

e-Sprawozdania

Od wersji 7.0.347.51 w systemach Streamsoft dostępne jest narzędzie e-Sprawozdania, które umożliwia przygotowanie i wysyłkę sprawozdania finansowego w formie pliku XML (JPK_SF). W jego skład wchodzi formularze:

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Rachunek przepływów pieniężnych
- Dodatkowe informacje dotyczące podatku dochodowego
- Załączniki (noty i objaśnienia)

Narzędzie to zawiera różne warianty sprawozdań, przewidywanych odpowiednio dla mikro, małych i dużych firm oraz NGO. Pozwala to użytkownikom tworzyć odpowiedni format XML od razu w jednym pliku.

Funkcjonalność jest licencjonowana i odpłatna. W celu jej włączenia należy skontaktować się z Działem Handlowym Streamsoft lub Opiekunem.

Spis treści

Przygotowanie e-Sprawozdania.....	2
Dane firmy	2
Konfigurator JPK	3
Przygotowanie formularzy księgowych	4
Kwoty w kolumnach formularzy	4
Generowanie pliku JPK-SF	6
Okno ustawień Jednolitego pliku kontrolnego	6
Zakładka Podstawowe	6
Zakładka Parametry i formularze	6
Sekcja Parametry e-Sprawozdania	6
Sekcja Formularze wybrane do e-Sprawozdania	7
Zakładka Załączniki do e-Sprawozdań	8
Dodatkowe informacje dotyczące podatku dochodowego.....	9
Generowanie pliku XML	10
Zatwierdzenie i odblokowanie JPK.....	11
Akcje dla wygenerowanych plików XML	12
Podpisanie e-Sprawozdania	14
Wysyłka pliku JPK_SF.....	16
Wysyłka do KAS.....	16
Dostarczenie do KRS	16

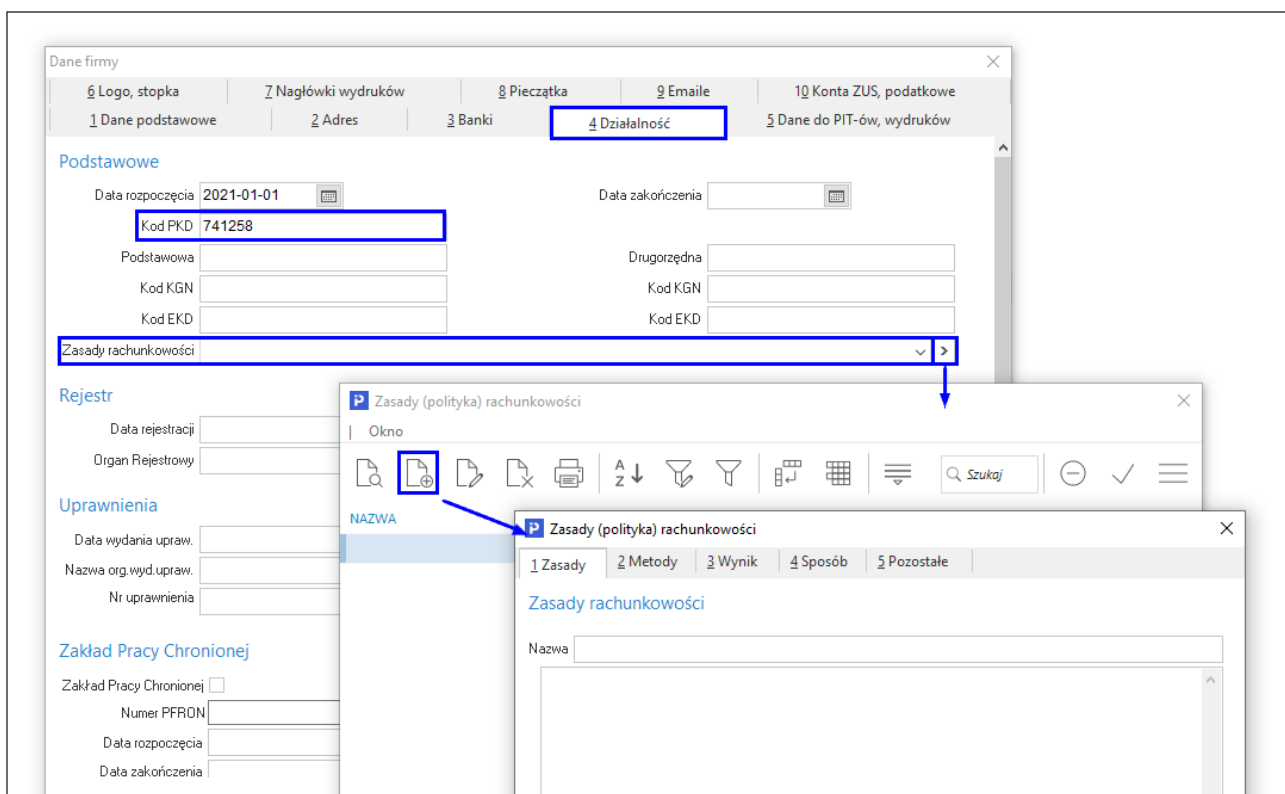
Przygotowanie e-Sprawozdania

Do przygotowania e-Sprawozdania wymagane jest posiadanie bazy dodatkowych dokumentów (*Moduł Administratora → Firmy → Utwórz bazę dodatkowych dokumentów*), należy również odpowiednio skonfigurować i wypełnić dane w systemie.

