

Muhtasar Beyannamenin Elektronik Ortamda Gönderilmesi

Aylık ve Üçer Aylık olarak hazırlanan Muhtasar beyannamesinin programda oluşturulması ve xml dosyasının hazırlanarak elektronik ortamda gönderimi sağlanmıştır.

MUHTASAR BEYANNAME - 00000004

GENEL BİLGİLERVERGİYE TABİ İŞLEMLERÖDEMELERVERGİ BİLDİRİMİSGK BİLDİRİMLERİDÜZENLEME BİLGİLERİEkler

NO.00000004İŞYERİHepsi

İDARİ BİLGİLER

VERGİ DAİRESİ

DÖNEM TİPİAylık

AyKasım

YIL2018

MÜKELLEFİN

VERGİ KİMLİK NUMARASI1234567890

SOYADI (UNVANI)KK DEVİR

ADI (UNVANIN DEVAMI)KK DEVİR

E-MAIL ADRESİ

İRTİBAT TELEFON NO.

TC KİMLİK NO.

TİCARET SİCİL NO.

BUNDAN SONRAKİ AY/AYLARDA BEYANIM VAR/YOKVar☐ PRİM HİZMET(APHB)

Muhtasar Beyanname şu bölümlerden oluşmaktadır; Genel Bilgiler, Vergiye Tabi İşlemler, Ödemeler, Vergi Bildirimi, SGK Bildirimleri, Düzenleme Bilgileri ve Ekler.

Genel Bilgiler: Genel bilgiler bölümü üç başlıktan oluşur. Beyanname numarasının girildiği No alanı, Vergi dairesinin seçildiği, beyannamenin hangi dönemin, hangi yıl ve ayına ait olduğu gibi seçeneklerinin belirtildiği idari bilgiler ve mükellefe ait bilgilerin girildiği mükellefin alanı.

Muhtasar beyanname aylık olarak verildiği gibi 3'er aylık olarak da verilebilmektedir. İdari bilgiler bölümünde dönem tipi seçeneği ile muhtasar beyannamenin aylık mı üçer aylık mı olduğu belirlenmektedir.

Vergiye Tabi İşlemler: Vergiye Tabi İşlemler bölümü iki başlıktan oluşmaktadır; Matrah ve Vergi Bildirimi ve Mahsup Edilen Vergiler.

Bu kaleme uygun olan kişi ya da firmalara ait Adres, T.C. Kimlik, Vergi Kimlik, Gayrisafi Tutar vb. bilgileri girilerek listelenir.

MUHTASAR BEYANNAME - 00000004

GENEL BİLGİLER VERGİYE TABİ İŞLEMLER ÖDEMELER VERGİ BİLDİRİMİ SGK BİLDİRİMLERİ DÜZENLEME BİLGİLERİ Eklr

7 TEVKİFATA TABİ ÖDEMELERE AIT BİLDİRİM(ÜCRET VE ÜCRET SAYILAN ÖDEMELER HARİÇ)

	SOYADI (UNVANI)	ADI (UNVANIN DE...	ADRESİ	T.C. KİMLİK...	VERGİ KİMLİ...	TÜR K...	GAYRİ SAFİ TUTAR	Ö
1	ABC LMT. ŞTİ.		TOSB		1234567890	...		

ÖDEME TÜRLERİ

KOD	AÇIKLAMA
011	Asgari Ücretli (GVK.Mad.94-1)
012	Diğer Ücretler ile Ücret Sayılan Ödemeler (GVK.Mad.94-1)
013	Kıdem Tazminatı
014	Huzur Hakkı
015	İhbar Tazminatı
016	Yeraltı ve Yerüstü Maden İşçileri
017	4691 sayılı Kanun Kapsamı
018	Döner Sermaye/Performans/Ek Ders Odemesi/Ek ödeme/Kayıyum-Birikmiş ödemesi/Diğer
021	18. Mad. Kapsamına Giren Serb. Mesl. İşl. Dol. Yap. Ödem. (GVK. Mad 94/2-a)
022	Diğer Serbest Mes. Kazancı Ödemeleri (GVK Mad 94/2-b)
031	GVK'nın 42.cı Maddesi Kapsamına giren İnşaat ve Onarma İşleri Dolayısı ile Yapılan Ödemeler (GVK Mad 94/2-c)
032	GVK'da Belirtilen Esaslara Göre Birden Fazla Takvim Yılına Yaygın İnşaat ve Onarım İşleri ile Uğraşanlar İçin Yapılan Ödemeler (GVK Mad 94/2-d)
041	GVKnın 70.Mad.Yazılı Mal ve Hakların kiralanması karşılığı Yapılan Ödemeler (GVK.Mad 94/5)
042	Kooperatiflere Ait Taşınmazların Kiralanması Karşılığı Yapılan Ödemeler (GVK Md. 15/1-b)

