



СВЕРКА САЛЬДО ЕНС В ЛК ЮЛ



**ЧЕМ ПОЛЬЗОВАТЬСЯ
ПРИ СВЕРКЕ САЛЬДО
ЕНС В ЛК ЮЛ**



СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

ЧЕМ ПОЛЬЗОВАТЬСЯ ПРИ СВЕРКЕ САЛЬДО

Имя	Дата изменения	Тип
Выгрузка ОКНО 2023	15.02.2024 17:39	Папка с файлами
СВ 2022 ООО	16.02.2024 14:01	Папка с файлами
Сверка ОСНО	24.02.2024 12:57	Папка с файлами
1 Акт сверки 2022 ООО	22.02.2024 19:11	Формат RTF
2 Акт сверки 2023 ООО	17.02.2024 21:48	Формат RTF
3 Спр исполнение обязанностей ООО	18.11.2023 17:01	Формат RTF
<u>4 Спр принадлежность сумм ООО</u>	22.02.2024 20:40	Формат RTF
<u>5 Спр сальдо ЕНС ООО</u>	10.11.2023 20:27	Формат RTF
ИС КНД 1120492 ООО	07.11.2022 20:54	Microsoft Edge ...
НДС_2023 ООО	22.02.2024 12:34	Лист Microsoft ...
НДФЛ_2023 ООО	08.02.2024 20:07	Лист Microsoft ...
Прибыль_2023 ООО	21.02.2024 19:02	Лист Microsoft ...
Расчет КНД 1120492 ООО	03.02.2024 21:34	Лист Microsoft ...
<u>Сальдо ЕНС_2023 ООО</u>	23.02.2024 21:11	Лист Microsoft ...
СВ_2023 ООО	15.02.2024 18:41	Лист Microsoft ...
ТрН_2023 ООО	21.02.2024 18:07	Лист Microsoft ...
УСН_2023 ООО	21.02.2024 19:13	Лист Microsoft ...

 [Обзор ЛК ЮЛ / ИП ЕНС: 7 ключевых точек](#)

**папка на
рабочем столе**

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

ЧЕМ ПОЛЬЗОВАТЬСЯ ПРИ СВЕРКЕ САЛЬДО

 [Как запросить справку о сальдо ЕНС в 1С](#)

Приложение № 1
к приказу ФНС России
от 30.11.2022 № ЕД-7-8/1128@
Форма по КНД 1160082

СПРАВКА № 2023-179771
О НАЛИЧИИ НА ДАТУ ФОРМИРОВАНИЯ СПРАВКИ ПОЛОЖИТЕЛЬНОГО, ОТРИЦАТЕЛЬНОГО ИЛИ НУЛЕВОГО
САЛЬДО
ЕДИНОГО НАЛОГОВОГО СЧЕТА НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА
по состоянию на «22» Октября 2023 г.
(дата формирования справки)

ИНН ХХХ
КПП 771001001
Наименование организации (Ф.И.О.¹ индивидуального предпринимателя) ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ХХХ

Единый налоговый счет составляет ("+" положительное сальдо, "-" отрицательное сальдо²) **1064.72** рублей

Настоящая справка не является документом, подтверждающим исполнение организацией (индивидуальным предпринимателем) обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов.

1 Отчество указывается при наличии.

2 При наличии по состоянию на дату формирования справки отрицательного сальдо единого налогового счета налогоплательщика сведения об обязанности указанного налогоплательщика по уплате налога (авансового платежа, сбора), детализированные по каждому налогу (авансовому платежу, сбору), пеней, штрафа, процентов, а также расчет пеней, размер и основание уплаты штрафа, расчет процентов, формирующие отрицательное сальдо единого налогового счета указываются в приложении к настоящей справке

Инспекция Федеральной налоговой службы № 10 по г. Москве, 7710

(наименование и код налогового органа)

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

ЧЕМ ПОЛЬЗОВАТЬСЯ ПРИ СВЕРКЕ САЛЬДО

Приложение №1
к приказу ФНС России
от 30.11.2022
№ ЕД-7-8/1129@

Форма по КНД 1120502

**Справка
о принадлежности сумм денежных средств, перечисленных в качестве единого налогового платежа
налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента
№ 2023-179775 от 22.10.2023 года.**

Денежные средства налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов, налогового агента

ООО ХХХ

(наименование организации - налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента, Ф.И.О. ¹ индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН, КПП)

перечисленные в качестве единого налогового платежа за период с **01.01.2023 по 22.10.2023**, учтены в счет погашения налоговых обязанностей с соблюдением последовательности, установленной пунктами 8 - 10 статьи 45 Налогового кодекса Российской Федерации.