Dane firmy

Do prawidłowego wygenerowania pliku JPK_SF, w menu *System → Dane firmy* należy uzupełnić:

- dane podstawowe (zakładka 1 Dane podstawowe)
- adres firmy (zakładka 2 Adres firmy)
- NIP (zakładka 1 Dane podstawowe) lub KRS (zakładka 4 Działalność)
- pola na zakładce 4 Działalność:
 - **Kod PKD**
 - **Zasady rachunkowości** - pole umożliwia ręczne wprowadzenie polityki rachunkowości firmy. W słowniku podaje się 4 opisy do polityki rachunkowości: *Zasady, Metody, Wynik, Sposób*. Treść pola można uzupełnić na podstawie istniejących już w firmie dokumentów za pomocą metody *kopiuj-wklej*.



- w przypadku, gdy firma składa e-Sprawozdanie po zakończeniu działalności należy uzupełnić pole **Data zakończenia**

Dane firmy

6 Logo, stopka 7 Nagłówki wydruków 8 Pieczęćka 9 Email 10 Konta ZUS, podatkowe

1 Dane podstawowe 2 Adres 3 Banki 4 Działalność 5 Dane do PIT-ów, wydruków

Podstawowe

Data rozpoczęcia: 2021-01-01 Data zakończenia:

Kod PKD: 741258

Konfigurator JPK

W menu *Sprawozdania* → *JPK* → *Konfigurator JPK*, w oknie edycyjnym konfiguratora znajduje się zakładka *e-Sprawozdania*. Na zakładce należy uzupełnić pole *Rodzaj jednostki*, jego wartość determinuje strukturę pliku JPK_SF oraz typ formularzy księgowych do sporządzenia e-Sprawozdania. Dostępne są warianty: *Jednostka Inna*, *Jednostka Mała*, *Jednostka Mikro* i *Jednostka OP (organizacja pożytku publicznego i wolontariat)*.

W sekcji *Kody PKD* możliwe jest wprowadzenie więcej niż jednego kodu PKD. Podczas generowania pliku JPK_SF system weryfikuje kody PKD z konfiguratora, a w przypadku ich braku pobiera kod wprowadzony w danych firmy na zakładce *4 Działalność*.

JPK konfiguracja

5 Magazyny 6 KPIR 7 Ewidencja VAT 8 e-Sprawozdania 9 Faktury VAT RR 10 Deklaracja dla OSS

e-Sprawozdania - Sprawozdania finansowe

Rodzaj jednostki: Jednostka Mała

Kody PKD

Kod PKD	Opis
PKD 13.96.Z	Produkcja pozostałych technicznych i przemysłowych wyrobów tekstylnych
PKD 13.99.Z	Produkcja pozostałych wyrobów tekstylnych, gdzie indziej niesklasyfikowana
PKD 15.12.Z	Produkcja toreb bagażowych, toreb ręcznych i podobnych wyrobów kaletniczych; produkcja wyrobów rym...

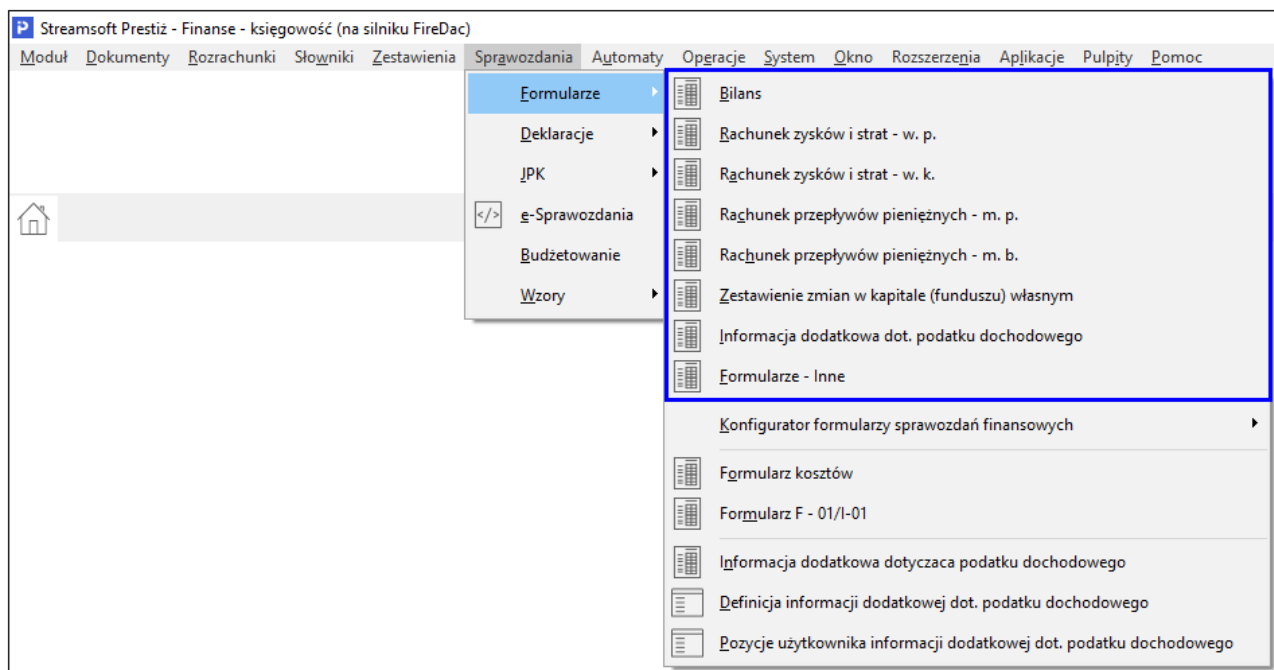




Przygotowanie formularzy księgowych

W zależności od rodzaju jednostki oraz zasad przyjętych w polityce rachunkowości firmy, należy utworzyć odpowiednie formularze księgowe, dostępnych w menu *Sprawozdania* → *Formularze*:

- **Bilans**
- **Rachunek zysków i strat** - wymagany jest wybór jednego z wariantów: porównawczego (w.p.) lub kalkulacyjnego (w.k.)
- **Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**
- **Rachunek przepływów pieniężnych** - wymagany jest wybór jednej z metod: pośredniej (m.p.) lub bezpośredniej (m.b.)
- **Dodatkowe informacje dotyczące podatku dochodowego** - specjalny formularz, którego struktura definiowana jest za pomocą słownika [Definicja informacji dodatkowej dotyczącej podatku dochodowego](#).



Kwoty w kolumnach formularzy

Przed pobraniem danych do e-Sprawozdania z formularzy księgowych

- Bilans
- RZiS w.p.
- RZiS w.k. (wariant z 2 kolumnami)
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Rachunek przepływów pieniężnych

należy zwrócić szczególną uwagę na to, by:

- w **pierwszej** kolumnie znajdowały się *Kwoty na dzień kończący poprzedni rok obrotowy*
- w **drugiej** kolumnie znajdowały się *Kwoty na dzień kończący bieżący rok obrotowy*

Bilans

1 Nagłówek 2 Formularz 3 Uwagi

Wiersz Dzień kończący poprzedni rok obrotowy Dzień kończący bieżący rok obrotowy

AKTYWA		
A Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

Opcje Drukuj Zatwierdź Zapisz Anuluj Pomoc

W przypadku pobierania danych z formularza *RZiS w.k. (wariant z 3 kolumnami)*:

- w **drugiej** kolumnie znajdowały się *Kwoty na dzień kończący poprzedni rok obrotowy*
- w **trzeciej** kolumnie znajdowały się *Kwoty na dzień kończący bieżący rok obrotowy*

Rachunek zysków i strat - w. k 3 kolumny

1 Nagłówek 2 Formularz 3 Uwagi

Wiersz Rok 1 Rok 2 Rok 3

A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00	
<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00	
<i>jednostkom powiązanym</i>	0,00	0,00	
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00	
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	0,00	0,00	
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00	
E. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	0,00	0,00	
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk z tytułu rozch. niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
H. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trw.	0,00	0,00	

Opcje Drukuj Zatwierdź Zapisz Anuluj Pomoc

Generowanie pliku JPK-SF

Okno ustawień Jednolitego pliku kontrolnego

Plik JPK_SF należy utworzyć za pomocą opcji *Dodaj (F3)* w menu *Sprawozdania* → *e-Sprawozdania*. W oknie ustawień *Jednolitego pliku kontrolnego* dostępne są zakładki z ustawieniami generowania pliku.

Zakładka Podstawowe

Na zakładce znajdują się pola dotyczące struktury, wersji, roku, zakresu dat sprawozdania, które uzupełniane są automatycznie. Istnieje również możliwość ich ręcznej edycji. Użytkownik może dodać własny opis tworzonego formularza oraz wprowadzić uwagi.

Niezbędnym elementem jest wskazanie aktualnie obowiązującego konfiguratora JPK.

The screenshot shows a window titled "Jednolity plik kontrolny" with three tabs: "1 Podstawowe", "2 Parametry i formularze", and "3 Załączniki do e-Sprawozdań". The "Podstawowe" tab is active. It contains the following fields:

- Struktura: Sprawozdania finansowe (dropdown)
- Wersja: 1-3 (dropdown)
- Rok: 2024 (dropdown)
- Data od: 2024-01-01 (calendar icon) do: 2024-12-31 (calendar icon)
- Opis: Sprawozdanie za 2024 (text input)
- Uwagi: (large text area)
- Konfigurator: JPK (dropdown with a right arrow button)

At the bottom right, there are three buttons: "Zapisz" (with a checkmark icon), "Anuluj" (with an X icon), and "Pomoc" (with a question mark icon).

Zakładka Parametry i formularze

Na zakładce należy wskazać parametry sprawozdania i formularze, które wejdą w jego skład.

Sekcja Parametry e-Sprawozdania

- **Identyfikator podmiotu(P_1D)** - należy wskazać odpowiednią wartość w zależności od tego, czy firma składa sprawozdanie do KAS (identyfikator: NIP) lub KRS (identyfikator: KRS). Domyślną wartością jest NIP, natomiast od wersji 18.1.376.36 system podpowiada wartość pola zgodnie z ustawieniem w poprzednim sprawozdaniu. Oznacza to, że jeśli w poprzednim formularzu został wskazany identyfikator KRS, to przy wystawianiu kolejnego system automatycznie ustawi ten identyfikator.

