <xsd:restriction base="xsd:decimal">
            <xsd:fractionDigits value="2"/>
          </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka_t003_rnc5" >
        <xsd:simpleType>
          <xsd:restriction base="xsd:decimal">
            <xsd:fractionDigits value="2"/>
          </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
  </xsd:element>
  <xsd:element name="OffshorSbor_v1_spravka_f004" type="xsd:string"/>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
<xsd:attribute name="version" type="xsd:int" fixed="1"/>
<xsd:attribute name="type" type="xsd:string" fixed="OFFSHORSBOR"/>
<xsd:attribute name="kodIMNS" type="xsd:string"/>
<xsd:attribute name="UNP" type="xsd:string"/>
<xsd:attribute name="month" type="xsd:int"/>
<xsd:attribute name="year" type="xsd:int"/>
<xsd:attribute name="utochRaschet" type="xsd:boolean" />
<xsd:attribute name="p5Art70Sign" type="xsd:boolean" />
<xsd:attribute name="p5art70SignNum1" type="xsd:string" />
<xsd:attribute name="p5art70SignDate1" type="xsd:date" />
<xsd:attribute name="p5art70SignNum2" type="xsd:string" />
<xsd:attribute name="p5art70SignDate2" type="xsd:date" />
<xsd:attribute name="errorSign" type="xsd:boolean" />
<xsd:attribute name="term_type" type="xsd:int"/>
<xsd:attribute name="LiquidationType">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">

```

```

        <xsd:enumeration value="SELF_START"></xsd:enumeration>
        <xsd:enumeration value="SELF_END"></xsd:enumeration>
        <xsd:enumeration value="BRANCH"></xsd:enumeration>
    </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:attribute>
<xsd:attribute name="LiquidationMonth" type="xsd:int"></xsd:attribute>
<xsd:attribute name="submLiquidationDate" type="xsd:date"></xsd:attribute>
<xsd:attribute name="currencyCode" type="xsd:string"/>
<xsd:attribute name="currencyValuesDisplayFormat" type="xsd:string"/>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:schema>
<!--
Налоговая декларация (расчет) по оффшорному сбору
OffshorSbor_v1_f001=Инспекция МНС
OffshorSbor_v1_f001a=подразделение инспекции МНС
OffshorSbor_v1_f002
    OffshorSbor_v1_f002_s1=наименование организации
    OffshorSbor_v1_f002_s2=адрес
    OffshorSbor_v1_f002_s3=ответственное лицо
    OffshorSbor_v1_f002_s4=телефон
OffshorSbor_v1_f003=тип декларации
OffshorSbor_v1_t004
    OffshorSbor_v1_t004_ri
        OffshorSbor_v1_t004_ri2=Наименование субъекта предпринимательской деятельности
        //Место нахождения субъекта предпринимательской деятельности
        OffshorSbor_v1_t004_ri3=государство
        OffshorSbor_v1_t004_ri4=адрес
        OffshorSbor_v1_t004_ri5=Признак объекта взимания
        //Договор (контракт), спецификация, акт, иной документ
        OffshorSbor_v1_t004_ri6a=дата
        OffshorSbor_v1_t004_ri6b=номер
        OffshorSbor_v1_t004_ri7=цена
        OffshorSbor_v1_t004_ri8=валюта
        OffshorSbor_v1_t004_ri9=Дата, на которую применяется курс Нацбанка РБ
        //Подлежит обложению
        OffshorSbor_v1_t004_ri10=валюта
        OffshorSbor_v1_t004_ri11=сумма в валюте
        OffshorSbor_v1_t004_ri12=сумма в валюте необлагаемая
        OffshorSbor_v1_t004_ri13=сумма
        OffshorSbor_v1_t004_ri14=Ставка
        OffshorSbor_v1_t004_ri15=Сумма сбора
        OffshorSbor_v1_t004_ri16=по сроку уплаты
        OffshorSbor_v1_t004_ri17=Сумма сбора к доплате (уменьшению) по акту проверки
        OffshorSbor_v1_t004_ri18=Сумма сбора к доплате (уменьшению) в соответст-вии с
пунктом 5 статьи 70 Налогового кодекса Республики Беларусь
        //ВСЕГО
        OffshorSbor_v1_t004_rn-1c13=Сумма (Подлежит обложению)
        OffshorSbor_v1_t004_rn-1c15=Сумма сбора
        OffshorSbor_v1_t004_rn-1c17=Сумма сбора к доплате (уменьшению) по акту проверки
        OffshorSbor_v1_t004_rn-1c18=Сумма сбора к доплате (уменьшению) в соответствии с п.5
ст.70 НК РБ
        //В том числе к доначислению
        OffshorSbor_v1_t004_rnc13=Сумма (Подлежит обложению)
        OffshorSbor_v1_t004_rnc15=Сумма сбора
OffshorSbor_v1_f005=По сроку уплаты
OffshorSbor_v1_f006=Руководитель организации или уполномоченное лицо