SEÇ KAPAT

Vergi Bildirimi: Vergi bildirimi bölümü dört başlıktan oluşur.

MUHHTASAR BEYANNAMİ - 00000004

GENEL BİLGİLER

VERGİYE TABİ İŞLEMLER

ÖDEMELER

VERGİ BİLDİRİMİ

SGK BİLDİRİMLERİ

DÜZENLEME BİLGİLERİ

Eklr.

ÇALIŞTIRILAN İŞÇİ SAYISI

AYLIK 3 AYLIK

8

9

10

11

1. AY

2. AY

3. AY

ASGARİ ÜCRETLİ

DİĞER ÜCRETLİ

GELİR VERGİSİ MUAF/İSTISNA

SGK MUAF/İSTISNA

3			
2			
4			

13 TAHSİLATI YAPILMIŞ KALDIRILAN VERGİLER

TÜR KODU	GELİR VERGİSİ KESİNTİSİ TUTARI
13.1 4003	13.1.1 127

GELİR VERGİSİ STOPAJI TEŞVİKİNE İLİŞKİN BİLDİRİM TEBLİĞ TYPİ

TEŞVİKTEN YARARLANMA TARİHİ

yok

yok

I Seri No'lu Tebliğ Kapsamında TeşvikIV Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik

KAYDETVAZGEÇ

Çalıştırılan işçi sayısı bölümü aylık-3 aylık olarak asgari ücretli, diğer ücretli ve gelir vergisi istisna ve teşvik kapsamındaki ücretli çalıştırılan işçi sayılarının toplamalarının girildiği bölümdür.

Muhtasar beyannamenin türüne göre bu alanlardaki kutular bilgi girişi yapılır hale dönüşür. Muhtasar beyannamenin dönemi 3 aylık ise çalıştırılan işçi sayısı bölümünde bu periyoda denk gelen aylar için ayrı ayrı işçi sayısı girilir.

Muhtasar aylık olarak veriliyor ise asgari ücretli, diğer ücretli ve gelir vergisi istisna ve teşvik kapsamındaki ücretli çalıştırılan işçi sayısı sadece beyannamenin verildiği ay için girilir.

Tahsilatı yapılmış kaldırılan vergiler bölümünden ise bu vergilere ait tür kodu seçimi yapılarak karşılığında yapılan gelir vergisi kesintisi tutarı bildirilir.

MUHTASAR BEYANNAME - 00000004

GENEL BİLGİLER VERGİYE TABİ İŞLEMLER ÖDEMELER VERGİ BİLDİRİMİ SGK BİLDİRİMLERİ DÜZENLEME BİLGİLERİ Ekler

ÇALIŞTIRILAN İŞÇİ SAYISI

AYLIK 3 AYLIK

8 9 10 11

1. AY 2. AY 3. AY

ASGARİ ÜCRETLİ 3

DİĞER ÜCRETLİ 2

GELİR VERGİSİ MUAF/İSTİSNA 4

SGK MUAF/İSTİSNA

13 TAHSİLATI YAPILMIŞ KALDIRILAN VERGİLER

TÜR KODU	GELİR VERGİSİ KESİNTİSİ TUTARI
13.1 4003	13.1.1 127

MUH- TAHSİLATI YAPILMIŞ KALDIRILAN VERGİLER TÜR KODLARI

KOD	AÇIKLAMA
4003	013 Ek Ücret Gelir Vergisi
1042	066 Eğitime Katkı Payı
1043	301 Özel İşlem Vergisi
4006	401 Faiz Vergisi
4007	501 Ek Emlak Vergisi

GELİR VERGİSİ STOPAJI TEŞVİKİNDEN YARARLANMA TARİHİ

Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Tebliği ise üç seçenekten ibarettir; Yok, 1 Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik, 4 Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik.