Ponadto w przypadku zmiany wartości z KRS na NIP wyświetlony zostanie komunikat z ostrzeżeniem *Został wskazany identyfikator podmiotu „NIP” a na poprzednim sprawozdaniu „KRS”. Czy mimo to zapisać?*

- **Sprawozdanie zawiera dane łączne (P_4 jednostka inna)** - jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe zaznaczenie parametru wskazuje, że generowany JPK_SF zawiera dane łączne.
- **Zastosowanie uproszczenia (P_4 jednostka mała i mikro)** - dotyczy opisu zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych i mikro. Pole należy wypełnić w przypadku generowania e-Sprawozdania dla jednostki małej lub mikro.
- **Założenie kontynuowania działalności (P_5A)** - wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
- **Brak okoliczności wskaz. na zagroż. kontynuowanie działalności (P_5B)** - umożliwia wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności oraz wprowadzenie opisu tych okoliczności. Pole może przyjąć jedną z wartości:
 - Tak (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie) - domyślna
 - Nie (Wystąpiły okoliczności wskazujące zagrożenie)
- **Sprawozdanie finansowe po połączeniu spółek (P_6A)** - informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek, oraz opis zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).

Sekcja Formularze wybrane do e-Sprawozdania

W sekcji tej należy wskazać formularze wystawione w systemie Streamsoft, które zostaną złożone w sprawozdaniu finansowym.

Zaznaczenie parametru *Formularze wyrażone w tysiącach* spowoduje, że kwoty w formularzach będą wyrażone w tysiącach złotych.

System pozwala wybrać wyłącznie formularze, które:

- są zatwierdzone
- zawierają dane w zł lub w tysiącach zł
- są odpowiednie dla jednostki wskazanej w konfiguratorze JPK

Jednolity plik kontrolny

1 Podstawowe 2 Parametry i formularze 3 Załączniki do e-Sprawozdań

Parametry e-Sprawozdania

Identyfikator podmiotu (P_1D)

☐ Sprawozdanie zawiera dane łączne (P_4 jednostka inna)

Zastosowane uproszczenia (P_4 jednostka mała i mikro)

☐ Założenie kontynuowania działalności (P_5A)

Brak okoliczności wskaz. na zagroż. kontynuowania działal. (P_5B i P_5C)

☐ Sprawozdanie finansowe po połączeniu spółek (P_6A)

Formularze wybrane do e-Sprawozdania

☐ Formularze wyrażone w tysiącach

Bilans

Rachunek zysków i strat

Zestawienie zmian w kapitale własnym (nie jest obowiązkowy)

Rachunek przepływów pieniężnych (nie jest obowiązkowy)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

✓ Zapisz ✕ Anuluj ⓘ Pomoc

Zakładka Załączniki do e-Sprawozdań

Umożliwia ona dodanie plików jako załączniki do e-Sprawozdania. Nazwa załącznika nie może zawierać polskich znaków, znaków specjalnych: \ / : * ? " ' < > | oraz spacji.

Można dołączyć pliki zawierające podpis elektroniczny, a podczas generowania wszystkie załączniki zostają scalone z plikiem JPK_SF i objęte podpisem dokonywanym przed wysyłką e-Sprawozdania.

Jednolity plik kontrolny

1 Podstawowe 2 Parametry i formularze 3 Załączniki do e-Sprawozdań

Załączniki do e-Sprawozdań

Załączniki

🔍 📄 📁 🗑️

✓ Zapisz ✕ Anuluj ⓘ Pomoc

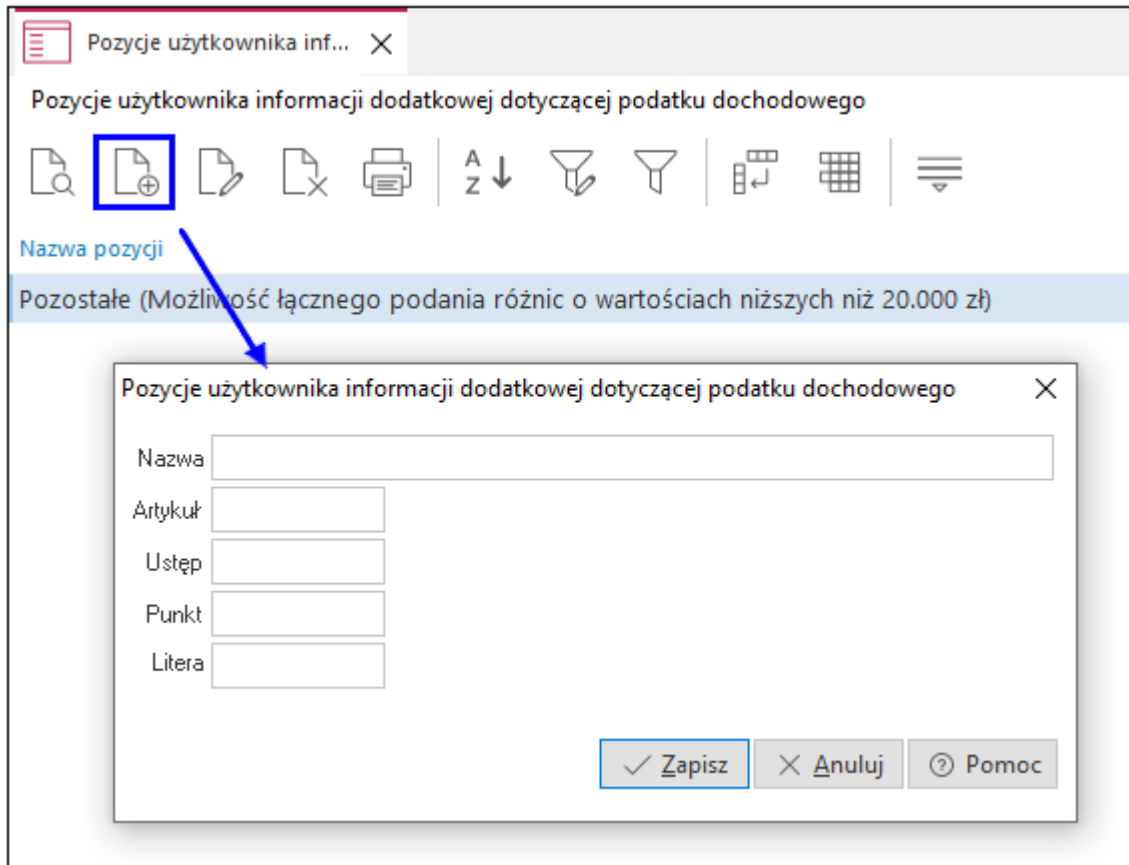
Dodatkowe informacje dotyczące podatku dochodowego