//СПРАВКА о размере и составе использованных льгот по оффшорному сбору
OffshorSbor_v1_spravka
    OffshorSbor_v1_spravka_f001=месяц

```

```
OffshorSbor_v1_spravka_f002=год
OffshorSbor_v1_spravka_t003
  OffshorSbor_v1_spravka_t003_ri
    OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric2=Содержание льготы
    OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric3=Код льготы
    OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric4=Размер льготированной налоговой базы
    OffshorSbor_v1_spravka_t003_ric5=Сумма сбора, непоступившая в бюджет в связи с
использованием льготы
    OffshorSbor_v1_spravka_t003_rnc4=Размер льготированной налоговой базы- ВСЕГО
    OffshorSbor_v1_spravka_t003_rnc5=Сумма сбора, непоступившая в бюджет в связи с
использованием льготы - ВСЕГО
  OffshorSbor_v1_spravka_f004=Руководитель организации или уполномоченное  лицо
```

```
//атрибуты
```

```
name="kodIMNS" = Код ИМНС
name="UNP"=УНП
name="month" = месяц за кот. подаётся декларация
name="year"= год за кот. подаётся декларация
name="utochRaschet"=признак уточнённой налог. декларации
name="p5Art70Sign"=признак в соответствии с пунктом 5 статьи 70 Налогового кодекса
Республики Беларусь
name="p5Art70SignNum1" = признак в соответствии с пунктом 5 статьи 70 Налогового
кодекса Республики Беларусь Номер 1
name="p5Art70SignDate1" = признак в соответствии с пунктом 5 статьи 70 Налогового
кодекса Республики Беларусь Дата 1
name="p5Art70SignNum2" = признак в соответствии с пунктом 5 статьи 70 Налогового
кодекса Республики Беларусь Номер 2
name="p5Art70SignDate2" = признак в соответствии с пунктом 5 статьи 70 Налогового
кодекса Республики Беларусь Дата 2
name="errorSign"= признак в связи с обнаружением неполноты сведений или ошибок
name="term_type" = тип декларации (ежемесячный, квартальный, годовой, уточненный
годовой)
name="liquidationType"=признак ликвидации (SELF_START (часть 1 пункта 2' статьи 63),
SELF_END (часть 2 пункта 2' статьи 63), BRANCH (часть 4 пункта 2' статьи 63))
name="liquidationMonth"=месяц предоставления в регистрирующий орган заявления о
ликвидации
name="submLiquidationDate"=дата представления в регистрирующий орган заявления о
ликвидации (прекращении деятельности), дата ликвидации обособленного подразделения
name="currencyCode" = код валюты (BYR=974, BYN=933)
name="currencyValuesDisplayFormat" = формат отображения денежных значений
(RUBLE=рубль, THOUSAND=тысяча, MILLION=миллион)
-->
```