

KDV-1 BEYANNAMESİNDEKİ BELGE BİLGİLERİNİN OTOMATİK OLARAK HESAPLANMASI

KDV-1 Beyannamesinin **Sonuç Hesapları** sekmesine aşağıda gösterilen **Belge Bilgileri** bölümü eklenmiştir.

Sözkonusu düzenlemenin muhasebe meslek mensuplarına ağır bir yük daha getireceği ilgili forum sitelerinde ifade edilmektedir.

Bu görüşler genel olarak doğru olmakla birlikte, GMS.NET Yazılımının benzersiz BELGE BİLGİLERİ altyapısını kullanarak bu tablonun, kullanıcılarımıza minimum zaman maliyeti ile, tam ve doğru bir biçimde doldurulabilmesini sağlayacak düzenlemeleri yapmış bulunuyoruz.

BELGE BİLGİLERİ	
Belge Türü	Sayısı
FATURA	13
e-FATURA	12
e-Arşiv FATURASI	11
e-BİLET	10
PERAKENDE SATIŞ FİŞİ	9
SERBEST MESLEK MAKBUZU	8
İRSALİYELİ FATURA	7
ÖZEL FATURA	6
DİPKOÇANLI YOLCU TASIMA BİLETİ	5
KIYMETLİ MADEN SATIM BELGESİ	4
DÖVİZ VE KIYMETLİ MADEN SATIM BELGESİ	3
NOTER MAKBUZU	2
DÖNER SERMAYE ALINDI BELGESİ	1
TOPLAM	91

Bu bölümde istenilen, beyanname dönemi içerisinde her bir belge türünden kaç adet **SATIŞ belgesi** düzenlenmiş olduğunun beyan edilmesidir.

Konu ile ilgili olarak, elimizde kesin bilgi olmamasına rağmen, tarafımızdan aşağıdaki varsayımlar yapılmıştır.

1. KDV içermeyen İhracat Faturası, İstisnalı Satış Faturası gibi belgeler dikkate alınmayacaktır.
2. Z Raporları yukarıdaki belge türleri arasında yer almadığı için her bir Z Raporunun içeriğine dahil olan belge (yazar kasa fişi) adetlerinin toplamı bulunarak PERAKENDE SATIŞ FİŞİ satırına yazılacaktır. Bir Z Raporunu oluşturan belge sayısı Z Raporunda zaten belirtilmektedir.

KONU İLE İLGİLİ OLARAK GMS.NET YAZILIMINDA YAPILAN DÜZENLEMELER

GMS.NET Belge Türleri ile KDV-1 Beyannamesindeki Belge Türlerinin eşleştirilmesi

Bilindiği gibi GMS.NET Yazılımında pek çok belge türü standart olarak tanımlanmıştır. Ayrıca, kullanıcılar kendi istedikleri belge türlerini de ekleyebilmektedir.

KDV-1 Beyannamesindeki Belge Bilgileri bölümünün otomatik olarak doldurulması işleminin doğru bir biçimde yapılabilmesi için GMS.NET Yazılımındaki gerek standart gerek kullanıcı tanımlı belge türlerinin KDV-1 Beyannamesindeki belge türlerinden hangisine tekabül ettiği belirlenmelidir.

Bu işlem aşağıdaki form üzerinden yapılır :

Kod	Açıklama	Kontrole Dahil	Muhtasar Karşılığı	E-Defter Karşılığı
ALN	ALINDI BELGESİ	<input checked="" type="checkbox"/>	Diğer	Diğer
EFAT	E FATURA	<input checked="" type="checkbox"/>	Diğer	Diğer
FAT	FATURA	<input checked="" type="checkbox"/>	Diğer	Diğer
GMA	GIDER MAKBUZU	<input checked="" type="checkbox"/>	Gider Pusulası	Diğer

KDV-1 Karşılığı

e-FATURA

FATURA

Önemli Not - 1: Z Raporlarını ifade eden belge türü (ZRP) kesinlikle herhangi bir KDV-1 Belge Türü ile eşleştirilmemelidir. Z Raporlarını oluşturan belge (yazar kasa fişi) adetleri GMS.NET Z Raporu modülünden otomatik olarak alınacağı için Z Raporlarını ifade eden belge türünün (ZRP) herhangi bir KDV-1 Belge Türü ile eşleştirilmesi hatalı belge sayısı elde edilmesine sebep olur.

Önemli Not - 2: Gelir belgesi niteliğinde olmayan İrsaliye, Makbuz, Çek, Senet gibi belgeler de herhangi bir KDV-1 Belge Türü ile ilişkilendirilmemelidir.

