

Mali Dönem Bağımsız Çalışmada Devir İşlemleri 2.48

1. GİRİŞ

Mali Dönem Bağımsız Çalışma ile kullanıcının istediği an geçmiş dönem bilgilerine ulaşabilmesi sağlanırken, dönem sonlarında bir sonraki döneme ticari sistemde devir işleminin yapılmasına gerek kalmaz. Mali dönem bağımsız çalışmada sadece muhasebe modülü devri yeterli olur.

1.1. MALİ DÖNEMDEN BAĞIMSIZ ÇALIŞMAYA GEÇİŞ

Firma tanımları üzerinden F9 ile ulaşılan bu menüde "Mali Dönem Bağımsız Çalışmaya Geçiş" seçeneği ile geri dönüşümsüz bir şekilde dönemsiz çalışmaya geçilir.

Dönemsiz çalışmaya geçişle, tanımlı dönemlerin dönem bitiş tarihleri değiştirilebilir. Kullanıcı bitiş tarihi, önceki bitiş tarihinden erken olmamak kaydıyla istediği bitiş tarihini girebilir. Bitiş tarihi girilmiş bir dönemin tarihi geri alınamaz. Sadece uzatılabilir.

Firmaya ait birden fazla dönem olduğunda dönemlerin tarihlerinin çakışması kontrol edilmez. Bu kontrol tamamen kullanıcının inisiyatifindedir.

Mali Dönem Bağımsız Çalışmaya geçilmiş firmada dönem içinde Ticari Sistem tarafı ile ilgili herhangi bir devir işlemi yapılmaz. Program içinden yapılacak tek devir işlemi, muhasebe "açılış/kapanış" fişi oluşturmaya yarayan muhasebe devri işlemidir.

Kullanıcının çalışma dönemi hangi mali dönem aralığında olursa olsun, muhasebe işlemleri mali yıl gösterilerek gerçekleştirilebilir.

1.2. MALİ DÖNEM BAĞIMSIZ ÇALIŞMAYA GEÇİŞ İLE KARŞILAŞILACAK DEĞİŞİKLİKLER

Mali dönem bağımsız çalışmaya geçiş ile karşılaşılan değişiklikler şunlardır:

1. Program tarafında Tarih aralığına bağlı bütün filtre öndeğerleri sistem tarihinin içinde bulunduğu mali yıl olarak gelir.
2. Dönemsiz çalışmaya uygun olarak toplam tabloları güncellenmiştir. Stok, Muhasebe, Hizmet, Cari Hesap, Banka toplam tablolarında aylık toplamlar tutulurken, dönemsiz çalışmaya geçişle eklenen "yıl" bilgisi ile söz konusu toplamın hangi yılın hangi ayına ait olduğu bilgisine ulaşılabilir.
3. Muhasebe hesap kartları liste penceresinde Bakiye değerleri sistem tarihinin içinde bulunduğu mali yıl toplamı olarak gözüktür.
4. Muhasebe Hesap Özeti pencerelerinde tarih bilgisi eklenerek yıllar itibarıyla bilgilere ulaşılır.
5. Cari Hesap, Kasa ve Banka Hesap Özeti pencerelerinde çalışma dönemi başlangıç yılından sonraki her yıl için ilk satır "önceki dönem bakiyesi" olur. Önceki dönem bakiyesi bir önceki yılın bakiyesini verir. Eğer çalışma dönemine ara dönemde başlanmışsa ilk yıl için ara dönemden yıl sonuna kadar listeleme yapılarak, sonraki yıllarda yine yıllık listeleme görülür.
6. Ticari Sistem Yönetimi / Tanımlar / Muhasebe parametrelerine eklenen hesap planı bakiye yılı seçeneği ile önceki dönem tarihi verilerek o yıldaki bakiyelerin hesap planında listelenmesi sağlanır.