Остаток на 01.01.2023	0
Поступления	1221217,47
Списания	1220152,75
Остаток на 22.10.2023	 1064,72

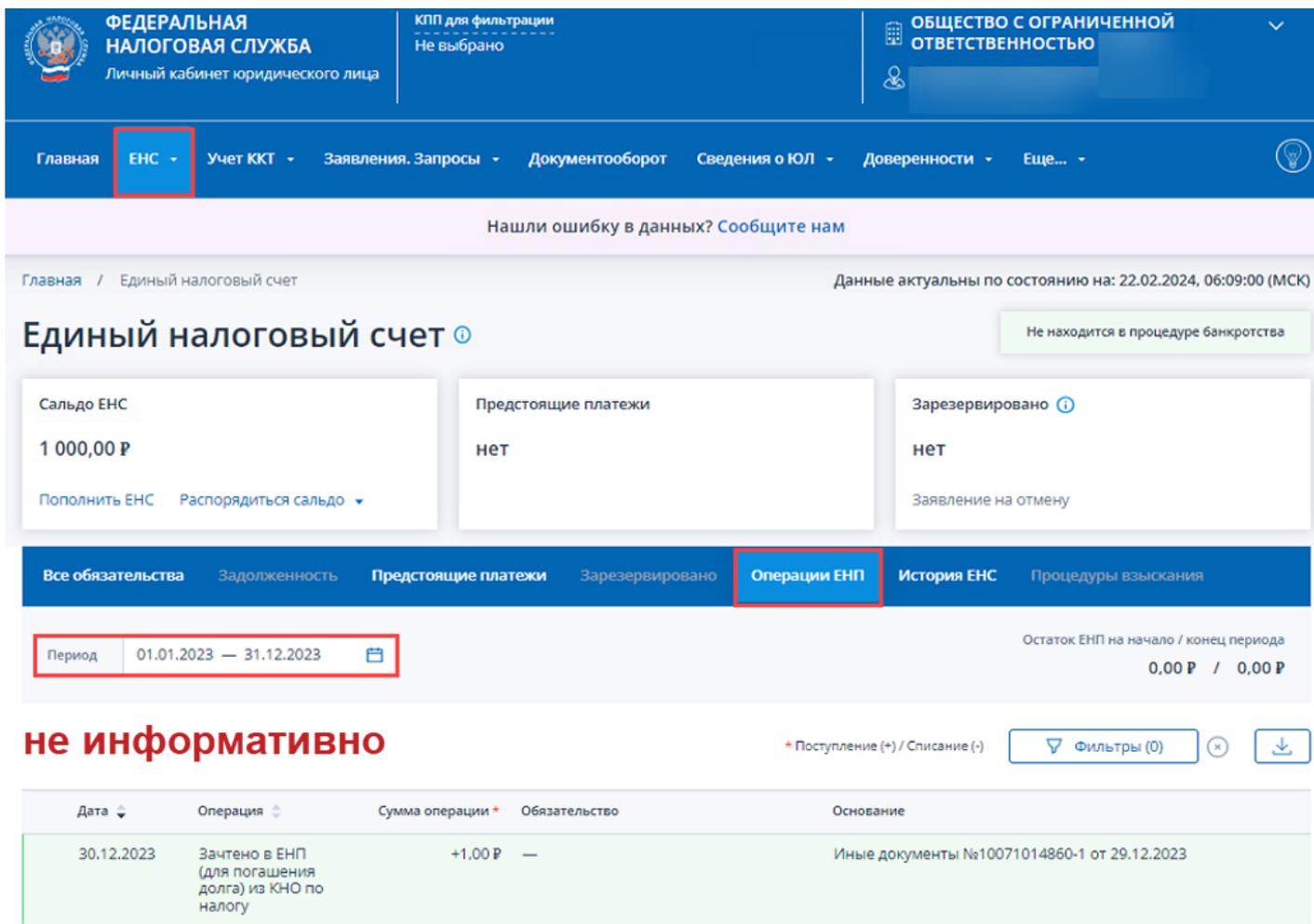
 [Как запросить справку о принадлежности сумм ЕНП в 1С](#)

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

ЧЕМ ПОЛЬЗОВАТЬСЯ ПРИ СВЕРКЕ САЛЬДО

ЛК ЮЛ – ЕНС – Операции ЕНП

в выгрузке
содержится
техническая
информация –
получить сальдо ЕНС
по ней нельзя



ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Личный кабинет юридического лица

КПП для фильтрации
Не выбрано

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Главная ЕНС Учет ККТ Заявления, Запросы Документооборот Сведения о ЮЛ Доверенности Еще...

