

Form Ba-Bs Destek Dokümanı

Bilanço esasına göre defter tutan mükelleflerin mal ve hizmet alımları ile mal ve hizmet satışlarının 2005 yılı ve müteakip yıllarda bildirilmesinde uygulanacak usul ve esaslar ile bildirim hadleri hakkında 362 sıra no.lu Vergi Usul Kanunu Genel Tebliği yayımlanmıştır.

Bu kapsamda yayınlanan tebliğ ile sonrasında yayınlanan tebliğler kapsamında belirli kurallar çerçevesinde mükelleflerin alım-satımlarını Form Ba-Bs beyanname başlıkları altında beyan etmeleri istenmektedir.

Logo programlarında alınan Form Ba-Bs için tüm esaslar dikkate alınarak beyanname oluşturulduğunda çerçevenin nasıl belirleneceği aşağıda ifade edilmiştir:

- Form Ba-Bs'de esas olan Vergi kimlik numarası yada T.C. Kimlik numarası ile beyanda bulunmak olduğundan cari hesap kartlarının içerisinde mutlaka ilgili alanlar doldurulmalıdır.

- Yabancılardan yapılan alım ve satışlarda vergi kimlik numarası alımlar için "1111111111" satışlar için de "2222222222" olarak tanımlanmalıdır.

Cari Hesap Kartı - YABANCI

Kodu: YABANCI Statüsü: Kullanımda

Unvanı: yabancı uyruk

Unvanı 2:

E-İş Kodu:

İletişim **Ticari Bilgiler** **Risk Bilgileri** **Parametreler** **Diğer** **LogoConnect** **Teminat Bilgileri** **Form Tasarımları** **Banka Hesap Bilgileri** **e-Devlet**

☒ **Yabancı Uyruklu** ☐ **Şahıs Şirketi**

T.C.Kimlik Numarası: 11111111111

Vergi Kimlik Numarası: 11111111111

Vergi Dairesi:

V.D. Kodu:

Adı:

Soyadı:

KDV No:

Döviz Türü: TL, Türk Lirası

Kur Türü: Öndeğer

Ödeme Planı:

Açıklaması:

İndirim Oranı: Genele

Ödeme İzleme: Aynı Dövizli İşlemlerle

Ödeme İzleme (İşyeri): Değişik İşyeri İşlemleri

Kur Farkı: Hareketler Üzerinden

Ödeme Tipi: İşlem Yapılmayacak

Grup Şirketi Kodu:

Banka Hesapları

Banka-Şube No.	Banka Adı	Hesap No.	E-Bankaçılık
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>

Ticari İşlem Grubu:

Teslim Şekli:

Taahhüt Kodu:

☐ Referans Listesine Ekle

Tahsilat / Ödeme Kasa Kodu:

Değerlenecek Döviz: Döviz Endeksli

Türü: TL, Türk Lirası

Kaydet Yazgeç

- Aylık olarak verilen bu beyanname için uygulanan limit 5000 TL olup, muhasebe parametrelerinde Form B limiti alanından öndeğer olarak girilebildiği gibi beyanname alımı sırasında filtrelerden de belirlenebilir.

Genel Muhasebe Parametreleri

Adı	Değeri
+ Fiş Raporlama Döviz Toplam Kontrolü	Her Zaman Eşitlenecek
+ Ticari Sistem Bağlantı Kontrolü	Hayır
+ Personel Yönetimi Kataloğu	c:\program files (x86)\logo\bordro plus
+ Personel Yönetimi Firma Numarası	1
+ Personel Yönetimi Çalışma Alanı	1
+ e-Beyanname Kataloğu	c:\beyanname
+ Kayıt Saklama Kataloğu	
+ Açılış, Özel ve Enflasyon Muhasebesi İşlemlerinde B/A Kontrolü	Hayır
+ Takipten Düşülecek Borç/Alacak Hesabı	
+ Fişlerde Karşı Hesap Kontrolü	Hayır
+ Fişlerde Tutarlara Göre Eşleme Kontrolü	Hayır
+ Dökümlerde Alacak Hareketleri Gizlenecek	Hayır
+ Enflasyon Muhasebesi İşlemlerinde Kullanılacak Endeks	DİE Toptan Eşya Fiyat Endeksi
+ Atanacak Fiyat Endeksi	Ay Sonu Endeksi
+ Dağıtım Şablonu Otomatik Uygulanacak	Hayır
+ Hesap Dağıtım Detayları	Basılmayacak
+ Form B Limiti	5000,00
+ Bütçe Tutar Aşıldığında	İşlem Durdurulacak
+ Hesap Planı Bakiye Yılı	2019
+ Muhasebeleşen Fiş Değiştirildiğinde/İptal Edildiğinde Mahsup Fişi	Silinecek (Uyarı Mesajı Verilecek)
+ Mahsup Fişi Silindiğinde Bağlantılar	Koparılacak
+ Muhasebeleşen Hizmet Satırlarına Faturadaki Miktar Bileisi Aktarım	Evet

TAMAM YAZGEÇ

- Beyannameye esas olan tutarlar KDV'siz belge toplamı olup 5000 TL limitini aşmaları durumunda toplam belge sayıları ile beyan edilmektedir.