HESAP ÖZETİ - 108

YEREL PARA BİRİMİ

DOVİZLİ

BİRİMLİ

İŞLEM DÖVİZİ

HESAP KODU

108

AÇIKLAMA

DİĞER HAZİR DEĞERLER

AYLAR	BORÇ	ALACAK	BAKİYE	KÜMÜLATİF BAKİY
Ağılış				
Ocak-2017				
Şubat-2017				
Mart-2017				
Nisan-2017				
Mayıs-2017				
Haziran-2017				
Temmuz-2017				
Ağustos-2017				
Eylül-2017				
Ekim-2017				
Kasım-2017				

İŞYERİ

Hepsi

BÖLÜM

Hepsi

<

18.12.2017

>

KAPAT

1.3. DEVİR İŞLEMLERİ

İlk olarak Devir.exe çalıştırılır. Daha sonra devir yapılacak olan firmanın dönemleri seçilir ve devir başlatılır.

Devir (LOGO YAZILIM (MERKEZ))

Firma
No. 8...
Adı LOGO_DEVİR
Unvanı

Yeni Firma
No. 8...
Adı LOGO_DEVİR
Unvanı

Bağlantı Ayarları >

Firma Kopyalama
Kontroller (Kopyalama Sonrası)

Kontroller (Devir Öncesi)
Devir
Devir (Enflasyon Muhasebesi)

Log'u Göster
Çıkış

Çevirim Katsayısı 1

LOGO MS SQL SERVER: MUSTAFABUTUNER.TIGER3ENTERPRISE (OLE DB)

Devir parametreleri şunlardır:

Devir Parametreleri

Filtre Yükle Filtre Kaydet

Tamam Vazgeç

Filtreler

- > Eski Mali Yıl Bitiş Tarihi
- > Yeni Mali Yıl Başlangıç Tarihi
- > Kapanış Fişi Açıklaması
- > Açılış Fişi Açıklaması
- > Kapanış Fişi Satır Açıklaması
- > Açılış Fişi Satır Açıklaması
- > Muhasebe Devri
- > Muhasebe Devrinde Devredilecek İşyerleri
- > Devir Fişi Satır Sayısı

Seçilen Filtreler

Adı	Değeri
+ Eski Mali Yıl Bitiş Tarihi	31.12.2017
+ Yeni Mali Yıl Başlangıç Tarihi	01.01.2018
+ Kapanış Fişi Açıklaması	01.01.2017-31.12.2017 Mali Yılı Kap
+ Açılış Fişi Açıklaması	01.01.2018-31.12.2018 Mali Yılı Açıl
+ Kapanış Fişi Satır Açıklaması	01.01.2017-31.12.2017 Mali Yılı Kap
+ Açılış Fişi Satır Açıklaması	01.01.2018-31.12.2018 Mali Yılı Açıl
+ Muhasebe Devri	Hareketler Üzerinden (İşyeri Bazın
+ Muhasebe Devrinde Devredilecek İşyerleri	0
+ Devir Fişi Satır Sayısı	300

Eski Mali Yıl Bitiş Tarihi; kapanış fişinin oluşacağı tarihi belirtir. Bu tarihten önceki hareketler taranarak kapanış fişi hareketleri ve bakiyeleri belirlenir.

Yeni Mali Yıl Bitiş Tarihi; açılış fişinin oluşacağı tarihi belirtir.

- Açılış fişi hareketleri, kapanış fişinin tam tersi ve eşit tutarda bakiye veren hareketlerden oluşur.
- Program tarafında Kapanış fişleri sadece Devir işlemi ile oluşturulabilir. Devir ile oluşan Kapanış ve Açılış fişleri istenirse değiştirilebilir veya çıkartılabilir.
- Muhasebe modülünde getirilen bu çalışma şekli ile ilgili olarak Mizan ve Hesap özeti raporlarına Mizan Dönemi filtreleri eklenmiştir.
- Dönem içinde birden fazla mali yıl olması durumuna bağlı olarak Mali Tablolarda karşılaştırmalı raporların alınabilmesi için Dönem Çalışma yılı ve Çalışma ayı filtresi eklenmiştir.