Jest to specjalny formularz jest wymagany przy składaniu e-Sprawozdania. Zawiera 8 sekcji, z których każda może zawierać dowolną ilość zdefiniowanych pozycji. W menu *Sprawozdania* → *Formularze* dodano słowniki umożliwiające zdefiniowanie struktury dla każdej sekcji formularza.

- **Definicja informacji dodatkowej dotyczącej podatku dochodowego** - słownik umożliwia tworzenie definicji formularza, w którym do każdej z sekcji możliwe jest przypisanie dowolnych pozycji, zdefiniowanych w słowniku *Pozycje użytkownika informacji dodatkowej dotyczącej podatku dochodowego*.

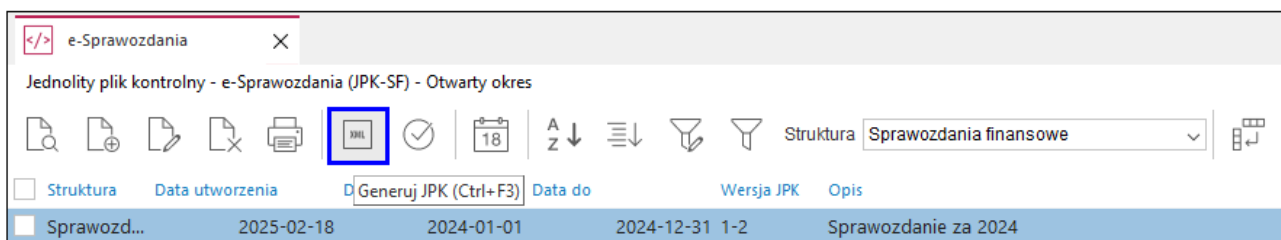
Lp.	Nazwa użytkownika	Art.	Ust.	Punkt	Lit.
1	Pozostałe przychody operacyjne z dotacji odpowiadające rozliczeniu amortyzacji z ...	17	1	53	
2	Inne przychody niepodatkowe	17			
3	Pozostałe przychody z dotacji	17			
4	Premia inwestycyjna	-			

- **Pozycje użytkownika informacji dodatkowej dotyczącej podatku dochodowego** - słownik umożliwia dodanie pozycji wraz określeniem podstawy prawnej, którą będzie dostępna w słowniku *Definicja informacji dodatkowej dotyczącej podatku dochodowego*.

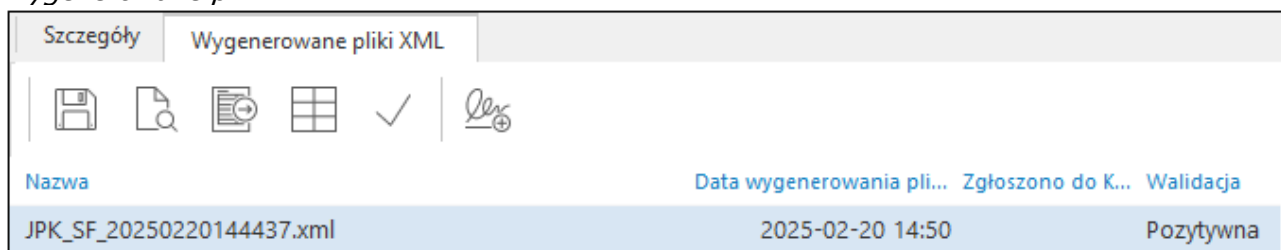


Generowanie pliku XML

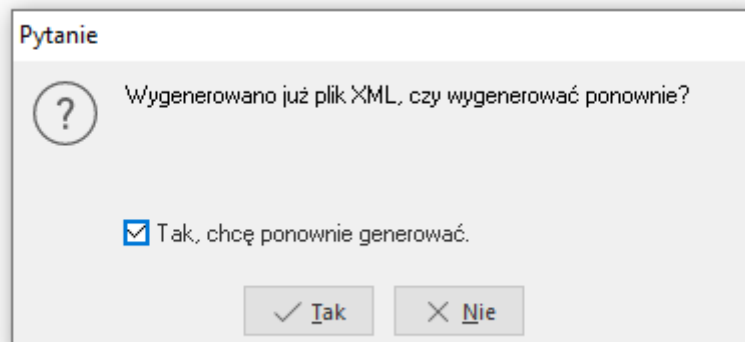
Po zdefiniowaniu i zapisaniu danych nagłówkowych należy wygenerować plik w formacie XML za pomocą opcji *Generuj JPK (Ctrl+F3)*, dostępnej na pasku ikon oraz w menu pod prawym przyciskiem myszy.



System wygeneruje plik XML, który będzie widoczny w szczegółach okna, na zakładce *Wygenerowane pliki XML*.



