

JPK_PD
KSeF

Nowe funkcje w programie Trawers ERP

JPK_PD (JPK_CIT)

Ustawa z dnia 29.10.2021 r. (Dz.U. 2024, poz. 2105)

Rozporządzenie MF z 16.08.2024 (Dz.U. poz. 1314) w sprawie dodatkowych danych...

Rozporządzenie MF z 13.12.2024 (Dz.U. poz. 1861) w sprawie zwolnienia...

Harmonogram:

- a) za 2025 - gdy przychód w pop. roku podat. ponad 50 mln EUR, grupy kapitałowe
- b) za 2026 - pozostali podatnicy CIT i PIT zobowiązani do składania JPK_V7
- c) za 2027 - pozostali podatnicy

JPK_KR_PD

Dwie struktury logiczne:

JPK_KR_PD - księgi rachunkowe

JPK_ST_KR - ewidencja Środków Trwałych i WNiP
(Zwolnienie ze sporządzania za 2025 r.)
(Rozporządzenie MF z 13.12.2024, Dz. U. poz. 1861)

JPK_PKPIR - podatkowa księga przychodów i rozchodów,

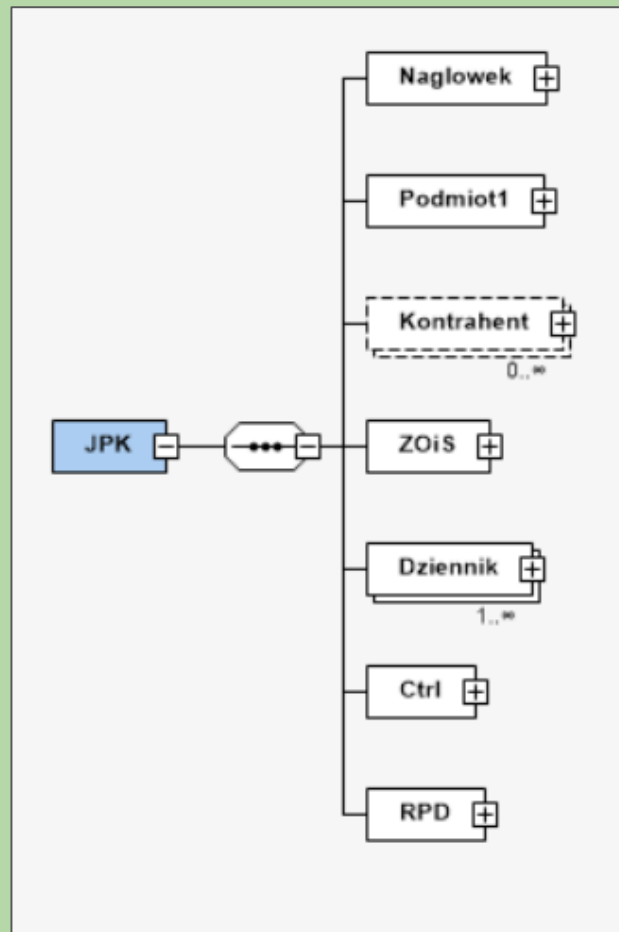
JPK_EWP - ewidencja przychodów,

JPK_ST – ewidencja/wykaz środków trwałych i WNiP (dla podatników składających JPK_PKPIR lub JPK_EWP).

JPK_KR_PD

(Rozszerzona wersja JPK_KR)

- Dane nagłówkowe
- Kontrahenci
- Zestawienie Obrotów i Sald
- Dziennik księgowy
 - Znaczniki kont księgowych
 - Kontrahenci (za 2026)
 - numery KSeF (za 2026)
- Ctrl
- RPD - Rozliczenie Podatku Dochodowego



JPK_KR_PD

Dane firmy:

- Rodzaj jednostki [1-8]
→ Znaczniki kont
- CIT estoński
- MSSF

Trawers

PD DEMO Firma raportująca JPK_PD KSEF - Demo, Op: AA/00/A/ , TR5 -W 2025.04.2

— Karta firmy [AD_TFI20] — [X]

— Dane firmy płatnika — [X]

Osoba fizyczna ? ☐ N

Imię

Nazwisko

Data urodzenia . . .