1.4. MUHASEBE DEVRİ

Mali dönem bağımsız çalışmada muhasebe devri; Hareketler üzerinden işyeri bazında, Toplamlar üzerinden işyeri bazında, Hareketler üzerinden kart döviz türüne göre ve hareketler üzerinden genel olmak üzere dört farklı seçimle yapılabilir.

1.4.1. Hareketler üzerinden muhasebe devri aşağıdaki şekilde yapılır:

- İşyeri, İşlem Türü, Masraf Merkezi ve Proje Kodu bilgilerine göre hesap hareketleri dikkate alınarak, yıl sonu bakiyesi Açılış fişine getirilir. Açılış fişi satırında aynı zamanda Masraf merkezi ve Proje kodu dağılımı gösterilir.
- Geçmiş mali döneme ait muhasebe hareketleri dikkate alınarak Kapanış Fişi otomatik olarak oluşturulur.
- Devir sonrası Muhasebe hesap kartındaki sayısal alanlar ve bağlı pencereler şöyledir:

Borç Yerel Para birimi, Raporlama döviz Birim: Muhasebe açılış fişinde ilgili hesabın devreden bakiyesi borç ise bu alanda görüntülenir.

Alacak, Yerel Para birimi, Raporlama döviz, Birim: Muhasebe açılış fişinde ilgili hesabın devreden bakiyesi alacak ise bu alanda görüntülenir.

Bakiye: Borç - Alacak

Hesap Özeti: Muhasebe açılış fişinde ilgili hesabın devreden bakiyesi bu pencerede açılış bölümünde görüntülenir.

Dövizli Toplamlar: Muhasebe açılış fişlerinde ilgili hesabın devreden işlem döviz tutarları ve bunların yerel para birimi karşılıkları bu pencerede görüntülenir.

Devir sonrası Masraf merkezi kartındaki alanlar şöyledir:

Borç, Yerel Para birimi, Raporlama döviz: Muhasebe açılış fişinde ilgili masraf merkezinin devreden bakiyesi borç ise bu alanda görüntülenir.

Alacak, Yerel Para birimi, Raporlama döviz: Muhasebe açılış fişinde ilgili masraf merkezinin devreden bakiyesi alacak ise bu alanda görüntülenir.

Bakiye: Borç - Alacak Hesap Özeti: Muhasebe açılış fişinde ilgili masraf merkezinin devreden bakiyesi bu pencerede açılış bölümünde görüntülenir.

Dövizli toplamlar: Muhasebe açılış fişlerinde ilgili masraf merkezinin devreden işlem döviz tutarları ve bunların yerel para birimi karşılıkları bu pencerede görüntülenir.

- Bir muhasebe hesabının toplam bakiyesi tek bir işlem satırı olarak devredilmez. Devir işlem yapılmadan önce bakiye tutarı şu iki kritere göre parçalanır.

İşlem döviz türüne göre; hesap bakiyeleri masraf merkezlerine göre parçalandıktan sonra, işlem döviz türlerine ve bunların yerel para birimi karşılıklarına göre de parçalanır.

İşyeri bilgisine göre; işlem döviz türlerine göre parçalanan bakiyeler işlemlerin kaydedildiği işyeri numaralarına göre de parçalanır.