Нашли ошибку в данных? Сообщите нам

Главная / Единый налоговый счет Данные актуальны по состоянию на: 22.02.2024, 06:09:00 (МСК)

Единый налоговый счет

Не находится в процедуре банкротства

Сальдо ЕНС 1 000,00 Р Пополнить ЕНС Распорядиться сальдо	Предстоящие платежи нет	Зарезервировано нет Заявление на отмену
----------------------------------------------------------------	----------------------------	-----------------------------------------------

Все обязательства Задолженность Предстоящие платежи Зарезервировано **Операции ЕНП** История ЕНС Процедуры взыскания

Период 01.01.2023 — 31.12.2023 Остаток ЕНП на начало / конец периода 0,00 Р / 0,00 Р

не информативно * Поступление (+) / Списание (-) Фильтры (0)

Дата	Операция	Сумма операции *	Обязательство	Основание
30.12.2023	Зачтено в ЕНП (для погашения долга) из КНО по налогу	+1,00 Р	—	Иные документы №10071014860-1 от 29.12.2023

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

ЧЕМ ПОЛЬЗОВАТЬСЯ ПРИ СВЕРКЕ САЛЬДО

ЛК ЮЛ – ЕНС – Операции ЕНП

выгрузка НЕ
информативна –
сальдо ЕНС в ней нет

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Дата операц	Наименование операции	Сумма по операц	Наименование обязательства	КБК	Сис	Срок уплат		
125	07.12.2023	Переплата признана Единым налоговым платежом	-20,83						
126	07.12.2023	Переплата признана Единым налоговым платежом	12,85						
127	07.12.2023	Переплата признана Единым налоговым платежом	7,98						
128	26.12.2023	Списано в счет уплаты по обязательству	-54 559,69	Прочие налоги и сборы	1821020100		26.12.2023		
129	26.12.2023	Списано в счет уплаты по обязательству	-26 182,28	Налог на доходы физических лиц	1821010201		26.12.2023		
130	26.12.2023	Уплата	81 808,69						
131	26.12.2023	Списано в счет уплаты по обязательству	-1 066,72	Налог на доходы физических лиц	1821010201		26.12.2023		
132	29.12.2023	Списано в счет уплаты по обязательству	-2,00	Налог на доходы физических лиц	1821010201		30.10.2023		
133	29.12.2023	Списано в счет уплаты по обязательству	-1 064,72	Прочие налоги и сборы	1821020100		29.12.2023		
134	30.12.2023	Списано в счет уплаты по обязательству	-1,00	Налог на доходы физических лиц	1821010201		28.12.2023		
135	30.12.2023	Зачтено в ЕНП (для погашения долга) из КНО по налогу	1,00						
136			-25 948,00						
137									
149									
150									

Операции по ЕНС Исходник **Операции по ЕНС Обработка** +

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

ВКЛАДКА ЕНС – ОПЕРАЦИИ ЕНП

Операции ЕНП отображаются за период с 01.01.2023 по текущую дату, также отображается остаток ЕНП на начало и на конец периода

Предназначена для проверки поступления в налоговую всех платежей, перечисленных ЕНП и их распределения по налоговым обязательствам

Для поиска информации доступен фильтр, по клавише можно выгрузить таблицу в excel

 [Как поменять формат в выгрузке операций по ЕНС из ЛК на сайте ФНС](#)

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

ЧЕМ ПОЛЬЗОВАТЬСЯ ПРИ СВЕРКЕ САЛЬДО

ЛК ЮЛ – ЕНС – История ЕНС

Все обязательства Задолженность **Предстоящие платежи** Зарезервировано Операции ЕНП **История ЕНС** Процедуры взыскания

Период: 01.01.2023 — 31.12.2023

информативно **не совпадает с Итого по ЕНС**

По состоянию на дату ↓	Итого по ЕНС	Налог	Пени	Штраф	Проценты	Госпошлина	
30.12.2023	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	—	0,00 Р	>
29.12.2023	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	—	0,00 Р	>
28.12.2023	1 066,72 Р	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	—	0,00 Р	>
26.12.2023	1 066,72 Р	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	—	0,00 Р	>
07.12.2023	1 066,72 Р	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	—	0,00 Р	>
28.11.2023	1 066,72 Р	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	—	0,00 Р	>
27.11.2023	284 788,78 Р	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	—	0,00 Р	>
30.10.2023	160 420,22 Р	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	—	0,00 Р	>
25.10.2023	206 148,22 Р	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	—	0,00 Р	>
22.10.2023	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	0,00 Р	—	0,00 Р	>

в выгрузке
содержится
техническая
информация –
**получить сальдо ЕНС
по ней нельзя**