Dowód: Rodzaj Nr

PESEL

Rozpoczęcie działalności 2020.01.01

Nr PKD

Nr NFZ 11

Konto w ZUS-NKP

Organ rejestrowy

Nazwa rejestru

Numer w rejestrze

Data rejestracji 2020.01.01

Status podatnika 0

JPK_KR_PD: Rodzaj jednostki 7 Jedn.Pozostała CIT-Est ☐ N MSSF ☐ N

F7-zmień, Esc

JPK_KR_PD

Plan kont - 3 Znaczniki

- 1 - wymagany
- 2 - opcjonalny
- 3 - opcjonalny (PD)

Wymagane:

- dla kont syntetycznych
- dla kont analitycznych

Wypełniane automatycznie

- dla kont analitycznych (weryfikacja)

Trawers

PD DEMO Firma raportująca JPK_PD KSEF - Demo, Op: AA/00/A/ , TR5 -W 2025.04.2

Plan kont [KG_TPK20] [X]

S	Konto	Nazwa	T	P	Pl	O
201-		Rozrachunki z dostawcami	I			N
202-		Rozrachunki z odbiorcami	I			N
220-		Rozrachunki z budżetami	I			N
221-		Rozrachunki z tytułu VAT	I			N
221-01		Rozrachunki z tytułu VAT 01	I			N
222-		Rozliczenia naliczonego VAT	I			N
223-		Rozrachunki z urzędem celnym	I			N
224-		Korekty naliczonego VAT	I			N
230-		Rozrachunki z pracownikami	I			N
240-		Pozostałe rozrachunki	I			N
# 299-		-----	2	X		N
301-		Rozliczenia zakupu magaz	I			N
301-10		Rozliczenia zakupu magaz 10	I			N
302-		Rozliczenie zakupu usług	I			N
310-		Materiały	I			N