- Masraf merkezi girilen satırlar Masraf merkezlerine göre aktarım yapılmaz. Her hesaba ait bakiye İşyeri ve İşlem döviz türlerine göre parçalandıktan sonra Hesap dağıtım detaylarında aktarılır.
- Sonuçta her işyerine ait muhasebe hesap bakiyeleri işyeri numaraları farklı olan ayrı açılış fişleri oluşturur. Bunun yanı sıra muhasebe hesabının masraf merkezi ve işlem döviz bilgilerine göre de ayrı açılış satırları oluşturulur. Bu satırlarda masraf merkezi, işlem döviz türü, döviz tutarı ve bunun yerel ve raporlama para biriminden karşılıkları yer alır. (İşlemden kullanılan kur bilgisi işlem döviz bakiyesi / yerel para birimi olarak bulunur.)
- Masraf merkezi hareketlerine benzer şekilde Proje Kodu bilgileri dikkate alınır.
- Muhasebe kur farkı fişlerine ait bakiyeler açılış fişi içerisinde dikkate alınır.

1.4.2. Toplamlar Üzerinden muhasebe devri aşağıdaki şekilde yapılır:

- İşyerlerine göre hesap toplamaları dikkate alınarak, yıl sonu bakiyesi Açılış fişine getirilir.
- Masraf merkezi, proje, işlem döviz bilgileri dikkate alınmadan yerel para birimi üzerinden hesap bakiyeleri devredilir.
- Bir muhasebe hesabının toplam bakiyesi tek bir işlem satırı olarak devredilir.
- Kapanış fişi, işyerlerine göre hesap toplamaları dikkate alınarak, her hesap için tek bir işlem satırı olacak şekilde otomatik olarak oluşturulur.
- Muhasebe kur farkı fişlerine ait bakiyeler açılış fişi içerisinde dikkate alınır.

1.4.3. Hareketler Üzerinden (Kart Döviz Türüne Göre)

2.35.0.00 sürüm ile Devir.exe ye muhasebe devir seçeneklerine 2 yeni seçenek eklenmiştir.

Hareketler üzerinden kart döviz türüne göre muhasebe devri aşağıdaki şekilde yapılır:

- Muhasebe Hesap Kartındaki bağlantı/kontroller sekmesinde "Döviz türü" alanında yerel para birimi dışında döviz seçimi yapıldı ve "Hareketlerde döviz türü değiştirilemeyecek" onay kutucuğu işaretlendiğinde; Hesap Kartındaki döviz türü dikkate alınarak devir yapılır.
- Muhasebe Hesap Kartındaki bağlantı/kontroller sekmesinde "Döviz türü" YPB dışında bir döviz seçili fakat "Hareketlerde döviz türü değiştirilemeyecek" onay kutucuğu işaretlenmedi ise Devir işlemi yapılırken tüm işlem dövizli tutarlar, yerel para birimi bazında borç/alacak şeklinde tek bir satır olarak toplanarak devredilir.

Örneğin; Kart içerisinde döviz türü USD olarak seçili olup "Hareketlerde döviz türü değiştirilmeyecek" işaretli olması durumunda kart USD olarak devredilir. İşaretli olmaması durumunda firmanın yerel para birimi TL ise yerel para birimi üzerinden devir işlemi yapılır.