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

ЧЕМ ПОЛЬЗОВАТЬСЯ ПРИ СВЕРКЕ САЛЬДО

ЛК ЮЛ – ЕНС – История ЕНС

выгрузка НЕ
 информативна –
 сальдо ЕНС в ней нет

	A	B	C	D	E	F	I
1	Дата записи	Наименование операции	Тип операции	Срок уплаты / Дата операции	Сумма по операции	Наименование обязательства	Признак сторно
173	27.11.2023	Уплата	Уплачено	27.11.2023	124 368,56	Единый налоговый платеж	182010
174	28.11.2023	Начислен авансовый платеж	Начислено	28.11.2023	-55 925,00	Налог на доходы физических	182101
175	28.11.2023	Начислен авансовый платеж	Начислено	28.11.2023	-68 443,56	Прочие налоги и сборы	182102
176	07.12.2023	Переплата признана Единым налоговым	Сторно	03.04.2023	-20,83	Единый налоговый платеж	182010
177	26.12.2023	Зачет переплаты из ЕНП в КНО по налог	Уплачено	26.12.2023	54 559,69	Прочие налоги и сборы	182102
178	26.12.2023	Зачет переплаты из ЕНП в КНО по налог	Уплачено	26.12.2023	26 182,28	Налог на доходы физических	182101
179	26.12.2023	Уплата	Уплачено	26.12.2023	81 808,69	Единый налоговый платеж	182010
180	26.12.2023	Зачет переплаты из ЕНП в КНО по налог	Уплачено	26.12.2023	1 066,72	Налог на доходы физических	182101
181	28.12.2023	Начислен авансовый платеж	Начислено	28.12.2023	-27 249,00	Налог на доходы физических	182101
182	28.12.2023	Начислен авансовый платеж	Начислено	28.12.2023	-54 559,69	Прочие налоги и сборы	182102
183	29.12.2023	Зачет переплаты из ЕНП в КНО по налог	Уплачено	29.12.2023	1 064,72	Прочие налоги и сборы	182102
184	29.12.2023	Уменьшен налог по уведомлению	Уплачено	30.10.2023	53 721,00	Налог на доходы физических	182101
185	29.12.2023	Начислен авансовый платеж	Начислено	30.10.2023	-53 723,00	Налог на доходы физических	182101
186	30.12.2023	Зачтено в ЕНП (для погашения долга) из	Уплачено	29.12.2023	1,00	Единый налоговый платеж	182010
187	30.12.2023	Уменьшен налог по уведомлению	Уплачено	28.12.2023	27 249,00	Налог на доходы физических	182101
188	30.12.2023	Начислен авансовый платеж	Начислено	28.12.2023	-27 250,00	Налог на доходы физических	182101
189					-361 824,90		
190							
197							
198							

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

ВКЛАДКА ЕНС – ИСТОРИЯ ЕНС

История ЕНС отображается по дням. При нажатии на день показываются все операции начисления и уменьшения за день
Доступен фильтр для поиска данных и данные на начало дня и на конец дня



СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

ЧЕМ ПОЛЬЗОВАТЬСЯ ПРИ СВЕРКЕ САЛЬДО

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Личный кабинет юридического лица

КПП для фильтрации
Не выбрано

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Главная **ЕНС** Учет ККТ Заявления, Запросы Документооборот Сведения о ЮЛ Доверенности Еще...

Нашли ошибку в данных? Сообщите нам

Главная / Единый налоговый счет

Данные актуальны по состоянию на: 22.02.2024, 06:09:00 (МСК)

Единый налоговый счет

Не находится в процедуре банкротства

Сальдо ЕНС 1 000,00 ₽ Пополнить ЕНС Распорядиться сальдо	Предстоящие платежи нет	Зарезервировано нет Заявление на отмену
----------------------------------------------------------------	----------------------------	-----------------------------------------------

Все обязательства Задолженность Предстоящие платежи Зарезервировано Операции ЕНП История ЕНС Процедуры взыскания

Вид обязательства	Сальдо	Предстоящий платеж Ближайший платеж	Зарезервировано
Неналоговые штрафы и денежные взыскания	0,00 ₽	—	0,00 ₽

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

ВКЛАДКА ЕНС – САЛЬДО ЕНС

На **дату сверки** сохраните скрин блока **Единый налоговый счет**, который включает информацию

- Сальдо ЕНС, Предстоящие платежи, Зарезервировано

Если не удалось сделать это на дату сверки, сохраните текущий результат

По нему можно будет определить сальдо и на дату сверки, если учесть обороты за прошедшее с даты сверки время



**СВЕРКА САЛЬДО
В ЛК ЮЛ НА САЙТЕ ФНС**



СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

АЛГОРИТМ СВЕРКИ

- заполнить и проанализировать в проверочном файле БЭ8 вкладки
 - Спр сальдо
 - Спр принадлежности
 - ✓ Списание по мес
 - ✓ Поступление по мес
 - История ЕНС
 - Свод сальдо

Спр сальдо	Спр принадлежности	Списание по мес	Поступление по мес	История ЕНС	Свод сальдо	Что смотреть в 1С	Акт сверки	Сверка окт 2022
------------	--------------------	-----------------	--------------------	-------------	-------------	-------------------	------------	-----------------

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

АЛГОРИТМ СВЕРКИ

- заполнить и проанализировать в проверочном файле БЭ8 вкладки
 - Спр сальдо
 - Спр принадлежности
 - ✓ Списание по мес
 - ✓ Поступление по мес
 - История ЕНС
 - Свод сальдо



СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

АЛГОРИТМ СВЕРКИ

- заполнить и проанализировать в проверочном файле БЭ8 вкладки
 - Спр сальдо
 - Спр принадлежности
 - ✓ Списание по мес
 - ✓ Поступление по мес
 - История ЕНС
 - Свод сальдо

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

АЛГОРИТМ СВЕРКИ

- заполнить и проанализировать в проверочном файле БЭ8 вкладки
 - Спр сальдо
 - Спр принадлежности
 - ✓ Списание по мес
 - ✓ Поступление по мес
 - История ЕНС
 - Свод сальдо



СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

АЛГОРИТМ СВЕРКИ

- заполнить и проанализировать в проверочном файле БЭ8 вкладки
 - Спр сальдо
 - Спр принадлежности
 - ✓ Списание по мес
 - ✓ Поступление по мес
 - История ЕНС
 - Свод сальдо

СВЕРКА САЛЬДО ЕНС МЕЖДУ ЛК ЮЛ И 1С

АЛГОРИТМ СВЕРКИ

- заполнить и проанализировать в проверочном файле БЭ8 вкладки
 - Спр сальдо
 - Спр принадлежности
 - ✓ Списание по мес
 - ✓ Поступление по мес
 - История ЕНС
 - Свод сальдо



СВЕРКА ЕНС В ЛК ЮЛ ФНС. САЛЬДО

ЗАДАНИЕ

- определить период сверки
- заказать, выгрузить и подготовить к работе 5 расшифровок за период сверки из ЛК ФНС
- выбрать из ЛК ФНС на вкладке История ЕНС суммы Итого ЕНС на последний день месяца (ближайшую дату к окончанию месяца)
- **заполнить данные по всем вкладкам в файле сверки БЭ8**
- **проанализировать сальдо ЕНС за период сверки**



НЕ СОГЛАСЕН С САЛЬДО ЕНС

- сервис на сайте ФНС [Оперативная помощь: разблокировка счета и вопросы по ЕНС](#)
- сервис в ЛК ЮЛ **Нашли ошибку в данных? Сообщите нам**
- горячая **телефонная линия** ФНС 8-800-222-22-22
- сервис [Онлайн-запись на прием в инспекцию](#) или через ЛК ЮЛ
- **чат ФНС** в [Телеграм-канал](#) (информация об отрицательном сальдо)
- **жалоба** на действия ИФНС в УФНС (ст. 138 НК РФ)



**САЛЬДО ЕНС В ЛК ЮЛ –
ОСОБЕННОСТИ**

САЛЬДО ЕНС В ЛК ЮЛ. ОСОБЕННОСТИ

РЕЗЕРВЫ В САЛЬДО ЕНС

Резерв – по сути это переплата, отложенная в счет какого-то налога (взноса) до срока уплаты

Общее сальдо ЕНС организации =
Сальдо ЕНС (КБК ЕНП) +
Зарезервировано (КБК конкретного налога, взноса)

Резервы в сальдо ЕНС не входят, они отражаются в конкретном ОКНО

(п. 3 ст. 11.3 НК РФ)

САЛЬДО ЕНС В ЛК ЮЛ. ОСОБЕННОСТИ

РЕЗЕРВЫ В САЛЬДО ЕНС

В 1С резервы по ЕНС отдельно не отражаются

**Сальдо по 68.90 = Общее сальдо ЕНС организации ЛК ЮЛ =
Сальдо ЕНС ЛК ЮЛ (КБК ЕНП) +
Зарезервировано ЛК ЮЛ (КБК конкретного налога, взноса)**





**АКТ СВЕРКИ ФНС –
ОСОБЕННОСТИ**

АКТ СВЕРКИ ФНС. ОСОБЕННОСТИ

САЛЬДО ЕНС

В Акте сверки сальдо ЕНС нет!



АКТ СВЕРКИ ФНС. ОСОБЕННОСТИ

САЛЬДО ЕНС – ПЕРЕХОДНЫЙ ПЕРИОД

Для сверки налогов на ЕНС недостаточно **Акта сверки** или **Справки о принадлежности сумм** за 2023

Нужен Акт сверки и операции за 2022

Из операций за 2022 надо выделить операции с 23.12.2022 по 31.12.2022

Такие операции попадают на ЕНС с 2023

АКТ СВЕРКИ ФНС. ОСОБЕННОСТИ

СТРОКИ 5, 6

В строках 5 **Передано отрицательное/положительное сальдо**, 6 **Получено отрицательное/положительное сальдо** отражаются суммы, связанные

- с изменением места администрирования налогоплательщика
- поступлением денежных средств в качестве наследства и
- реорганизацией юрлица или прекращения деятельности филиала, представительства или иного обособленного структурного подразделения
- с формированием **стартового сальдо ЕНС на 01.01.2023**

Письмо ФНС от 15.02.2024 N ЗГ-2-8/2231@

АКТ СВЕРКИ ФНС. ОСОБЕННОСТИ

СУММЫ В СТРОКАХ 5, 6

В Акт сверки за 2023 попали суммы, со дня уплаты которых на 01.01.2023 прошло более 3-х лет

Расшифровать данные суммы можно по **Информационному сообщению о состоянии расчетов с бюджетом**

Рассылка была сделана всем налогоплательщикам в октябре-ноябре 2022

АКТ СВЕРКИ ФНС. ОСОБЕННОСТИ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ _____

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;

Форма по КНД 1120492

Информационное сообщение о состоянии расчетов с бюджетом

№ 2022-2413 от "7" ноября 2022г.

