

Инструкция по заполнению уведомлений об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, сборов, страховых взносов в Личном кабинете юридического лица

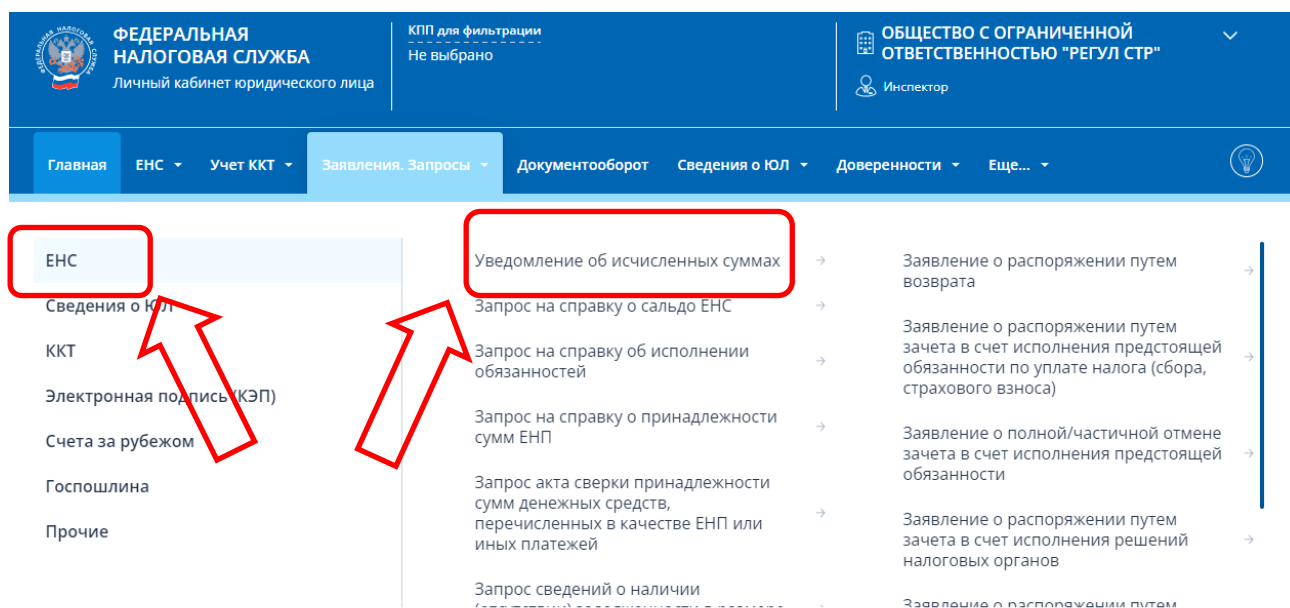
Данная инструкция предназначена для использования налогоплательщиками при заполнении и направлении Уведомлений об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, сборов, страховых взносов на персональном компьютере с помощью электронного сервиса ФНС России «Личный кабинет юридического лица»¹.

Шаг 1. Авторизуйтесь в Личном кабинете ЮЛ со своим логином и паролем. На титульной странице откройте раздел «Заявления. Запросы»:

Единый налоговый счет		Детали	Пополнить ЕНС
Сальдо ЕНС	Предстоящие платежи	Всего к уплате	
635 993,08 ₽	Начислено 133 566,69 ₽	Зарезервировано 141 353,69 ₽	0,00 ₽
	Ближ. платеж 133 566,69 ₽ до 29.01.2024		