MUHASEBE HESABI - 101

TANIMLAR BAĞLANTILAR/KONTROLLER **FINANSAL TABLOLAR** BÜTÇE BİLGİLERİ

KUR FARKI ALACAK HESABI

KUR FARKI BORÇ HESABI

GRUP ŞİRKETİ HESABI

HESAP TÜRÜ

☐ BORÇ ☐ ALACAK ☒ BORÇ+ALACAK

DAĞITIMDA MASRAF MERKEZİ KONTROLÜ

☒ İŞLEME DEVAM EDİLECEK

☐ KULLANICI UYARILACAK

☐ İŞLEM DURDURULACAK

DAĞITIMDA PROJE KONTROLÜ

☒ İŞLEME DEVAM EDİLECEK

☐ KULLANICI UYARILACAK

☐ İŞLEM DURDURULACAK

MİKTAR GİRİŞLERİ

☒ KONTROL YAPILMAYACAK

☐ KONTROL YAPILACAK

ENFLASYON DIŞI Hayır

ENFLASYON FARK HESABI

DÖVİZ TÜRÜ USD, ABD Doları **KUR TÜRÜ** 1. Tür

☒ HAREKETLERDE DÖVİZ TÜRÜ DEĞİŞTİRİLEMEYECEK

KAYDET VAZGEÇ

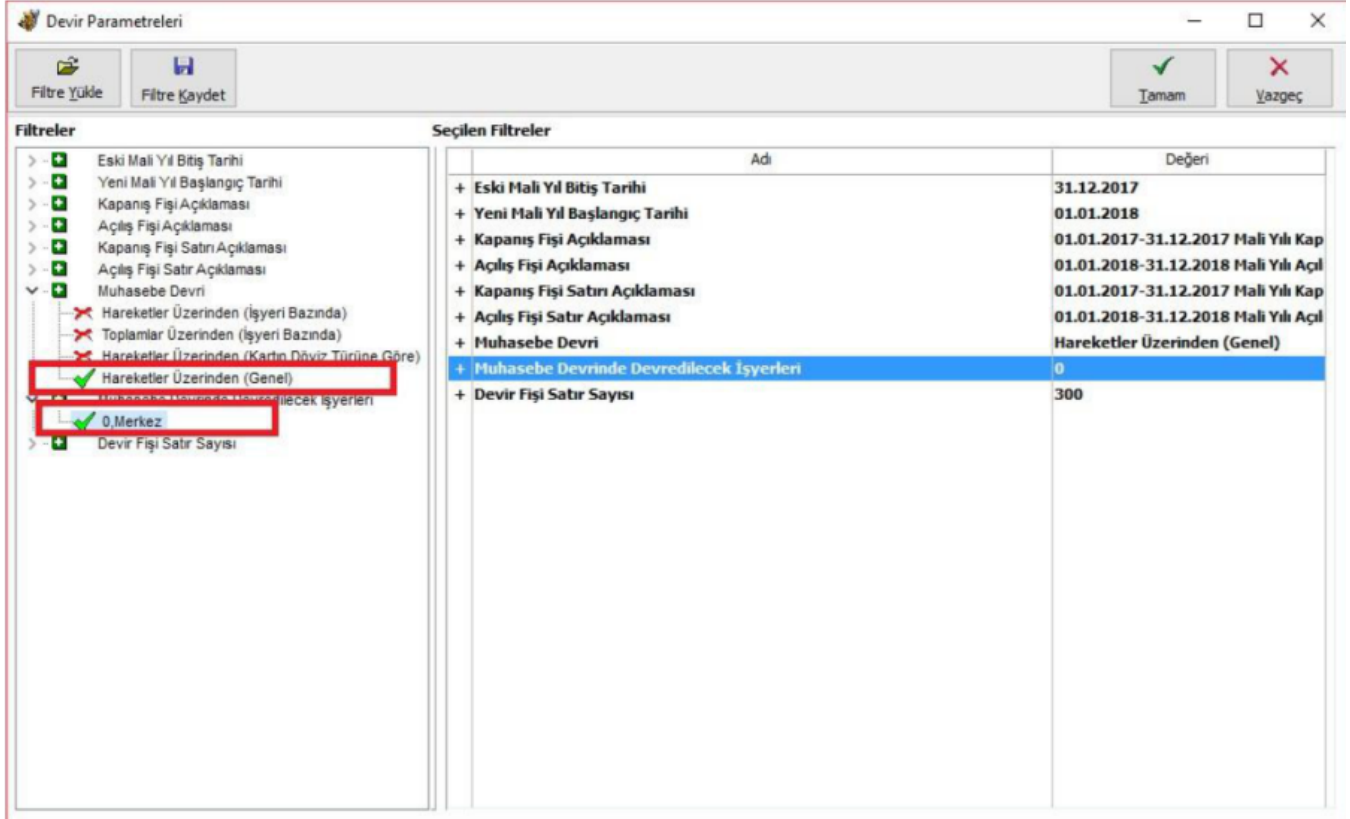
1.4.4. Hareketler Üzerinden (Genel)

2.35.0.00 sürüm ile Devir.exe ye muhasebe devir seçeneklerine eklenen 4. Seçenek, Hareketler Üzerinden (Genel).