В соответствии с Федеральным законом от 14.07.2022 № 263-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации» и введением Единого налогового счета (далее - ЕНС) налогоплательщика налоговый орган 7710 сообщает, о состоянии расчетов с бюджетом
(код налогового органа)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ _____

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

на 04.11.2022 года.

Сальдо расчетов по текущим обязательствам:

№ п/п	КПП (для юридических лиц)	Наименование налога	КБК	ОКТМО	Сальдо расчетов, руб. коп.				
					налог	пени	штраф	проценты	госпошлина

 [Как проверить информационное сообщение о состоянии расчетов с бюджетом с сальдо ЕНС по форме КНД 1120492?](#)



**СВЕРКА ЕНС В ЛК ЮЛ –
ЧТО ИЗМЕНИТСЯ**

СВЕРКА ЕНС В ЛК ЮЛ. ЧТО ИЗМЕНИТСЯ

Изменения справки о наличии на дату формирования справки сальдо по ЕНС

04.12.2023 Единый налоговый счет

Изменения справки о наличии на дату формирования справки положительного, отрицательного или нулевого сальдо единого налогового счета налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента [Проект приказа ФНС](#).

- | | |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|
| o 1С:ERP Управление предприятием 2.5 | Срок будет указан позднее |
| o 1С:ERP. Управление холдингом | Срок будет указан позднее |
| o 1С:Управление холдингом 8 | Срок будет указан позднее |
| o Бухгалтерия Некоммерческой организации Корп | Срок будет указан позднее |
| o Бухгалтерия некоммерческой организации Проф | Срок будет указан позднее |
| o Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 2.0 | Срок будет указан позднее |
| o Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0 | Срок будет указан позднее |
| o Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 | Срок будет указан позднее |
| o Зарплата и управление персоналом КОРП, редакция 2.5 | Срок будет указан позднее |

подробная
информация



СВЕРКА ЕНС В ЛК ЮЛ. ЧТО ИЗМЕНИТСЯ

Изменения в Справке о принадлежности сумм денежных средств

01.11.2023 Единый налоговый счет

Изменения в Справке о принадлежности сумм денежных средств, перечисленных в качестве единого налогового платежа налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента [Проект приказа ФНС](#).

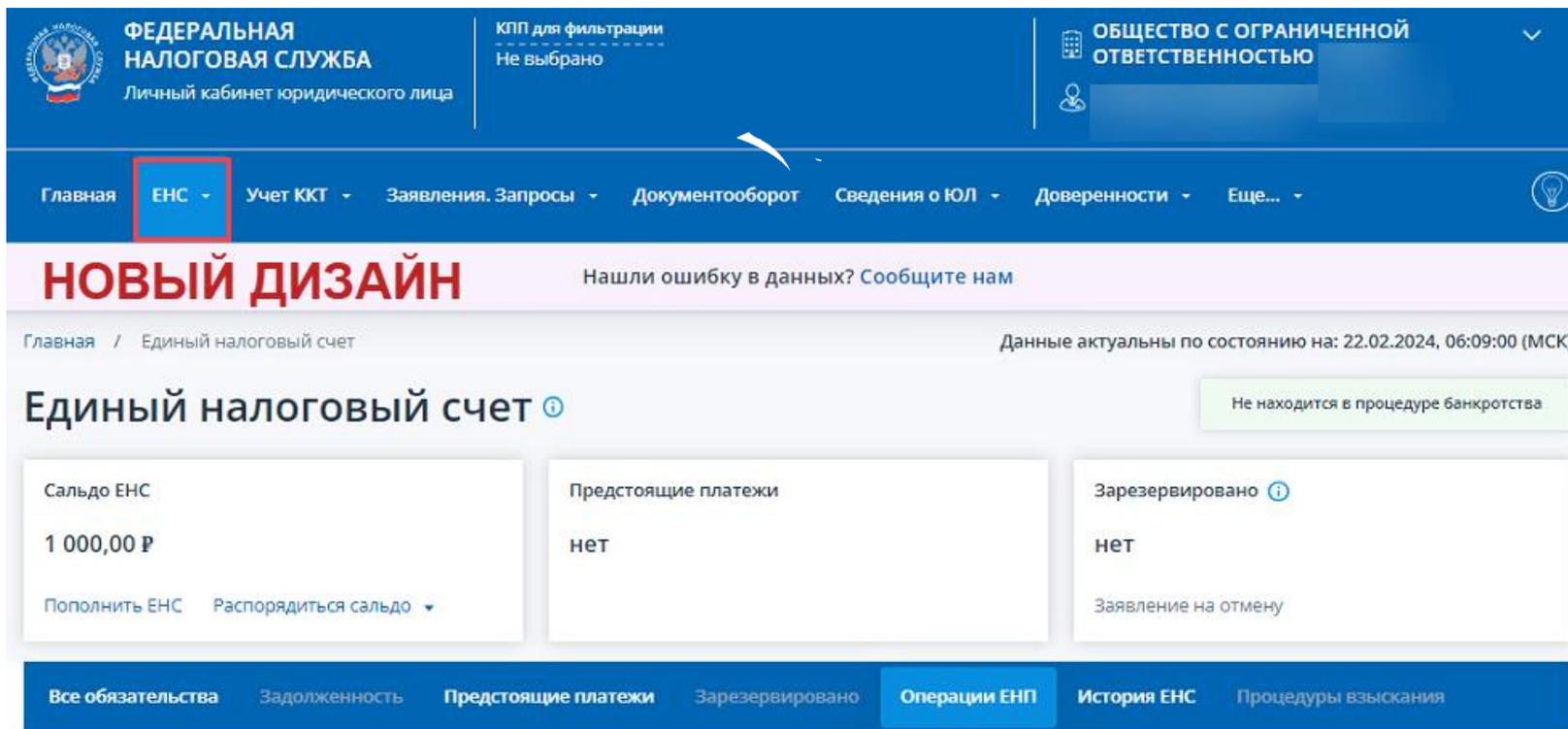
- | | |
|-------------------------------------------------------|----------------|
| o 1С:ERP Управление предприятием 2.5 | Не планируется |
| o 1С:ERP. Управление холдингом | Не планируется |
| o 1С:Управление холдингом 8 | Не планируется |
| o Бухгалтерия Некоммерческой организации Корп | Не планируется |
| o Бухгалтерия некоммерческой организации Проф | Не планируется |
| o Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 2.0 | Не планируется |
| o Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0 | Не планируется |
| o Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 | Не планируется |
| o Зарплата и управление персоналом КОРП, редакция 2.5 | Не планируется |