GELİR VERGİSİ STOPAJI TEŞVİKİNE İLİŞKİN BİLDİRİM TEBLİĞİ TİPİ

TEŞVİKİTEN YARARLANMA TARİHİ

Yok

Yok

1 Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik

IV Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik

KAYDET VAZGEÇ

Belirlenen teşvik tebliğinden yararlanma tarihinde Teşvikten Yararlanma Tarihi alanından belirlenir.

Düzenleme Bilgileri: Vergi sorumlusuna ve beyannameyi düzenleyene ait bilgilerin girildiği bölümdür.

LU MUHTASAR BEYANNAME - 00000004

GENEL BİLGİLER VERGİYE TABİ İŞLEMLER ÖDEMELER VERGİ BİLDİRİMİ SGK BİLDİRİMLERİ DÜZENLEME BİLGİLERİ Ekler

VERGİ SORUMLUSUNUN

Vergi Sorumlusu ▾

VERGİ KİMLİK NUMARASI

SOYADI (UNVANI) TC KİMLİK NO.

ADI (UNVANIN DEVAMI) KK DEVİR TİCARET SİCİL NO.

E-MAİL ADRESİ

İRTİBAT TELEFON NO. -

BEYANNAMEYİ DÜZENLEYEN

VERGİ KİMLİK NUMARASI

SOYADI (UNVANI) TC KİMLİK NO.

ADI (UNVANIN DEVAMI) TİCARET SİCİL NO.

E-MAİL ADRESİ

İRTİBAT TELEFON NO. -

Ekler: Ekler bölümü şu başlıklardan oluşur; Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim (06. 06. 2008 Sonrası), Ar – Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim, Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim, Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim, Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim (06. 06. 2008 Öncesi), G.V.K Geçici 80. Madde Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim, Yeraltı ve Yerüstü Maden İşletmeleri Bildirimi, İşyeri Bilgileri İstihdamın Teşvikine İlişkin Bildirim, 4691. Madde Kapsamına İlişkin Bildirim, G.V.K. Geçici 72. Madde Kapsamında Yapılan Gelir Vergisi Tevkifat Tutarlarına İlişkin Bildirim, Yurt Dışına Hizmet Veren İşletmelerde İndirim Uygulamasına İlişkin Bildirim, (G.V.K. Madde 33) ve 6550 Sayılı Kanun Kapsamında Bildirim.

LU

MUHTASAR BEYANNAME - 00000004

— □ ×

GENEL BİLGİLER

VERGİYE TABİ İŞLEMLER

ÖDEMELER

VERGİ BİLDİRİMİ

SGK BİLDİRİMLERİ

DÜZENLEME BİLGİLERİ

Ekler

İŞYERİ / İŞÇİ BİLGİLERİ

İSTİHDAMIN TEŞVİKİNE İLİŞKİN BİLDİRİM

G.V.K. 4691. Madde Kapsamına İlişkin Bildirim

G.V.K. GEÇ

BİLDİRİM KAPSAMINDA BULUNAN İŞYERLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER

	TEKNOPARK BÖL...	PROJE KODU	PROJE BAŞLANGIÇ ...	PROJE BİTİŞ T...	SSK İŞYE...	İŞYERİN
38.1						

BİLDİRİM KAPSAMINDA BULUNAN İŞYERLERİNİN ÇALIŞANLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

	PROJE KODU	PROJE KAPS.ÇALIŞAN SÜRE(TOPL...		YASA KAPS. MUAF OLAN BR...	
39.1			39.1.1		39.1.2

Mevcut alanlara ait bilgilendirme durumu söz konusu olduğunda bu alanlar doldurulmalıdır. Vergi bildirimi sekmesinde teşvikten yararlanma tebliği seçilmiş ve tebliğ tarihi belirtilmiş ise tebliğ tarihinde belirtilen seçeneğe ait alan ekler bölümünde doldurulmalıdır.