Z Raporlarında Belge Adedi bilgisinin girilmesi

Z Raporlarında yeralan Belge Adedi bilgisinin girilebilmesi için gerekli düzenleme yapılmıştır.

Bu bilgi aşağıdaki form üzerinden girilebilir.

Belge Tarihi	Belge Türü	Belge No	Belge Adedi	% 18 KD KDV Dah Tutar Alacak	% 18 KD KDV (% 18) Alacak	%8 KDV' KDV Dah Tutar Alacak	%8 KDV' KDV (% 8) Alacak	%1 KDV' KDV Dah Tutar Alacak	%1 KDV' KDV (% 1) Alacak
01.01.201	ZRP	123333	17	1.000,00	152,54				
02.01.201	ZRP	123333	33	3.000,00	457,63				
* 03.01.201		123334							

KONU İLE İLGİLİ OLARAK KULLANICILARIMIZIN YAPMASI GEREKENLER

Belge Türlerinin detaylandırılması

KDV-1 Beyannamesi Belge Bilgileri bölümündeki belge türleri incelendiğinde esasen aynı mahiyette olan bir belge için birden fazla tür belirlendiği görülmektedir. Örneğin, FATURA belge türü için FATURA, e-FATURA, e-ARŞİV FATURA, ÖZEL FATURA gibi ayrıntılı türler belirlenmiştir.

Bu kapsamda, kullanıcılarımızın da aynı detaylandırmayı GMS.NET Belge Türleri içerisinde yapması gerekmektedir.

Örneğin, bugüne kadar her türden fatura için FAT belge türünü kullanan kullanıcılarımız bundan böyle e-FATURA, e-ARŞİV FATURA, ÖZEL FATURA gibi yeni belge türleri tanımlamalı ve fiş veya gelir/gider bilgi girişlerinde uygun olan belge türünü kullanmalıdır.

Bu konuda Haziran 2016 ayına ait bilgilerde de gerekli düzeltmeler yapılmalıdır.

GMS.NET Belge Türleri ile KDV-1 Beyannamesindeki Belge Türlerinin eşleştirilmesi

Bir önceki bölümde anlatılan bu işlem de kullanıcılarımız tarafından gerçekleştirilmelidir.

Z Raporlarına Belge Adedi bilgilerinin girilmesi

KDV-1 Beyannamesinin Belge Bilgileri bölümünün otomatik olarak doğru bir şekilde doldurulabilmesi için yazar kasa kullanan kullanıcılarımızın Z Raporlarını elle değil GMS.NET içerisindeki Z Raporu modülünü kullanarak girmeleri zorunludur. Ancak, girilen bu bilgilerin fiş yada gelir işlemi olarak entegre edilmesi zorunlu değildir.

Z Raporu işlem bilgileri girişi sırasında Belge Adedi bilgisi de mutlaka girilmelidir.

Bu konuda Haziran 2016 ayına ait bilgilerde de gerekli girişler yapılmalıdır.

Diğer Hususlar

KDV-1 Beyannamesi Belge Bilgileri bölümünün otomatik olarak doldurulması ile ilgili en önemli husus her bir belgenin mutlaka ayrı ayrı girilmesidir.

Örneğin, bir gün içerisindeki 10 adet satış faturasının 600'lü hesaplara 10 satır halinde girilmesi ancak bunların KDV tutarının tek bir satırda toplam olarak 391'li hesaplara girilmesi yanlış bir uygulamadır ve böyle yapılması halinde KDV-1 Beyannamesi Belge Bilgileri bölümünün otomatik olarak doldurulması mümkün olmayacaktır.

Ayrıca, işlenen belgelerin Belge Türü, Belge Tarihi ve Belge No bilgilerinin de eksiksiz girilmesi olası hatalı hesaplamaların önlenmesi açısından çok önemlidir.

Belgelerin ayrı ayrı ve tüm bilgilerinin eksiksiz girilmesi sadece KDV-1 Beyannamesi Belge Bilgileri bölümünün otomatik olarak doldurulması konusunda değil aşağıda sıraladığımız daha pek çok konuda ek faydalar sağlayacaktır :

- e-Defter uygulamasına geçildiğinde Fiş Bölme işlemi sorunsuz olarak gerçekleştirilebilecektir.
- KDV-1, KDV-2 ve Muhtasar Beyannamelere son yıllarda eklenen ve belgelere ilişkin detay bilgiler içeren listelerin GMS.NET Yazılımından otomatik olarak hazırlanması mümkün olacaktır.
- KDV İadesi konusunda GİB'e gönderilen Excel formatındaki listeler kolaylıkla hazırlanabilecektir.