Długa nazwa Rozrachunki z odbiorcami

W języku obcym

Oneracje / - /

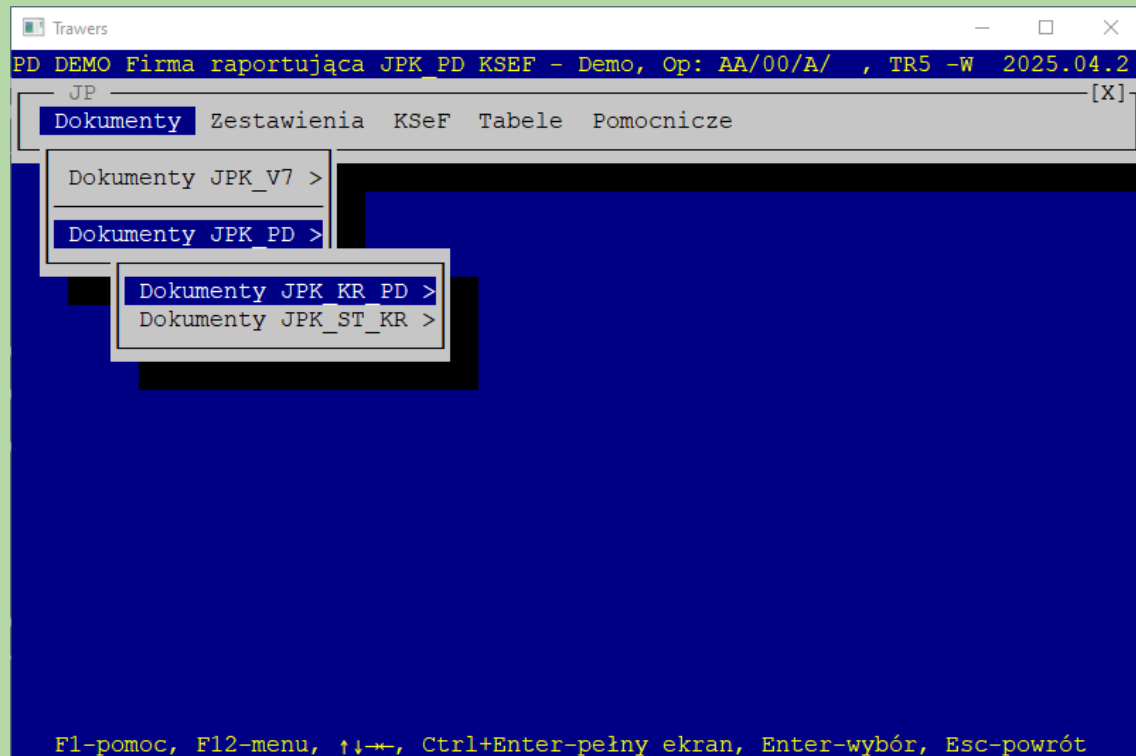
Znaczniki BABII3A_D12

↑↓, F2-cd, F4-drukuj, F7-popraw, ^F7-formatuj, F8-dopisz, F9-usuń konto, Esc

JPK_KR_PD

Dokumenty

- Rejestracja
- Wypełnianie
- RPD ręcznie
- Zapis do XML
- Wysyłka



JPK_KR_PD

RPD - Rozliczenie Podatku Dochodowego

K_1: Przychody zwolnione z opodatkowania

K_2: Przychody niepodlegające opod. w r. b.

K_3: Przych. podl. opod. w r.b. ujęte w latach ubieg.

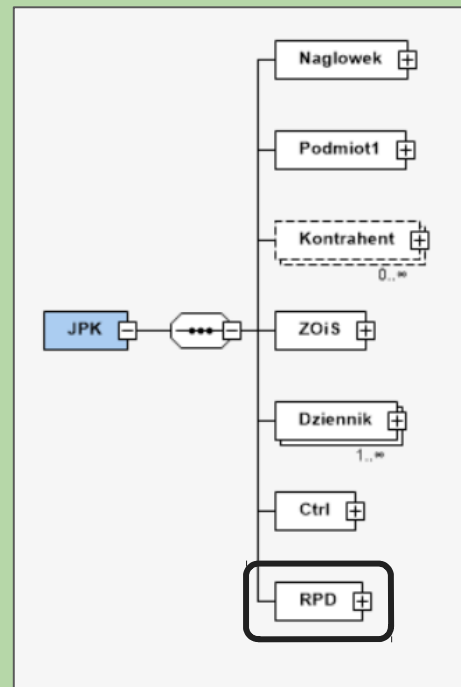
K_4: Koszty niestanowiące KUP

K_5: Koszty nieuznawane za KUP w r. b.

K_6: Koszty uznawane za KUP w r. b. ujęte w latach ubieg.

K_7: Przych. podleg. opod. nie ujmowane w ks. rach.

K_8: Koszty uznawane za KUP nie ujmowane w ks. rach.



JPK_KR_PD

Sekcja RPD

Trawers

PD DEMO Firma raportująca JPK_PD KSEF - Demo, Op: AA/00/A/ , TR5 -W 2025.04.2

Dokument JPK_KR_PD [X]

Seria JK Numer JK000001 z dnia 2025.04.29 09:53 Utworzył AA 2025.04.29

Opis Opis dok. JK000001

Rozliczenie Podatku Dochodowego <RPD> [X]

K_1	0.00	Przych. zwol. z opod.
K_2	0.00	Przych. niepodl. opod. w r.b.
K_3	0.00	Przych podl. opod. w r.b. ujęte w latach ubieg.
K_4	0.00	Koszty niestanowiące KUP
K_5	0.00	Koszty nieuznawane za KUP w r.b.
K_6	0.00	Koszty uznawane za KUP w r.b. ujęte w latach ubieg.
K_7	0.00	Przych. podleg. opod. nie ujmowane w ks.rach.
K_8	0.00	Koszty uznawane za KUP nie ujmowane w ks.rach.