GENEL BİLGİLER VERGİYE TABİ İŞLEMLER ÖDEMELER VERGİ BİLDİRİMİ SGK BİLDİRİMLERİ DÜZENLEME BİLGİLERİ Ekler

AR-GE KAPSAMINDA GELİR VERGİSİ STOPAJI TEŞVİKİNE İLİŞKİN BİLDİRİM Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim SEP

20-BİLDİRİM KAPSAMINDA BULUN

	BULUNDUĞU İL- İ...	İLGİLİ VERGİ D...	ÇALIŞTIRILAN TOPLAM İŞ...	SSK İŞYERİ SİCİL N...	İŞ YERİNİN AD...
20.1					

22-TERKİN EDİLECEK TUTARA İLİ

	ÇALIŞAN TİPİ	ÇALIŞAN TC KİMLİK...	İŞE BAŞLAMA T...		ÇALIŞMAYA İLİŞKİN BRÜT
22.1				22.1.1	

<

*BU SÜTUNDA, 265 SIRALI GELİR VERGİSİ GENEL TEBLİĞİNE GÖRE DÜZ
TEŞVİK KAPSAMINDAKİ HER BİR İŞÇİ İÇİN HESAPLANAN ASGARİ GEÇİM

GENEL BİLGİLER VERGİYE TABİ İŞLEMLER ÖDEMELER VERGİ BİLDİRİMİ SGK BİLDİRİMLERİ DÜZENLEME BİLGİLERİ Ekler

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim SERBEST BÖLGELERDE GELİR VERGİSİ İSTİSNASINA İLİŞKİN BİLDİRİM GELİR V

MÜKELLEF BİLGİLERİ

	KÜLTÜR TEŞVİKİNE KONU BE...	BELGENİN TA...	BELGE SAYISI	İŞ YERİNİN A...	İŞ YERİ SİC...	İŞYERİNİN BULUNDUĞU
23.1						

KÜLTÜR YATIRIMI BELGESİ KAPSAMINDA TERKİN EDİLECEK GELİR VERGİSİ

	ADI SOYADI	TC.KİMLİK NUMA...	SİGORTA NUMA...		BRÜT ÜC...		HESAPLANAN GELİR ...	
24.1				24.1.1		24.1.2		24.1

KÜLTÜR GİRİŞİMİ BELGESİ KAPSAMINDA TERKİN EDİLECEK GELİR VERGİSİ

	ADI SOYADI	TC.KİMLİK NUMA...	SİGORTA NUMA...		BRÜT ÜC...		HESAPLANAN GELİR ...	
25.1				25.1.1		25.1.2		25.1

** 265 SERİ NOLU GELİR VERGİSİ GENEL TEBLİĞİNDE YER ALAN HÜKÜMLERİ

[illegible]

GENEL BİLGİLER VERGİYE TABİ İŞLEMLER ÖDEMELER VERGİ BİLDİRİMİ SGK BİLDİRİMLERİ DÜZENLEME BİLGİLERİ Ekler

G.V.K. GEÇİCİ 80. MADDE KAPSAMINDA GELİR VERGİSİ STOPAJI TEŞVİKİNE İLİŞKİN BİLDİRİM Yeraltı ve Yerüstü Maden İşletme

BİLDİRİM KAPSAMINDA BULUNAN İŞYERLERİ

	BULUNDUĞU İL/İLÇE	TEŞVİK BELGESİNİN...	TEŞVİK BELGESİNİN N...	İLGİLİ VERGİ D...	TEŞVİK BELGESİNDEKİ İ
34.1	...				

TERKİN EDİLECEK TUTARA İLİŞKİN BİLGİLER

	TEŞVİK KAPSAMINDAKİ İŞ...		MATRAH		ÜCRETLER ÜZERİNDEN HESAPLAN.
35.1		35.1.1		35.1.2	

GEÇİCİ 80. MADDEYE İLİŞKİN GELİR VERGİSİ STOPAJI KAPSAMINDA

	ADI	SOYADI	VERGİ KİMLİK NUMA...	TC KİMLİK NUM...	İŞE BAŞLAMA TARİHİ	
36.1						36.1.1