**пока нет
точных
сроков**

подробная
информация



СВЕРКА ЕНС В ЛК ЮЛ. ЧТО ИЗМЕНИТСЯ



ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Личный кабинет юридического лица

КПП для фильтрации
Не выбрано

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Главная **ЕНС** Учет ККТ Заявления, Запросы Документооборот Сведения о ЮЛ Доверенности Еще...

НОВЫЙ ДИЗАЙН Нашли ошибку в данных? Сообщите нам

Главная / Единый налоговый счет Данные актуальны по состоянию на: 22.02.2024, 06:09:00 (МСК)

Единый налоговый счет ⓘ

Не находится в процедуре банкротства

Сальдо ЕНС 1 000,00 Р Пополнить ЕНС Распорядиться сальдо ▾	Предстоящие платежи нет	Зарезервировано ⓘ нет Заявление на отмену
----------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------	--------------------------------------------------------

Все обязательства Задолженность **Предстоящие платежи** Зарезервировано **Операции ЕНП** История ЕНС Процедуры взыскания

 Единый налоговый счет (ЕНС)

2-й кв 2024

подробная информация



СВЕРКА ЕНС В ЛК ЮЛ. ЧТО ИЗМЕНИТСЯ

Автоматическая сверка данных учета с данными налогового органа по ЕНС

10.08.2023 [Единый налоговый счет](#)

Автоматическая сверка данных учета с данными налогового органа по ЕНС. Информация.

● 1С:ERP Управление предприятием 2.5	Запланировано 2.5.18.* от 05.07.2024
○ 1С:ERP. Управление холдингом	Не планируется
● 1С:Управление холдингом 8	Реализовано 3.2.6.113 от 15.12.2023
● Бухгалтерия Некоммерческой организации Корп	Реализовано 3.0.145.3 от 19.12.2023
● Бухгалтерия некоммерческой организации Проф	Реализовано 3.0.145.3 от 19.12.2023
○ Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 2.0	Не планируется
● Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0	Реализовано 3.0.145.26 от 15.12.2023
● Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0	Реализовано 3.0.145.26 от 15.12.2023
○ Зарплата и управление персоналом КОРП, редакция 2.5	Не планируется



 [Как настроить интеграцию с ЛК по ЕНС на сайте ФНС в 1С](#)

учет нового
порядка работы с
ЕНС с 2024

развитие
функционала 1С



Ответы на вопросы со страницы эфира

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ СО СТРАНИЦЫ ЭФИРА

САЛЬДО ЛК ЮЛ И ПО СЧЕТУ 68.90 ЕНС

Вопрос

*Сальдо по ЕНС в ЛК ЮЛ на конец года равно 0.
В ОСВ сальдо по 68.90 тоже должно быть нулевое?*

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ СО СТРАНИЦЫ ЭФИРА

САЛЬДО ЛК ЮЛ И ПО СЧЕТУ 68.90 ЕНС

Ответ

При корректном учете в 1С сальдо в ЛК ЮЛ и по счету 68.90 на дату сверки должно совпадать

Налоговая обязанность переносится на счет 68.90 по сроку уплаты

В 1С сальдо 68.90 – это общее сальдо, которое включает

Зарезервировано в ЛК ЮЛ

Могут быть расхождения, связанные с техническими особенностями ЛК ЮЛ. При этом суммы все равно понятны и узнаваемы

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ СО СТРАНИЦЫ ЭФИРА

СРОК ПОДАЧИ УВЕДОМЛЕНИЯ ПО НДФЛ С 2024

Вопрос

В какие сроки подавать уведомление по НДФЛ с 2024?