Farklı işyerlerinde hareketleri mevcut olan firma, Hareketler Üzerinden (Genel) filtresini seçerek tek bir işyeri altında hareketlerinin devredildiği ve raporlamada gelmesi sağlanmıştır.

Hareketler üzerinden genel muhasebe devri aşağıdaki şekilde yapılır:

- Birden fazla işyeri kullanımı olan firma devrinde muhasebeden devredilecek işyerleri filtresine seçilen işyerine istinaden devir, bu işyerine yapılır.
- Bu özellik ile e-Defter uygulaması firma bazında kullanılıyor ve farklı işyerlerinde hareketler varsa tek işyerine göre devir yapılması sağlanmıştır. Bunun için, Muhasebe devrinde devredilecek işyerleri filtresinde tüm işyerleri seçilerek, tek (merkez) işyeri altında devir yapılması sağlanır.



Adı	Değeri
+ Eski Mali Yıl Bitiş Tarihi	31.12.2017
+ Yeni Mali Yıl Başlangıç Tarihi	01.01.2018
+ Kapanış Fişi Açıklaması	01.01.2017-31.12.2017 Mali Yılı Kap
+ Açılış Fişi Açıklaması	01.01.2018-31.12.2018 Mali Yılı Açıl
+ Kapanış Fişi Satır Açıklaması	01.01.2017-31.12.2017 Mali Yılı Kap
+ Açılış Fişi Satır Açıklaması	01.01.2018-31.12.2018 Mali Yılı Açıl
+ Muhasebe Devri	Hareketler Üzerinden (Genel)
+ Muhasebe Devrinde Devredilecek İşyerleri	0
+ Devir Fişi Satır Sayısı	300

Devir Fişi Satır Sayısı Parametresi: Devir parametrelerine "Devir fişi satır sayısı" filtresi eklenmiştir, bu filtreye girilen değer ile devir sırasında bir defada işlem görecektir toplam satır sayısı ifade edilir. Filtre öndeğeri 300 olarak gelmekte olup, devir fişi satır sayısı filtresi 1 ile 9999 arasında bir değer alabilir.

- ✓ + Muhasebe Devrinde Devredilecek İşyerleri
- ✗ 0,Merkez
- ✓ + Devir Fişi Satır Sayısı
- 300

+ Muhasebe Devrinde Devredilecek İşyerleri	
+ Devir Fişi Satır Sayısı	300

Devir Fişi Satır Sayısı

☒ ☐

Örneklerle açıklamak gerekirse.

- Bu filtrede belirtilen satır sayısı okunan bilgilerin satır sayısı olduğundan, 200 satır bir bilgi okunduğunda, bu bilgileri 3 ayrı işyerine aitse (1 numaralı işyerine ait 40 satır; 2 numaralı işyerine ait 50 satır ve 3 numaralı işyerine ait 110 satır), 3 ayrı devir fişi oluşacak ve 1 numaralı işyerine ait devir fişine 40, 2 numaralı işyerine ait devir fişine 50 ve 3 numaralı işyerine ait devir fişine 110 satırlık bilgi aktarılır.
- Daha önceki yıllardaki devir işlemleri de bu şekilde yapılmaktaydı. (Satır sayılarının değerlendirme şekli olarak).Geçen senelerde okunan bilginin satır sayısına müdahale edilemiyordu, eklenen filtre ile kullanıcının devir için oluşturulan fişe gönderilen bilginin 9999 satıra kadar arttırabilmesi sağlanmıştır.

Muhasebe Devrinde Devredilecek İşyerleri Parametresi

Muhasebe devrinin belirli işyerleri için yapılması Muhasebe devrinde devredilecek işyerleri parametresine bağlıdır. Muhasebe devrinde devredilecek işyerleri bu parametreden seçilebilir. Açılış ve Kapanış Fişleri seçilen işyerleri için oluşturulur.