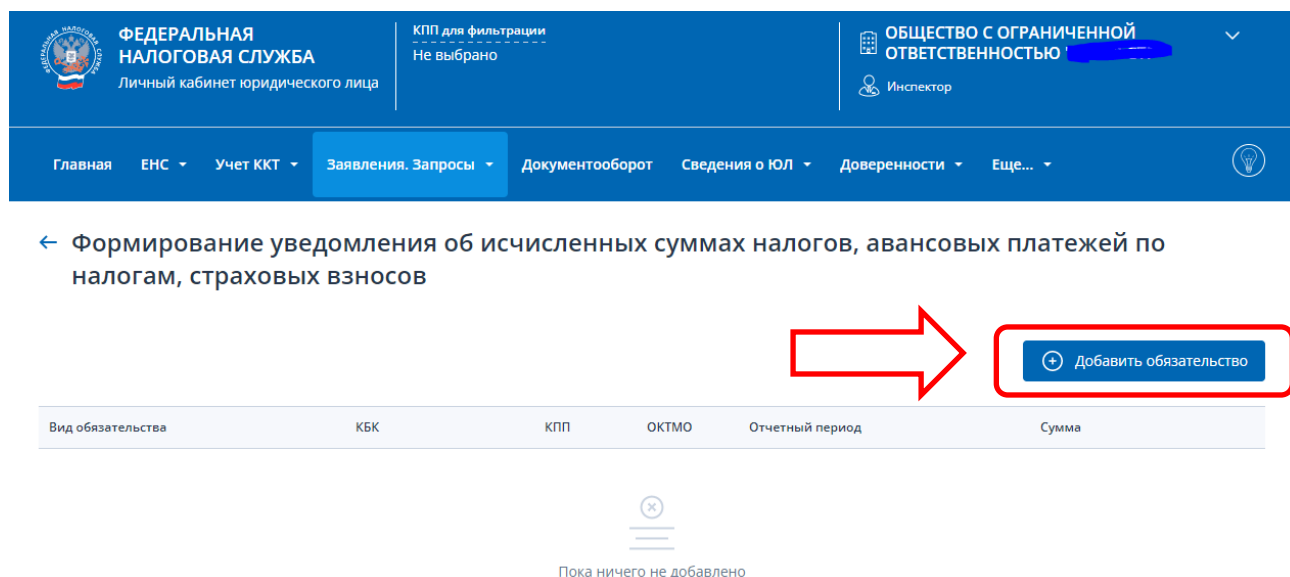
¹ при работе через мобильное устройство следует выбрать версию для персональных компьютеров (для этого предварительно необходимо в адресной строке браузера набрать lku1.nalog.ru)

Шаг 2. Для формирования уведомления на открывшейся странице во вкладке «ЕНС» раздела «Заявления и запросы» выберите «Уведомление об исчисленных суммах»:



Шаг 3. В окне «Формирование уведомления об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, страховых взносов» необходимо выбрать вид налога, по которому Вы формируете уведомление, например, налог на доходы физических лиц (далее – НДФЛ).


Для этого нажмите «Добавить обязательство»:



Имеется возможность выбрать из выпадающего меню текущие обязательства или ввести обязательство вручную². Выберите вариант «ввести вручную».

² При использовании режима «Выбрать из текущих» необходимо обратить внимание на правильность автоматически сформированных реквизитов и, при необходимости, их откорректировать

← Формирование уведомления об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, страховых взносов

Вид обязательства	КБК	КПП	ОКТМО	Отчетный период
 Пока ничего не добавлено				

Шаг 4. При выборе способа «Ввести вручную» откроется окно «Ручной ввод обязательства» для заполнения соответствующих реквизитов.

1) Выберите с помощью выпадающего меню соответствующий КБК (например, по НДФЛ- КБК 1821010201000110).

Примечание: При заполнении уведомления следует учесть, что КБК и ОКТМО должны соответствовать представляемому не позднее 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом, налоговому расчету (например, расчету сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом (ф. 6-НДФЛ) или расчета по страховым взносам).

Ручной ввода обязательства

Обязательство

КБК: 18210101040011000110

КПП:

ОКТМО:

18210101040011000110
 Налог на прибыль организаций с доходов, полученных в виде дивидендов от российских организаций российскими организациями

18210102020011000110
 Налог на доходы физических лиц, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации

18210102010011000110
 Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за

2) Далее выберите соответствующий код ОКТМО (код муниципального образования), который должен соответствовать месту выплаты доходов.