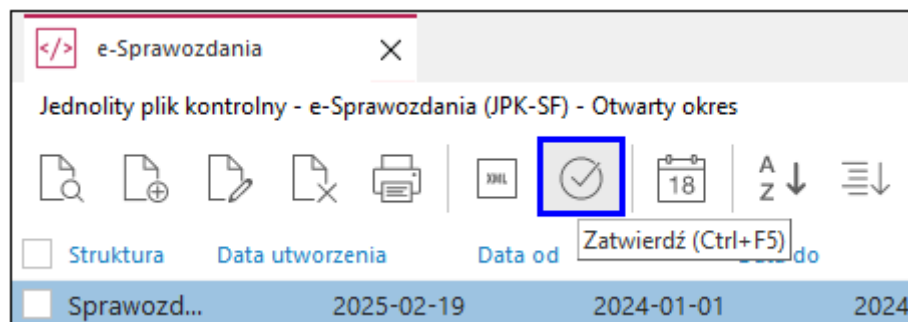
Możliwe jest wygenerowanie więcej niż jednego pliku XML, w takiej sytuacji system wyświetli komunikat ostrzegający: *Wygenerowano już plik XML, czy wygenerować ponownie?*



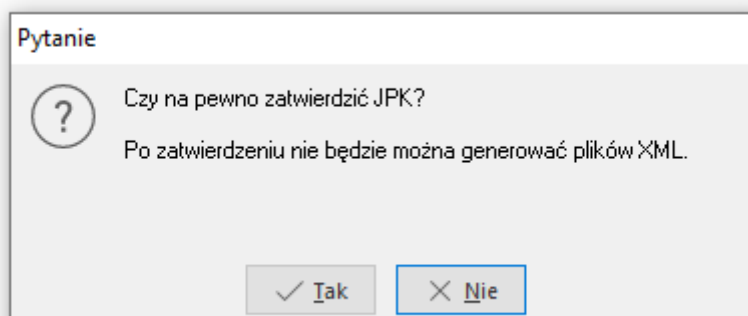
Po zaznaczeniu pola *Tak, chcę ponownie wygenerować.* i wyborze przycisku *Tak* plik zostanie wygenerowany.

Zatwierdzenie i odblokowanie JPK

Możliwa jest wysyłka jedynie zatwierdzonych plików XML. Jeżeli w wygenerowanym pliku nie będą już wprowadzane zmiany i jest on gotowy do wysyłki należy wybrać opcję *Zatwierdź* dostępną na pasku ikon okna, w menu pod prawym przyciskiem myszy oraz pod skrótem klawiszowym *Ctrl+F5*.



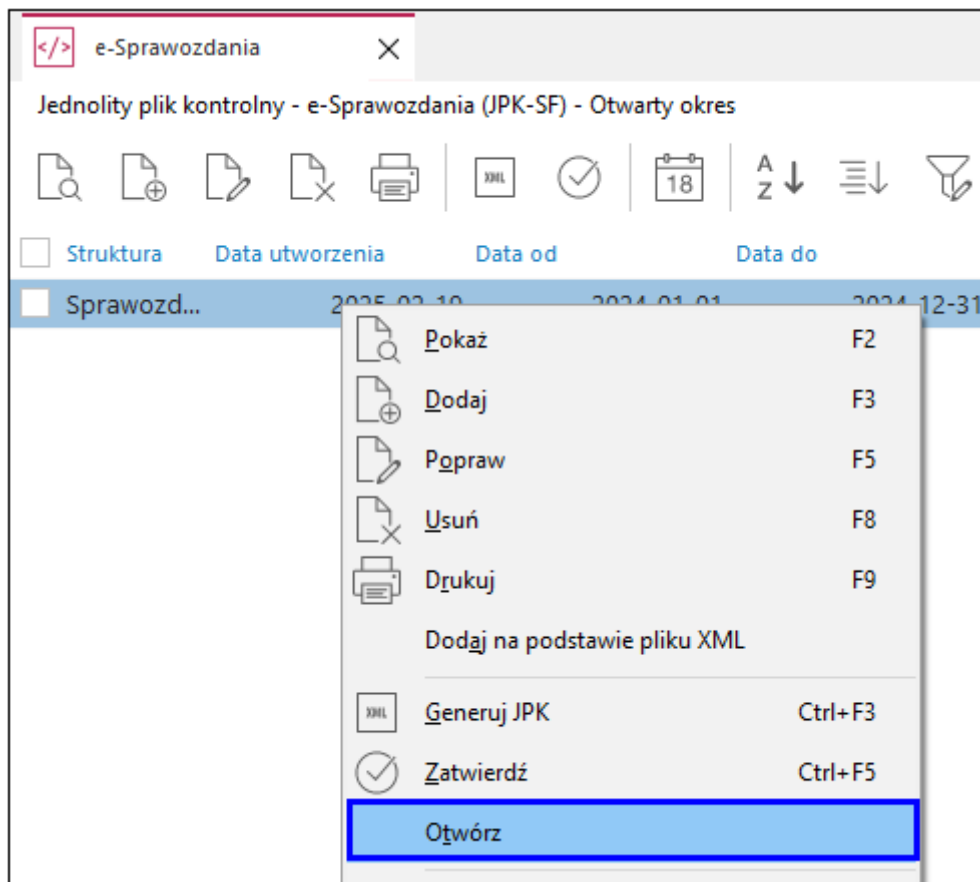
Zatwierdzenie oznacza brak możliwości wygenerowania pliku XML. Wyświetlony zostanie komunikat: *Czy na pewno zatwierdzić JPK? Po zatwierdzeniu nie będzie można generować plików XML.*



W przypadku konieczności odblokowania JPK, w menu pod prawym przyciskiem myszy dostępna jest opcja *Otwórz*.