Ancak özel matraha tabi işlemlerin KDV'li rakamlarının beyan edilmesi durumu göz önüne alınarak bu tür işlemlerin beyanının doğru sağlanabilmesi için malzeme kartlarındaki özel matrah uygulansın onay kutucuğu işaretlenmelidir. Her durumda bu alanın işaretlenmesi söz konusu değildir. Sadece tebliğ çerçevesinde yayınlanan ürünlere ait bir işlem söz konusu ise bu şekilde hareket edilmelidir.

Malzeme (Hammadde) - A ÜRÜN (Diğer dönemlerde hareket görmüş)

Kodu: A ÜRÜN
Açıklaması: A ÜRÜN
Açıklama 2:
Açıklama 3:

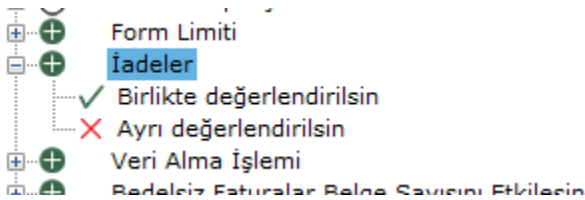
Genel Bilgiler | İzleme ve Sıralama | Birimler | Alternatifler | Malzeme Özellikleri | Muhasebe Hesapları | Müşteriler/Tedarikçiler | E-Mağaza | Satınalma

Ödeme Şekli:
Ek Vergi Kodu:
Erişim Bilgileri:
☒ E-İş Ortamında Erişilebilir
☐ E-Mağazada Erişilebilir
☒ Satış Noktalarında Erişilebilir
Kullanım Yeri:
☒ Malzeme Yönetimi
☒ Satınalma
☒ Satış ve Dağıtım
GTIP Kodu:
İhracat Kategori No:
Stok Yeri Takibi Yapılacak:
Paket:
Araç:
Kalın:
Varyantlı:
Tevkifat Uygulansın:
Tevkifat Kodu:
Satış Tevkifat Oranı: 2 / 3
Satınalma Tevkifat Oranı: 2 / 3
ISO No:
Üretim Yeri:
Üretim Girdi Seviyesi: 0
Konsolidasyon Kodu:
Ort. Stokta Kalma Süresi: 0
Proje Kodu:
Menşei(Kamu):
CPA Kodu:
Özel Matrah Uygulansın

- Form Ba-Bs'de indirimlerin düşüldüğü, masrafların ve ek verginin eklendiği KDV'siz rakamlar beyan edilir.
- İadeler beyan edilirken alım iadeler çıkış hareketi gibi işlem görüp Form Bs'de listelenirken, satış iadeler giriş hareketi gibi işlem görüp Form Ba'da beyan edilirler.

İki şekilde dikkate alınarak limit dahilinde iadeleri beyan edebiliyoruz. Bunlardan ilki "Birlikte değerlendirilsin" seçeneği olup iade faturaları ile ilgili faturaların toplamının 5000 TL limitine tabi tutulmasıdır. Örneğin aynı cariye ait alım iade faturası ile o ay kesilen satış faturalarının toplamına bakılması ile beyan vermek.

İkinci seçenekte "Ayrı değerlendirilsin" olup burada o ay ilgili cariye ait iade faturalarının toplamı 5000 TL limitine tabi tutulup aşması durumunda beyan edilirken yine o aya ait aynı cariye ait normal faturalar da 5000 TL limitine tabi tutulup aşması durumunda beyan edilmektedir.



