

## Расчет налога при УСН за 1 полугодие 2025 в 1С. Все нюансы расчета организаций! Как не ошибиться в текущих платежах

22.07.2025

### Ответы на вопросы из чата семинара

[Изменился БИК некоторых отделений Сбербанка с 15 июля 2025. Что нужно сделать в 1С:БП 3.0?](#)

#### Вопрос:

Наталья Петровна: ??? Почему при доходе 6% в КУДИРе показывает расходы (только самозаняты)? Что я не правильно в Учет.политике указала?

#### Ответ специалиста Бухэксперт:

Если объект "доходы" в Налоги и отчеты, расходов быть не должно в любом случае, только уменьшение налога на СВ, торг. сбор и т.д. Если это не так, надо посмотреть ваши скрины, задайте вопрос [здесь](#)

#### Вопрос:

Алевтина: Если имеется сальдо на ЕНС по УСН Доходы! Сейчас ведь нет 3-х летнего срока и сумма никуда не исчезнет? Или все же есть такая опасность? Держу их в запасе, чтобы не начислялись пени у них(ИФНС) возникают технические недоразумения и копеечные пени начисляют.

#### Ответ специалиста Бухэксперт:

По сальдо ЕНС нет срока давности. В нем ведь не видно, УСН это или что - там просто положительный остаток на счете

#### Вопрос:

Ева ( 2 ): ???Сдали корр.декларация за 24 год, сальдо ЕНС в личном кабинете увеличилось вдвое, ИФНС сказали ждите 30 сентября, пока пройдет камеральная проверка корр.декларации, и сумма к уплате заминусуется, но требование об оплате пришло уже сейчас, суммы очень большие для нас,. Есть какие то способы уменьшить суммы налогов к оплате?

#### Ответ специалиста Бухэксперт:

Нет, это верно. При подаче уточненной декларации к доплате недоимка отражается на ЕНС сразу — со дня представления уточненки, но не ранее наступления срока уплаты налога (сбора) (п. 2 п. 5 ст. 11.3 НК РФ). При подаче уточненной декларации с уменьшением суммы налога переплата отражается на ЕНС после камералки (пп. 3 п. 5 ст. 11.3 НК РФ). Только если подавать сначала к уменьшению, а позже к уплате

#### Вопрос:

Любовь ( 5 ): Как считать УСН при расчета за продажи через СДЭК, они выступают как платежный агент и покупатель рассчитываются через СДЭК при получении заказа, СДЭК за минусом вознаграждения перечисляет нам на расчетный счет деньги по отчету агента, у нас УСН доходы с НДС 5%

#### Ответ специалиста Бухэксперт:

Насколько поняла, ситуация такая [Как отразить наложенный платеж за доставку товаров СДЭК за счет покупателя в 1С?](#) По УСН также как по ОСНО - доход - вся реализация, а расход - услуги СДЭК. При Корректировке долга должно так посчитаться

**Вопрос:**

Елена ( 26 ): Здравствуйте, а нужно ли подавать уведомление на уменьшение за 1 и 2 квартал, если расходы превышают доходы?

**Ответ специалиста Бухэксперт:**

Если всегда был убыток - и 1 и 2 кв., то не надо. На уменьшение можно подать только если ранее было к уплате. А так уменьшать нечего. [Как заполнить Уведомление по ЕНС, если нарастающим итогом аванс по УСН меньше, чем за прошлый квартал в 1С?](#)

**Вопрос:**

Елена ( 21 ): ???Если применять режим работы без закрывающих документов, значит ли это, что можно не запрашивать у поставщиков закрывающие документы по ЭДО или на бумажном носителе.

**Ответ специалиста Бухэксперт:**

Это очень рискованно. В любой момент могут понадобиться документы. Могут измениться обстоятельства в области налогообложения. А также для гражданских правоотношений - могут возникать конфликтные ситуации с контрагентами, как будете тогда что-то доказывать

**Вопрос:**

Алевтина: Если есть интеграция с ЛК, то сведения об уплате налогов, формируются автоматом? При УСН ДОХОДАХ.

**Ответ специалиста Бухэксперт:**

Да, при обновлении ЛК ЕНС в 1С. [Сведения об уплате налогов в 1С](#)

**Вопрос:**

Ольга ( 7 ): ??? А можно создать по отчетам комиссионеров единую счет фактуру за квартал?

**Ответ специалиста Бухэксперт:**

В случае если комиссионер при реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав выставил двум и более покупателям счета-фактуры от ОДНОЙ даты, комитент вправе перевыставить комиссионеру один «сводный» счет-фактуру.

**Вопрос:**

Ольга ( 14 ): Очень тяжёлый документ, сведения , ничего не понятно, в Налоговой платежи ЕНС какими то частями разнесены, как понять что вносить??

**Ответ специалиста Бухэксперт:**

Можно заказать агрегированную справку о зачете, там все данные за день суммированы. [Как запросить справку о принадлежности сумм ЕНП в 1С](#)

[Регистр Прочие расчеты в 1С](#)

[Расшифровка расходов на УСН доходы-расходы в 1С](#)

[С какого момента упрощенец платит НДС?](#)

[УСН, с какого периода можно начать работать с НДС, если деятельность не велась в 1С](#)

[Меняется ли учет на УСН с НДС, если доход не превышает 60 млн. руб.?](#)

[НДС на УСН в 2025 — пошаговый самоучитель с примерами в 1С](#)

**Вопрос:**

Ольга ( 13 ): ИП на смешанном НДС. Если нет операций по освобождающих от НДС, только с НДС. Нужно делать распределение НДС?

**Ответ специалиста Бухэксперт:**

Если у вас 20% и отдельный учет включен, да, лучше проводить