Uwaga!

Można odblokować wyłącznie JPK_SF, które nie zostały wysłane na bramkę KAS.



Akcje dla wygenerowanych plików XML

Na zakładce *Wygenerowane pliki XML* dostępne są opcje:

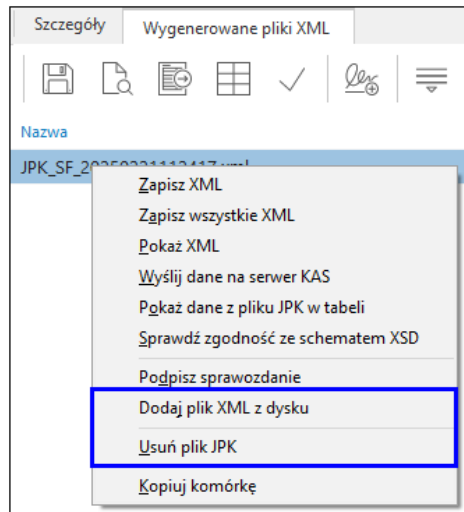
- **Zapisz XML**  - umożliwia zapisanie wygenerowanego pliku XML we wskazanym katalogu. Zapisany plik można przekazać np. w celu podpisu elektronicznego lub wysyłki pliku poza systemem Streamsoft
- **Pokaż XML**  - umożliwia podgląd wygenerowanego pliku w formacie xml
- **Wyslij dane na serwer KAS**  - umożliwia wysyłkę podpisanego pliku JPK_SF do KAS. Szczegółowe informacje o wysyłce znajdują się w rozdziale Wysyłka pliku JPK_SF
- **Pokaż dane z pliku JPK w tabeli**  - opcja wywołuje okno z wizualizacją danych w formie tabeli. Okno podzielone jest na zakładki, które prezentują dane nagłówkowe, dane z formularzy wchodzących w skład oraz załączniki do e-Sprawozdania.

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Firma, siedziba albo miejsce za...	
2	Nazwa firmy	Firma ABC Sp. z o.o.
3	Województwo	Mazowieckie
4	Powiat	Warszawa
5	Gmina	Warszawa
6	Miejscowość	Warszawa
7	Adres	
8	Kod kraju	PL
9	Województwo	Mazowieckie
10	Powiat	Warszawa
11	Gmina	Warszawa
12	Ulica	Przemysłowa
13	Nr domu	2

- **Sprawdź zgodność ze schematem XSD** ✓ - opcja uruchamia mechanizm weryfikacji zgodności pliku ze schematem XSD.
- **Podpisz e-Sprawozdanie** - umożliwia podpisanie pliku za pomocą podpisu kwalifikowanego. Można podpisać wyłącznie zatwierdzone sprawozdanie (opcja [Zatwierdź](#)). Szczegółowe informacje znajdują się w rozdziale [Podpisanie e-Sprawozdania](#).

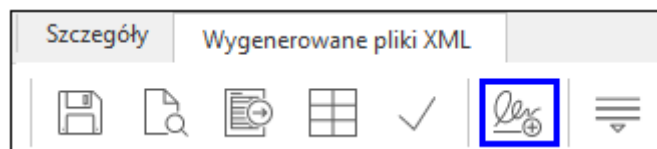
Opisane powyżej opcje są również dostępne w menu pod prawym przyciskiem myszy. Dodatkowo znajdują się tam opcje:

- **Dodaj plik XML z dysku** - umożliwia wczytanie do programu pliku XML z aplikacji zewnętrznej lub pliku wygenerowanego w systemie Streamsoft i podpisanego poza programem.
- **Usuń plik JPK** - umożliwia skasowanie wygenerowanego pliku, który nie został jeszcze wysłany.