- Aynı vergi kimlik numarasına sahip işyerleri tek bir başlık altında Form Ba-Bs'de yer almalıdır. Bunu sağlamak amacıyla sistemimizde grup şirketleri kullanılmaktadır. Grup şirketi ile aynı vergi kimlik numarasına sahip işyerlerini ifade eden cari hesaplar açılmalı ve aynı vergi kimlik numaraları girilmelidir. Bu durumda beyannamede toplam rakamlar grup şirketi adı altında beyan edilecektir. Farklı vergi kimlik numarasına sahip işyeri de grup şirketine bağlanmalı ama vergi kimlik numarası ayrı olarak girilmelidir. Çünkü beyannamede bu işyeri vergi kimlik numarasına göre ayrı satır olarak beyan edilir.

<input type="radio"/> (GS) 36	GRUP BEYAN	GRUP BEYAN	GRUP BEYAN	22.264,00 (B)	6.091,75 (B)
<input type="radio"/> (AS) 36.1	GRUP BEYAN 1	aaaa		14.416,00 (B)	6.091,75 (B)
<input type="radio"/> (AS) 36.2	GRUP BEYAN 2			7.848,00 (B)	

Cari Hesap Kartı - GRUP BEYAN 1

Kodu: GRUP BEYAN 1 Statüsü: Kullanımda

Unvanı: aaaa

Unvanı 2:

E-İş Kodu:

İletişim | **Ticari Bilgiler** | Risk Bilgileri | Parametreler | Diğer | LogoConnect

☐ **Yabancı Uyraklı** ☐ **Şahıs Şirketi**

T.C.Kimlik Numarası:

Vergi Kimlik Numarası: 2222521546

Vergi Dairesi:

Cari Hesap Kartı - GRUP BEYAN 2

Kodu: GRUP BEYAN 2 Statüsü: Kullanımda

Unvanı:

Unvanı 2:

E-İş Kodu:

İletişim | **Ticari Bilgiler** | Risk Bilgileri | Parametreler | Diğer | LogoConnect | Teminal

☐ **Yabancı Uyraklı** ☐ **Şahıs Şirketi**

T.C.Kimlik Numarası:

Vergi Kimlik Numarası: 2222521546

Vergi Dairesi:

- İthalat operasyon fişlerine bağılı faturaların beyannameye yansımada dosya kapanış tarihi baz alınırken, ihracat operasyon fişlerine bağılı faturaların beyannameye yansımada intaç tarihi dikkate alınır. Bu kapsamda programda ithalat operasyon fişinin ithalat bilgileri bölümüne kapanış tarihi seçeneğı eklenmiş olup Form Ba'ya buradaki tarihe bağılı olarak yansımada sağlanmışır.

- Serbest bölge ile yapılan alım-satışlarda mükellefin ayrı bir satır olarak ülke bilgisi serbest bölge olacak şekilde beyannamede listelenmelidir. Bu kapsamda ticari işlem grubuna serbest bölge seçeneği eklenmiş olup, ilgili ticari işlem grubu seçilen hareketlerin ayrı satır olarak beyannamede listelenmesi sağlanmıştır.

Ticari İşlem Grubu

Kodu: 02

Açıklama: serbest

Statüsü: Kullanımda

☐ KDV UYGULANMAYACAK
☐ EK VERGİ UYGULANMAYACAK
☐ İSTİSNA EK VERGİ UYGULANACAK
☐ AB KDV MEVZUATI UYGULANACAK
☐ KDV YANSITMA UYGULANACAK
☐ TEVKİFAT UYGULANMAYACAK
☐ BAĞ-KUR'DAN MUAF
☐ KDV İNDİRİMDEN ÖNCE HESAPLANACAK
☐ EK VERGİ CARİ HESABA YANSITILMAYACAK
☐ BAĞLANTI TAKİBİ YAPILACAK
☒ **SERBEST BÖLGE**
☐ EK VERGİ BEYANNAMEYE YANSITILMAYACAK
☐ STOPAJ HESAPLA
☐ PROMOSYON KDV TUTARI FATURA KDV TUTARINI ETKİLER
☐ BEDELSİZ İHRACAT E-FATURA
☐ 7104 SAYILI KANUNA GÖRE KDV DÜZENLEME

Kaydet Vazgeç

- Yabancı ülkeye ihracat işleminde intaç tarihindeki kur üzerinden değerlendirilerek Form Bs'ye fatura tutarı yansıtılır.