Если Вы ранее представляли уведомление, то сможете выбрать код ОКТМО из ранее сохраненных обязательств (будет отражаться в выпадающем меню).

Если Вы уведомление представляете впервые, то в выпадающем меню отобразится код ОКТМО по месту постановки на налоговый учет.

Ручной ввод обязательства

Обязательство

КБК: 18210101040011000110

КПП: 026145001

ОКТМО: [dropdown menu]

Сумма и отчетный период

Отчетный год: 2024

Отчетный период: [dropdown menu]

Сумма: Р

Добавить Отмена

При этом, если Вы осуществляете деятельность не по месту постановки на налоговый учет, необходимо самостоятельно определить код ОКТМО места осуществления деятельности (выплаты доходов).

Вы можете определить нужный Вам код ОКТМО с помощью электронного сервиса ФНС России «Определение реквизитов ИФНС», размещенного на сайте ФНС России www.nalog.gov.ru, QR-код для перехода в данный сервис:



3) Далее, в следующем окне выпадающего меню выбираем соответствующий отчетный год:

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Личный кабинет юридического лица

КПП для фильтрации
Не выбрано

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Исполнитель

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

Ручной ввода обязательства

Обязательство

КБК: 18210101040011000110
Выберите из списка доступных для уведомления

КПП: 026145001
Выберите из списка текущих КПП или введите иной КПП вручную

ОКТМО:
Введите ОКТМО

Сумма и отчетный период

Отчетный год: 2024
2024
2023

Отчетный период:
Отчетный месяц / квартал:
Сумма: Р

Добавить Отмена

4) Далее заполняем реквизит «отчетный период»:

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Личный кабинет юридического лица

КПП для фильтрации
Не выбрано

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Исполнитель

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

Ручной ввода обязательства

Обязательство

КБК: 18210101040011000110
Выберите из списка доступных для уведомления

КПП: 026145001
Выберите из списка текущих КПП или введите иной КПП вручную

ОКТМО:
Введите ОКТМО

Сумма и отчетный период

Отчетный год: 2024

Отчетный период: 1 квартал (21)
полугодие (31)
9 месяцев (33)
год (34)

Отчетный месяц / квартал:
Сумма: Р

Добавить Отмена

5) Далее в окне выпадающего меню выбираем соответствующий отчетный месяц/квартал:

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Личный кабинет юридического лица

КПП для фильтрации
Не выбрано

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Инспектор

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

Ручной ввода обязательства

Обязательство

КБК: 18210101040011000110
Выберите из списка доступных для уведомления

КПП: 026145001
Выберите из списка текущих КПП или введите иной КПП вручную

ОКТМО:
Введите ОКТМО

Сумма и отчетный период ⓘ

Отчетный год: 2024

Отчетный период: год (34)

Сумма: Р

Добавить Отмена

октябрь (01)
ноябрь (02)
декабрь (03)

6) В поле для ввода «Сумма» в нашем примере указываем исчисленную сумму налога с дохода физических лиц, который был выплачен сотрудникам с 01 числа по 22 число текущего месяца:

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Личный кабинет юридического лица

КПП для фильтрации
Не выбрано

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Инспектор

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

Ручной ввода обязательства

Обязательство

КБК: 18210101040011000110
Выберите из списка доступных для уведомления

КПП: 026145001
Выберите из списка текущих КПП или введите иной КПП вручную

ОКТМО: 80739000
Выберите из списка текущих ОКТМО или введите иной код вручную

Сумма и отчетный период ⓘ

Отчетный год: 2024

Отчетный период: год (34)

Отчетный месяц / квартал: декабрь (03)

Сумма: 1 500 Р

Добавить Отмена

7) После заполнения соответствующих реквизитов нажимаем «Добавить»:

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Личный кабинет юридического лица