Devir Parametreleri
— □ ×

Filtre Yükle
Filtre Kaydet

✓ Tamam
✗ Vazgeç

Filtreler

- ✓ + Eski Mali Yıl Bitiş Tarihi
- ✓ + Yeni Mali Yıl Başlangıç Tarihi
- ✓ + Kapanış Fişi Açıklaması
- ✓ + Açılış Fişi Açıklaması
- ✓ + Kapanış Fişi Satır Açıklaması
- ✓ + Açılış Fişi Satır Açıklaması
- ✓ + Muhasebe Devri
- ✓ + Muhasebe Devrinde Devredilecek İşyerleri
- ✓ 0,Merkez
- ✓ 1,Şube
- ✓ 2,İzmir
- ✓ 3,Ankara
- ✓ + Devir Fişi Satır Sayısı

Seçilen Filtreler

Adı	Değeri
+ Eski Mali Yıl Bitiş Tarihi	31.12.2015
+ Yeni Mali Yıl Başlangıç Tarihi	01.01.2016
+ Kapanış Fişi Açıklaması	01.01.2015-31.12.2015 Mali Yıl Kap
+ Açılış Fişi Açıklaması	01.01.2016-31.12.2016 Mali Yıl Açıl
+ Kapanış Fişi Satır Açıklaması	01.01.2015-31.12.2015 Mali Yıl Kap
+ Açılış Fişi Satır Açıklaması	01.01.2016-31.12.2016 Mali Yıl Açıl
+ Muhasebe Devri	Hareketler Üzerinden (İşyeri Bazın
+ Muhasebe Devrinde Devredilecek İşyerleri	0,1,2,3
+ Devir Fişi Satır Sayısı	300

2.48.00 Versiyonu Devir Düzeltmeleri

Muhasebe Hesap Kart Eşleşmesi Filtresi

Firma kopyalama sonrası oluşan yeni firmaya devir işleminde muhasebe devrinin kart kodu üzerinden yapılması için Devir parametreleri filtrelerindeki "Muhasebe Hesap Kart Eşleşmesi: Kart Referansı Üzerinden / Kart Kodu Üzerinden" seçeneği kullanılır.



1 numaralı firmadan, firma kopyalama işlemi ile muhasebe hesapları 2 numaralı firmaya kopyalanıyor. Kopyalanan hesap planı aşağıdaki şekildedir.

LOGICALREF	CODE	DEFINITION_
1361	120.01.001	Alıcı.01
1362	120.01.002	Alıcı.02
1363	12001.003	Alıcı.03

Kopyalama sonrası 2 numaralı firmada muhasebe hesap kod yapısı değiştiriliyor.

120.01.002 muhasebe hesabı siliniyor ve 120.01.003 muhasebe hesap kodunun referansı değiştiriliyor.

- 1 numaralı firmadan 2 numaralı firmaya kopyalama sonrası devir işlemi yapıldığında **Muhasebe Hesap Kart Eşleşmesi: Kart Referansı Üzerinden** seçilirse; Devir işlemi sonrasında 120.01.001 hesaba ait kayıtlar aktarılır. Fakat 120.01.002 ve 120.01.003 hesaplara ait 2 numaralı firmada bir referans eşleşmesi olmaz.

Açılış fişinde muhasebe hesap planında ilgili muhasebe hesabı olmayan hesaplar gelir.

- Muhasebe Hesap Kart Eşleşmesi: Kart Kodu Üzerinden** seçilirse; Devir işlemi sonrasında 120.01.001 ve 120.01.003'e ait kayıtlar muhasebe hesap kodları eşleştiği için aktarılabacaktır. 120.01.002 muhasebe hesap koduna ait hareketler hesap kodu eşleşmediği için aktarılmaz.