Yukarıda belirtilen maddeler dikkate alınarak giriş yapılmış olan verilerin Form Ba-Bs'de beyan edilmeleri için e-Beyannameler bölümüne giriş yapıldığında oluşacak örnek aşağıdaki gibidir:

E-Beyannameler (LOGO YAZILIŞI (HERKEZ))

GÖNDERİM DUR...	NUMARASI	TÜRÜ	BAŞLANGIÇ TARİHİ
<input type="checkbox"/>	00000010	Katma Değer Vergisi Beyannamesi	01.01.2018
<input type="checkbox"/>	00000011	Katma Değer Vergisi Beyannamesi	01.02.2018
<input type="checkbox"/>	00000012	Katma Değer Vergisi Beyannamesi	01.07.2018
<input type="checkbox"/>	00000013	Katma Değer Vergisi Beyannamesi	01.11.2018
<input type="checkbox"/>	00000019	Katma Değer Vergisi Beyannamesi	01.01.2020
<input type="checkbox"/>	00000016	Muhtasar Beyanname 1003A	01.01.2020
<input type="checkbox"/>	00000017	Muhtasar Beyanname 1003A	01.01.2020
<input type="checkbox"/>	00000018	Muhtasar Beyanname	01.01.2020
<input type="checkbox"/>	00000015	Form BA	01.10.2019
<input type="checkbox"/>	00000014	Form BS	01.03.2019

KDV Beyannamesi

KDV Beyannamesi 2

KDV Tevkifatı

Muhtasar Beyanname 1003A

Form BA

Form BS

Muhtasar Beyanname 1003B

Satış Faturası ve GÇB Listesi

Yüklenilen KDV Listesi

İndirilecek KDV Listesi

Kesin Mizan

Yıllık Gelir Vergisi Beyannamesi

Geçici Vergi Beyannamesi

Kurumlar Vergisi Beyannamesi

Geçici Vergi Beyannamesi (Kurumlar)

Yeni Ekle İyileri Hepsini

XML Oluştur BDP Kontrol Paket Oluştur Gönder Firma Değiştir Çıkış Yap

(1) LOGO (2) 01.01.2018...31.12.2022 LOGO MS SQL SERVER: ELIFGUNDUGUHP.3ent

Örneğin Form Bs alınacağı yani satışların beyan edileceği varsayılmıştır.

FORM Bs - 00000020

Genel Bilgiler **Form Bs** **Düzenleme Bilgileri**

Beyanname No

İşyeri

Versiyon

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi

Dönem Tipi

Ay

Yıl

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası

Soyadı (Unvanı)

TC Kimlik No.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No.

E-Mail Adresi

İrtibat Telefon No. -

☐ **Beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.**

Form Bs üç bölümden oluşur. Genel bilgiler, Form Bs ve Düzenleme Bilgileri.

Genel Bilgiler:

Beyanname ayı vergi numarası ve mükellefe ait bilgilerin girildiği bölümdür.

Form Bs:

Bu alanda ilgili aya ait satış faturaları toplamı, belge sayısı ve cari hesabın unvanı ile vergi kimlik numarası yada T.C. kimlik numarası listelenir.

Manuel veri girişi yapılmayıp sağ alt köşede yer alan veri al butonuna basılarak ticari sistemden bu bilgilerin yukarıda anlatılan kontrollere göre derlenip listelenmesi sağlanır.

Form Bs

Filtre Yükle Filtre Kaydet

✓ Tamam ✕ Yazgeç

Filtreler

Seçilen Filtreler

Adı	Değeri
+ İşyeri Numarası	0,1
+ Bölüm Numarası	0
+ Veri Kaynağı	Ticari Sistem
+ Fatura Fiş Türü	6,7,8,9,10,11,13,14
+ Cari Hesap Fiş Türü	6,45
+ Kasa Fiş Türü	76
+ Form Limiti	30000,00
+ İadeler	Birlikte değerlendirilsin
+ Veri Alma İşlemi	Fiş Tarihine Göre
+ Bedelsiz Faturalar Belge Sayısını Etkilesin	Hayır
+ İhracat Kur Bilgisi Veri Kaynağı	Döviz Kullanım Parametreleri
+ Depozitolu Mal Bedelleri Beyannameye Yansın	Evet

Veri al butonuna basıldıktan sonra beyannamenin oluşmasını sağlayacak kriterlerin belirlendiği filtre ekranı gelir.

Burada özellikle kullanan bazı filtrelerin açıklaması aşağıdaki gibidir:

Veri Kaynağı: Ticari sistem seçildiğinde faturalardan veriler derlenirken, muhasebe kayıtları seçilmesi durumunda muhasebe fişlerinden derlenir.