F7-zmień, Esc

JPK_KR_PD

Panel w części warsztatowej

- 1 lutego 2026 r. - przedsiębiorcy, których wartość sprzedaży (wraz z kwotą podatku) przekroczyła w 2025 r. 200 mln zł,
- 1 kwietnia 2026 r. - pozostali przedsiębiorcy
- 1 stycznia 2027 r. - podatnicy „wykluczeni cyfrowo”, których transakcje obejmują niewielkie kwoty (do 450 zł dla pojedynczej faktury i do łącznej wartości sprzedaży do 10 tys. zł miesięcznie) i którzy będą objęci tym obowiązkiem od 1 stycznia 2027 r.

Kluczowe terminy wdrożenia KSeF

07.2025

Zakończenie
legislacji

09.2025

Testy otwarte API
KSeF 2.0

02.2026

Obligatoryjny
KSeF 2.0 ETAP I

04.2026

Obligatoryjny
KSeF 2.0 ETAP II

II KW 2025 > III KW 2025 > IV KW 2025 > I KW 2026 > II KW 2026

06.2025

Publikacja struktury logicznej
FA(3) na ePUAP

06.2025

Publikacja dokumentacji API
KSeF 2.0

11.2025

Udostępnienie certyfikatów

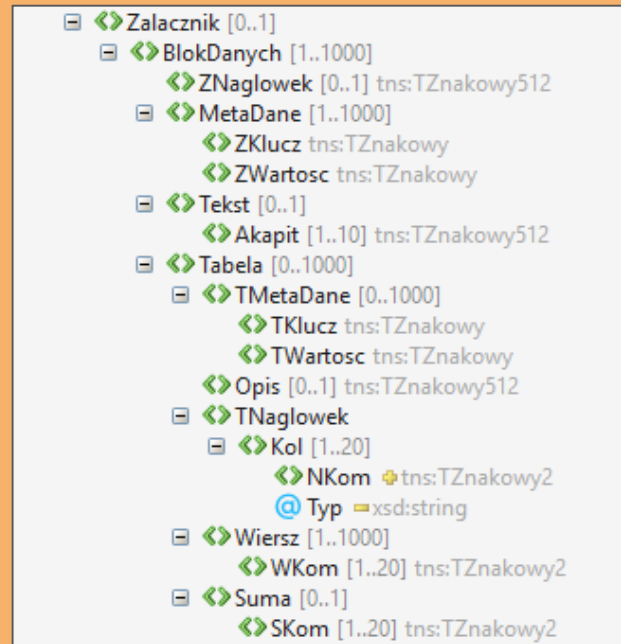
11.2025

Udostępnienie testowej wersji
Aplikacji Podatnika KSeF 2.0

KSeF

Załącznik do faktury ustrukturyzowanej <Zalacznik>

- max jedno wystąpienie
- ma strukturę tabeli (max. 1000 wierszy i 20 kolumn)
- nie służy do przekazywania informacji handlowych
- prezentowanie szczegółowych danych w zakresie ceny, miary i ilości:
 - zużycie energii wg punktów poboru
 - opłaty w podziale na numery telefonów
 - sprzedaż paliwa wg numerów rejestracyjnych
- Zgłoszenie do KSeF chęci używania załączników - Akceptacja na 2 lata



KSeF

Tryb “offline24”

Bezterminowa możliwość wystawiania faktur w tzw. trybie „offline24”.

Ujednolicenie daty wystawiania faktur w KSeF

Zawsze, bez względu na to czy faktura będzie wystawiona w trybie online, czy w trybie offline24, data wystawienia będzie zgodna z tą wskazaną w treści faktury przez wystawcę.

KSeF

Certyfikat wystawcy faktury

Zastąpi TOKEN

Kryptografia asymetryczna: Para kluczy Publiczny-Prywatny

Certyfikat (Klucze) będą automatycznie pobierane przez API KSeF.

Każda faktura KSeF (online czy offline) będzie podpisywana automatycznie certyfikatem.

KSeF

Kod QR → link weryfikacyjny

Kod QR to graficzna reprezentacja linku weryfikacyjnego e-faktury KSeF

- a) Link weryfikacyjny - online (zawiera nr KSeF)**
 - b) Link weryfikacyjny - offline/awaria**
- drukowany na wizualizacji faktury (pdf, wydruk)



4904089735-20220125-48
BA3C-65D074-93



OFFLINE

