

KDV-1 BEYANNAMESİNDEKİ BELGE BİLGİLERİ İLE İLGİLİ AÇIKLAMA

(14 Temmuz 2016 İtibariyle Yapılan Düzenlemeler)

Bu dokümanın bir önceki versiyonu GMS.NET 5.0.6 Güncelleme Notları'nda yayınlanmıştı.

Geçen süre içerisinde yeni edindiğimiz bilgiler doğrultusunda bir önceki doküman üzerinde aşağıdaki değişiklikleri yapma gereği ortaya çıkmıştır.

1. Tespitlerimize göre, KDV-1 Beyannamesinin Belge Bilgileri bölümünde sadece KDV işlemi olan belgeler değil tüm satış belgelerinin (İhracat Faturası, İstisnalı Satış Faturası, Özel Matrah Şekline Tabi Satış Faturası gibi) adetleri gösterilecektir.
2. Yukarıdaki tespitimiz doğrultusunda GMS.NET Yazılımımızda gerekli düzenlemeler yapılmış ve 5.0.7 versiyonu olarak yayınlanmıştır.

İşletme ve Serbest Meslek Türü Defterler :

İşletme ve Serbest Meslek türü defterlerde kullanıcılarımızın ek bir işlem yapmasına gerek olmadan değişiklikler geçerli olacaktır.

Bu tür defterlerde Gelir bölümüne kaydedilen işlemlerden KDV Oranı girilmiş olan (0 da dahil olmak üzere) belgeler **Belge Tipleri** uygulamasında **KDV-1 Karşılığı** tanımlanmış olmak şartıyla **Belge Türü + Belge Tarihi + Belge No** bilgilerine göre gruplandırılıp bu kriterlere göre birbirinden farklı olan her bir belge "bir adet" olarak kabul edilmektedir.

Bu şekilde gruplandırılan belgeler ayrıca Belge Türü'ne göre tasnif edilerek Belge Türü bazında belge sayıları bulunur.

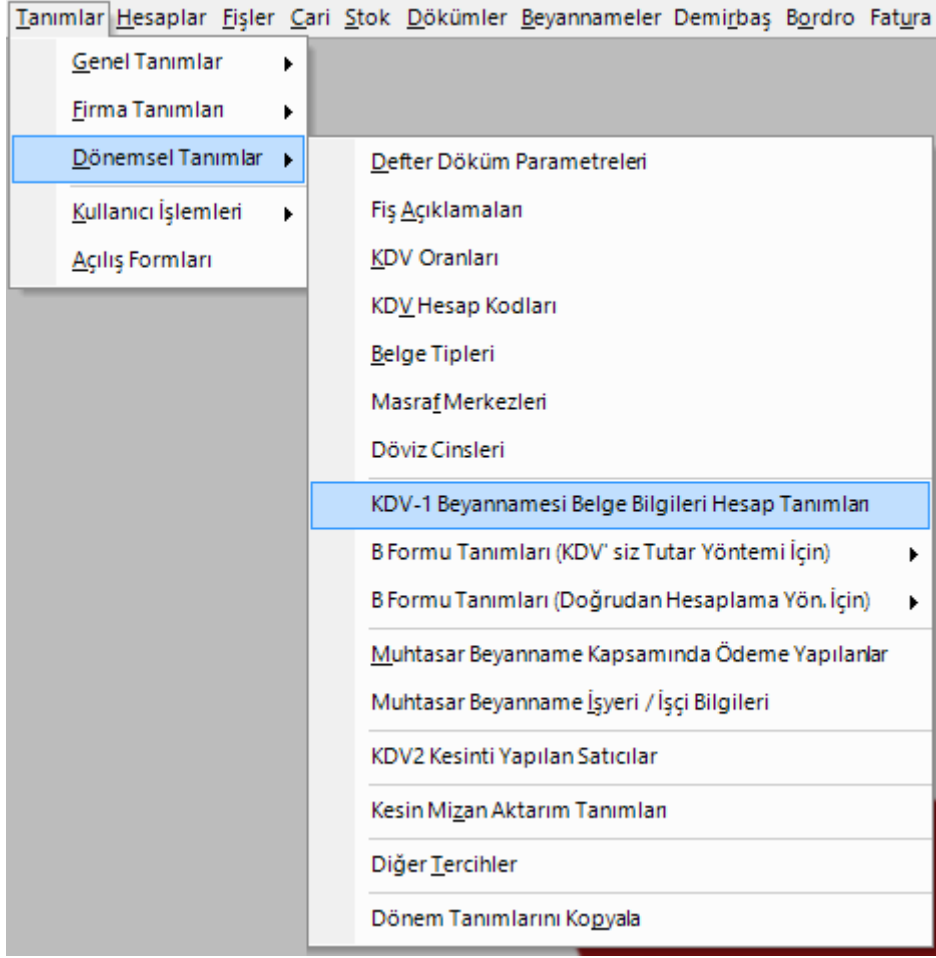
Belge Tipleri uygulamasında **KDV-1 Karşılığı** tanımlanmamış olan belge türleri tamamen işlem dışı bırakılır.

Ayrıca, Gelir işlem satırında KDV Oranı boş bırakılmış (% 0 KDV Oranı boş olarak kabul edilmez) olan işlemler de dikkate alınmaz.

Bilanço Türü Defterler :

Bilanço türü defterlerde Gelir hesaplarının tanımlanmasına gerek duyulmuştur.

Tanımlama için kullanılan forma aşağıdaki şekilde erişilebilir :



Bu form, ayrıca, KDV-1 Beyannamesi üzerindeki Erişim Menüsü'nden de çalıştırılabilir.



Form aşağıdaki gibidir :

KDV-1 Beyannamesi Belge Bilgileri Hesap Tanımları

Bu formda KDV-1 Beyannamesinin Belge Bilgileri bölümünün hazırlanması sırasında dikkate alınacak G hesap bazında tanımlayabilirsiniz.

Hesap Kodu
150
153
250
252
253
254
255
600
601
602
730
740
750
760
770
649
679

Bu formda tanımlamalar sadece ana hesap bazında yapılabilir.

Genel olarak kullanılan Gelir Hesapları forma otomatik olarak getirilmektedir. Kullanıcılarımız bunlara ila yapabilir veya mevcut hesap tanımlarını silebilir.

Belge adetlerinin hesaplanmasında, tanımlanan bu hesaplara yapılan alacak kayıtları ve kullanılan belge türünün **Belge Tipleri** uygulamasında **KDV-1 Karşılığı'nın** tanımlanmış olması dikkate alınır.

Bu kriterleri karşılayan belgeler **Belge Türü + Belge Tarihi + Belge No** bilgilerine göre gruplandırılıp bu kriterlere göre birbirinden farklı olan her bir belge "bir adet" olarak kabul edilir.

Bu şekilde gruplandırılan belgeler ayrıca Belge Türü'ne göre tasnif edilerek Belge Türü bazında belge sayıları bulunur.

Not : Formda 150, 153 ve 7 grubu hesapların da yer alıyor olmasının sebebi alış iadelerinin de belge bazında dikkate alınabilmesinin sağlanmasıdır.

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 FİSİ	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 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 herbir 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.