Form Bs

Filtre Yükle Filtre Kaydet

✓ Tamam ✕ Yazgeç

Filtreler

Seçilen Filtreler

Adı	Değeri
+ İşyeri Numarası	0,1
+ Bölüm Numarası	0
+ Veri Kaynağı	Ticari Sistem
+ Fatura Fiş Türü	6,7,8,9,10,11,13,14
+ Cari Hesap Fiş Türü	6,45
+ Kasa Fiş Türü	76
+ Form Limiti	30000,00
+ İadeler	Birlikte değerlendirilsin
+ Veri Alma İşlemi	Fiş Tarihine Göre
+ Bedelsiz Faturalar Belge Sayısını Etkilesin	Hayır
+ İhracat Kur Bilgisi Veri Kaynağı	Döviz Kullanım Parametreleri
+ Depozitolu Mal Bedelleri Beyannameye Yansın	Evet

İadeler: Birlikte değerlendirilsin seçildiğinde alım iadeler ile satış faturaları toplamı limite tabi tutulup listelenirken, ayrı değerlendirilsin seçeneğinde alım iadeler toplamı 5000 limitine tabi tutulurken, ayrı olarak satış faturaları da 5000 limitine tabi tutulur. Limiti aşan durumlarda toplamaları belge sayıları ile beyan edilir.

Form Bs

Filtre Yükle Filtre Kaydet

İtamam Yazgeç

Filtreler

İşyeri Numarası
Bölüm Numarası
Veri Kaynağı
Fatura Fiş Türü
Cari Hesap Fiş Türü
Kasa Fiş Türü
Fatura Özel Kodu
Cari Hesap Fiş Özel Kodu
Fatura Yetki Kodu
Cari Hesap Fiş Yetki Kodu
Form Limiti
İadeler
Veri Alma İşlemi
Bedelsiz Faturalar Belge Sayısını Etkilesin
İhracat Kur Bilgisi Veri Kaynağı
Depozitolu Mal Bedelleri Beyannameye Ya

Seçilen Filtreler

Adı	Değeri
+ İşyeri Numarası	0,1
+ Bölüm Numarası	0
+ Veri Kaynağı	Ticari Sistem
+ Fatura Fiş Türü	6,7,8,9,10,11,13,14
+ Cari Hesap Fiş Türü	6,45
+ Kasa Fiş Türü	76
+ Form Limiti	30000,00
+ İadeler	Birlikte değerlendirilsin
+ Veri Alma İşlemi	Fiş Tarihine Göre
+ Bedelsiz Faturalar Belge Sayısını Etkilesin	Hayır
+ İhracat Kur Bilgisi Veri Kaynağı	Döviz Kullanım Parametreleri
+ Depozitolu Mal Bedelleri Beyannameye Yansısın	Evet

Veri Alma İşlemi: Fiş tarihine göre seçilmesi durumunda fatura tarihine göre beyannameye yansırken, düzenleme tarihine göre seçilmesi durumunda fişlerde eklenmiş olan düzenleme tarihi baz alınarak beyannameye yansır. Bu alanın kullanılma sebebi kesilen faturaların sisteme geç işlenmesi durumunda eksik beyanda bulunmamaktır.

Form Bs

Filtre Yükle Filtre Kaydet

İtamam Yazgeç

Filtreler

İşyeri Numarası
Bölüm Numarası
Veri Kaynağı
Fatura Fiş Türü
Cari Hesap Fiş Türü
Kasa Fiş Türü
Fatura Özel Kodu
Cari Hesap Fiş Özel Kodu
Fatura Yetki Kodu
Cari Hesap Fiş Yetki Kodu
Form Limiti
İadeler
Veri Alma İşlemi
Bedelsiz Faturalar Belge Sayısını Etkilesin
İhracat Kur Bilgisi Veri Kaynağı
Depozitolu Mal Bedelleri Beyannameye Ya

Seçilen Filtreler

Adı	Değeri
+ İşyeri Numarası	0,1
+ Bölüm Numarası	0
+ Veri Kaynağı	Ticari Sistem
+ Fatura Fiş Türü	6,7,8,9,10,11,13,14
+ Cari Hesap Fiş Türü	6,45
+ Kasa Fiş Türü	76
+ Form Limiti	30000,00
+ İadeler	Birlikte değerlendirilsin
+ Veri Alma İşlemi	Fiş Tarihine Göre
+ Bedelsiz Faturalar Belge Sayısını Etkilesin	Hayır
+ İhracat Kur Bilgisi Veri Kaynağı	Döviz Kullanım Parametreleri
+ Depozitolu Mal Bedelleri Beyannameye Yansısın	Evet

Bedelsiz Faturalar Belge Sayısını Etkilesin: Bu filtrenin evet seçilmesi durumunda cariye bedelsiz olarak kesilen faturalar beyannameye belge sayısını etkiler.

[illegible]