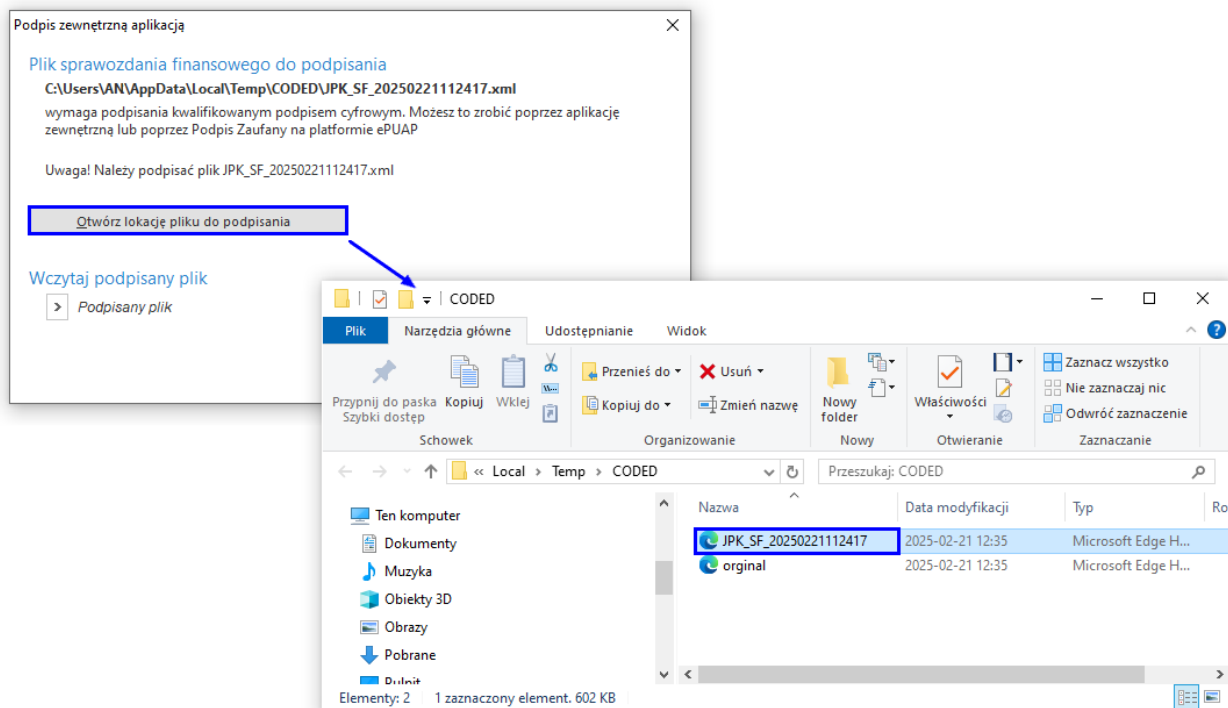


Podpisanie e-Sprawozdania

W szczegółach okna e-Sprawozdania, na zakładce *Wygenerowane pliki XML* znajduje się opcja *Podpisz sprawozdanie*.



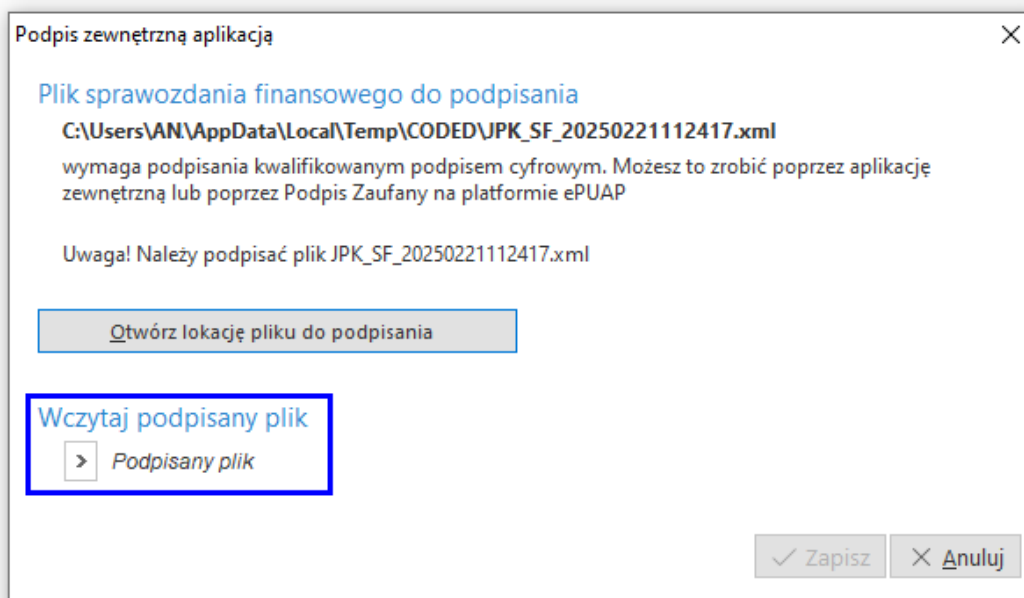
Podpis pliku odbywa się poza systemem Streamsoft - wywołane zostanie *okno Podpis zewnętrzną aplikacją*, w którym za pomocą opcji *Otwórz lokalizację pliku do podpisania* wyświetlony zostanie katalog CODED zawierający plik XML.



Plik ten należy podpisać za pomocą:

- Podpisu zaufanego na platformie ePUAP - po zalogowaniu się na platformę należy wskazać do podpisu plik XML wygenerowany z programu
- Kluczem elektronicznym (podpisem kwalifikowanym)

Podpisany plik należy wprowadzić do programu za pomocą opcji *Wczytaj podpisany plik*.



W kolejnym kroku należy uzupełnić dane osób, które podpisały plik oraz datę podpisania.

Lista osób które podpisały plik [X]

Podaj nazwisko i imię osób oraz daty złożenia podpisów.

Plik : C:\Users\AN\AppData\Local\Temp\CODED\JPK_SF_20250221112417.xml

Nazwisko i imię Data podpisu

Informacje o podpisach widoczne będą w prawej części szczegółów okna, na zakładce *Podpisy*.

Wysyłka	Podpisy	
Podpisujący	Data podpisania	Typ podpisu
Anna	2022-03-30 07:04	e-PUAP/aplikacja zew.

Wysyłka pliku JPK_SF

Wysyłka do KAS

Z poziomu programu możliwa jest wysyłka e-Sprawozdania do Krajowej Administracji Skarbowej. Szczegółowy opis podpisu oraz wysyłki pliku JPK-SF znajduje się w osobnym materiale dostępnym pod linkiem: <https://portalklienta.streamsoft.pl/faq/wysylka-e-sprawozdania-do-kas/>.

Dostarczenie do KRS

Z uwagi na brak udostępnienia przez KRS bramki do wysyłki plików JPK_SF, plik wygenerowany w systemie Streamsoft należy zapisać na dysku i wczytać poza programem, na stronie Krajowego Rejestru Sądowego.