Хотели сдать досрочно и получили отказ от налоговой. С чем это связано?

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ СО СТРАНИЦЫ ЭФИРА

СРОК ПОДАЧИ УВЕДОМЛЕНИЯ ПО НДС С 2024

Ответ

Уведомления по НДС за период

- с 01-го по 22-е число, можно сдавать с 01-го числа
- с 23-го по 31-е число, можно сдавать с 23-го числа

Если Уведомление по НДС за период с 23.03.2024 по 31.03.2024 отправить 22.03.2024 – придет отказ от ИФНС

Уведомления проверяются на [соблюдение КС](#)

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ СО СТРАНИЦЫ ЭФИРА

СРОК ПОДАЧИ УВЕДОМЛЕНИЯ ПО НДФЛ С 2024

Ответ

Период	Код периода	Дата представления больше или равна
с 01.01.2024 по 22.01.2024	21/01	01.01
с 23.01.2024 по 31.01.2024	21/11	23.01
с 01.02.2024 по 22.02.2024	21/02	01.02
с 23.02.2024 по 29.02.2024	21/12	23.02
с 01.03.2024 по 22.03.2024	21/03	01.03
с 23.03.2024 по 31.03.2024	21/13	23.03
с 01.04.2024 по 22.04.2024	31/01	01.04
с 23.04.2024 по 30.04.2024	31/11	23.04
с 01.05.2024 по 22.05.2024	31/02	01.05
с 23.05.2024 по 31.05.2024	31/12	23.05
с 01.06.2024 по 22.06.2024	31/03	01.06
с 23.06.2024 по 30.06.2024	31/13	23.06

Период	Код периода	Дата представления больше или равна
с 01.07.2024 по 22.07.2024	33/01	01.07
с 23.07.2024 по 31.07.2024	33/11	23.07
с 01.08.2024 по 22.08.2024	33/02	01.08
с 23.08.2024 по 31.08.2024	33/12	23.08
с 01.09.2024 по 22.09.2024	33/03	01.09
с 23.09.2024 по 30.09.2024	33/13	23.09
с 01.10.2024 по 22.10.2024	34/01	01.10
с 23.10.2024 по 31.10.2024	34/11	23.10
с 01.11.2024 по 22.11.2024	34/02	01.11
с 23.11.2024 по 30.11.2024	34/12	23.11
с 01.12.2024 по 22.12.2024	34/03	01.12
с 23.12.2024 по 31.12.2024	34/13	23.12

МАТЕРИАЛЫ ПО ТЕМЕ НА БУХЭКСПЕРТ8

СРОК ПОДАЧИ УВЕДОМЛЕНИЯ ПО НДС С 2024

- [🔗 Как заполнить уведомление по ЕНП об исчисленном НДС в 1С](#)
- [🔗 Обновлены контрольные соотношения для проверки ЕНП-уведомлений](#)



ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ СО СТРАНИЦЫ ЭФИРА

СПИСАНИЕ В СЧЕТ УПЛАТЫ ПО ОБЯЗАТЕЛЬСТВУ В СПРАВКЕ

Вопрос

*По какой причине в Справке о принадлежности сумм в **Разделе 3. Списание в счет уплаты по обязательству** сумма по одному сроку уплаты состоит из множества разных маленьких сумм, которых у нас в учете нет*

*И в **Истории ЕНС** на сайте ФНС такая же картина*

Мы точно платили налоги по одному сроку уплаты в полной сумме и делали несколько платежей на ЕНС конкретно на эти суммы – прибыль, НДС, имущество, транспорт. Ничего так не дробили...

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ СО СТРАНИЦЫ ЭФИРА

СПИСАНИЕ В СЧЕТ УПЛАТЫ ПО ОБЯЗАТЕЛЬСТВУ В СПРАВКЕ

Ответ

Если по одному сроку уплаты есть несколько налоговых обязательств, денег на ЕНС не хватает на все суммы сразу, каждый поступающий платеж распределяется на все долги пропорционально их доле в общей сумме

п. 10 ст. 45 НК РФ



[Как запросить справку о принадлежности сумм ЕНП в 1С](#)

ОТВЕТЫ НА ВОПРОСЫ СО СТРАНИЦЫ ЭФИРА

СПИСАНИЕ В СЧЕТ УПЛАТЫ ПО ОБЯЗАТЕЛЬСТВУ В СПРАВКЕ

Пример

По одному сроку уплаты у организации есть налоговое обязательство по НДС, налогу на прибыль, транспортному налогу и налогу на имущество

Налоги уплачены в бюджет полностью различными платежными поручениями (4 платежки)

В **Справке о принадлежности, Истории ЕНС** каждое ПП разделится на 4 части и будет 16 сумм (4 ПП x 4 налога)

Если уплатить все налоги одной платежкой – будет 4 распределения. **Надо платить ЕНП одной платежкой на всю сумму!**