КПП для фильтрации
Не выбрано

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Инспектор

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

Ручной ввода обязательства

Обязательство

КБК: 18210101040011000110
КПП: 026145001
ОКТМО: 80739000

Выберите из списка доступных для уведомления
Выберите из списка текущих КПП или введите иной КПП вручную
Выберите из списка текущих ОКТМО или введите иной код вручную

Сумма и отчетный период

Отчетный год: 2024
Отчетный период: год (34)
Отчетный месяц / квартал: декабрь (03)

Сумма: 1 500 Р

Добавить Отмена

Уведомление об исчисленных суммах налогов сформировано:

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Личный кабинет юридического лица

КПП для фильтрации
Не выбрано




ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Инспектор

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

← Формирование уведомления об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, страховых взносов

Добавить обязательство

Вид обязательства	КБК	КПП	ОКТМО	Отчетный период	Сумма	
налог на прибыль организаций	18210101040011000110	026145001	80739000	год (34), декабрь (03), 2024	1 500,00 Р	  

Подписать и отправить

Внимание! Имеется возможность отредактировать уже созданное уведомление, если выявлена ошибка.

В окне «Формирование уведомления об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, страховых взносов» Вы можете отредактировать отчетный период и сумму по обязательству.

Кроме того, в окне «Формирование уведомления об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, страховых взносов» есть возможность удалить обязательство из Уведомления при его некорректном заполнении:

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Личный кабинет юридического лица




КПП для фильтрации
Не выбрано

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
Инспектор

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

← Формирование уведомления об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, страховых взносов

Добавить обязательство

Вид обязательства	КБК	КПП	ОКТМО	Отчетный период	
налог на прибыль организаций	18210101040011000110	026145001	80739000	год (34), декабрь (03), 2024	1 500,00 ₽   

Удалить обязательство из уведомления

Шаг 5. Сформированное уведомление необходимо подписать электронной подписью и отправить в налоговый орган.

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
Личный кабинет юридического лица




КПП для фильтрации
Не выбрано

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
Инспектор

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

← Формирование уведомления об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, страховых взносов

Добавить обязательство

Вид обязательства	КБК	КПП	ОКТМО	Отчетный период	Сумма
налог на прибыль организаций	18210101040011000110	026145001	80739000	год (34), декабрь (03), 2024	1 500,00 ₽   


Подписать и отправить

Ваше уведомление об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, страховых взносов направлено в налоговый орган!

В дальнейшем Вы можете использовать ранее направленное Уведомление для формирования нового Уведомления. Для этого в окне «Формирование уведомления об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, страховых взносов» нужно

выбрать необходимое Уведомление и нажать на кнопку «Продублировать обязательство для указания другого отчетного периода»:

The screenshot shows the interface of the Federal Tax Service (ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА) personal cabinet for a legal entity. The header includes the service name, a filter for KPP (КПП для фильтрации), and the user's role (Инспектор). The main navigation bar contains links for 'Главная', 'ЕНС', 'Учет ККТ', 'Заявления. Запросы', 'Документооборот', 'Сведения о ЮЛ', 'Доверенности', and 'Еще...'. The current page is titled '← Формирование уведомления об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, страховых взносов'. A table lists tax obligations, with one entry highlighted: 'налог на прибыль организаций' with a sum of 1 500.00 Р. A tooltip above the entry reads 'Продублировать обязательство для указания другого отчетного периода'. A red box highlights the duplicate icon in the action column. A 'Подписать и отправить' button is visible at the bottom.

Вид обязательства	КБК	КПП	ОКТМО	Период	Сумма	Действия
налог на прибыль организаций	18210101040011000110	026145001	80739000	год (34), декабрь (03), 2024	1 500.00 Р	

Измените необходимые реквизиты (период, сумму) и нажмите на кнопку «Подписать и отправить».

Сформированное уведомление об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, сборов, страховых взносов отправлено, его дальнейшую обработку можно отследить в режиме «Документооборот» Личного кабинета ЮЛ.