

Tevkifat Uygulaması

KDV tevkifatı uygulaması, teslim edilen mal veya hizmet bedeli üzerinden hesaplanan KDV'nin, teslim veya hizmeti yapanlar tarafından değil, bu işlemlere muhatap olanlar tarafından kısmen veya tamamen vergi sorumlusu sıfatıyla beyan edilip ödenmesidir.

Bu kapsamda programda malzeme kartı seçilerek yapılan sipariş, irsaliye ve fatura işlemlerinde tevkifat uygulaması gerçekleştirilebilir. Malzeme kartlarında genel bilgiler sekmesinde yer alan tevkifat uygulansın kutucuğu işaretlenerek ürünün KDV tevkifatına tabi olduğu belirtilmelidir. Yine aynı bölümde satınalma ve satış için tevkifat oranları malzeme kartına özel olarak girilecek şekilde tanımlamalar yer alır.

Kodu

TEVKİFATLI

Açıklaması

TEVKİFATLI

Açıklama 2

Açıklama 3

Müşteriler/Tedarikçiler

E-Mağaza

Satınalma/Satış Fiyatları

Market

Dış Ticaret Bilgileri

Genel Bilgiler

Izleme ve Sıralama

Birimler

Alternatifler

Malzeme Özellikleri

Muhasebe Hesapları

Ödeme Şekli

Ek Vergi Kodu

Erişim Bilgileri

☒ E-İş Ortamında Erişilebilir

☐ E-Mağazada Erişilebilir

☒ Satış Noktalarında Erişilebilir

☐ Stok Yeri Takibi Yapılacak

☐ Varyantlı

Kullanım Yeri

☒ Malzeme Yönetimi

☒ Satınalma

☒ Satış ve Dağıtım

☐ Paket

☐ Araç

☐ Özel Matrah Uygulansın

☐ Çoklu Ek Vergi

GTİP Kodu

İhracat Kategori No.

☒ Tevkifat Uygulansın

Satış Tevkifat Oranı

2 / 3

Satınalma Tevkifat Oranı

2 / 3

ISO No.

Üretim Yeri

Üretim Girdi Seviyesi

Konsolidasyon Kodu

Dağıtım Puanı

Ort. Stokta Kalma Süresi

Proje Kodu

Kaydet

Vazgeç

Tevkifat uygulaması gerçekleştirilirken bir alt sınır kanun ile baz alındığından programlarımızda tevkifat limiti ve geçerlilik tarihi tanımlamasının da yapılması gerekir. Ticari Sistem Yönetimi-Tanımlar-Tevkifat Limitleri başlığı altında tanımlamalar yapılabilir.

Tevkifat limiti penceresinde ekle işlemi ile limit kontrolünün yapılacağı geçerlilik tarihi için başlangıç ve bitiş bilgileri ile limit rakamı girilmelidir.

Tevkifatlı ürüne ait işlemlerde burada girilen limit bilgisi dahilinde tutar kontrolü yapılır ve bu limitin altındaki rakamlarda tevkifat uygulaması gerçekleştirilmez.

(08) Toplan Satış Faturasası - 00000000000000191

Fatura Detaylar Detaylar II

Cari Hesap Bilgileri

Fatura No.	00000000000000191	Kodu	1	İşyeri	000, Merkez
Tarih	18.12.2018	Unvanı	1	Bölüm	000, Merkez
Zaman	10:33:05	Ödemeler		Fabrika	000, Merkez
Belge No.		Ticari İşlem Grubu		Ambar	000, Merkez

Düzenleme Tarihi 18.12.2018 Satış Elemanı Kodu 1 Fatura Tipi Kağıt Fatura
Ozel Kod Yetki Kodu Proje Kodu

Tür	Kodu	Açıklama2	Varyant Kodu	Varyant Açıklama	Varyant Açıklama2	Miktar	Birim	Birim Fiyat	Dövizli Birim Fiyat	Döviz
1 Malzeme	TEVDFATLI					1 ADET		1.000,00		USD
2 İndirim	(İndirim)					Brüt				USD

Hesabe Kodları - 00000000000000191

Muhasebe Kodu	M.Hesap Açıklaması	Masraf Merkezi	Proje Kodu	Açıklama	Borç	Alacak
600	YURTIÇI SATIŞLAR			TEVDFATLI		1.000,00
320	SATICILAR			KDV		60,00
138	ŞÜPHELİ DİĞER ALACAKLA			Tev.KDV		120,00
157	DİĞER STOKLAR			Tev.KDV	120,00	
131	ORTAKLARDAN ALACAKLA		1		1.060,00	

Yerel Para Birimi Raporlama Döviz

	Yerel Para Birimi	Raporlama Döviz
Toplam Masraf		
Toplam İndirim		
Toplam	1.000,00	
Toplam Ek Vergi		
Toplam KDV	60,00	
Net	1.060,00	

Kayıdet Yazdır

(08) Toplan Satış Faturası - 0000000000000191

Fatura Detaylar Detaylar II

Cari Hesap Bilgileri

Fatura No. 0000000000000191
Tarih 18.12.2018
Zaman 10:33:05
Belge No.
Düzenleme Tarihi 18.12.2018
Özel Kod

Kodu 1
Unvanı 1
Ödemeler
Ticari İşlem Grubu
Satış Elemanı Kodu 1
Yetki Kodu

İşyeri 000, Merkez
Bölüm 000, Merkez
Fabrika 000, Merkez
Ambar 000, Merkez
Fatura Tipi Kağıt Fatura
Proje Kodu

Tür	Kodu	Açıklama	Miktar	Birim	Birim Fiyat	Açıklama2	KDV(%)	Varyant Kodu	Tevk. Pay	Tevk. R...	Varyant Açıkl.
1 Malzeme	TEVKİFATLI	TEVKİFATLI	1	ADET	1.000,00		18		2	3	
2 İndirim	(İndirim)			Brut					0	0	

Kullanılacak Para Birimi

Genel
☒ Raporlama Döviz
☐ İşlem Döviz
☐ EURO

Satırlar
☒ Yerel Para Birimi
☐ Raporlama Döviz
☐ İşlem Döviz
☐ EURO
☐ Fiyatlandırma Döviz

Yerel Para Birimi Raporlama Döviz

Toplam Masraf		
Toplam İndirim		
Toplam	1.000,00	
Toplam Ek Vergi		
Toplam KDV	60,00	
Net	1.060,00	

Kaydet Yazgeç

Malzeme kartlarında olduğu gibi hizmetler içinde tevkifat uygulaması yapılabileceğinden programda hizmet kartında tevkifat uygulansın kutucuğu işaretlenerek işlemlerin gerçekleştirilmesi mümkündür. Hizmet kartı içinde uygulanacak tevkifatın oranı karttan girilir.

Verilen Hizmet - HİZMET

Hizmet Kodu HİZMET
Açıklama
Statüsü Kullanımda
Açıklama 2

Özel Kod
Yetki Kodu
Ek Vergi Kodu

Özel Kod2
Özel Kod3
Özel Kod4
Özel Kod5

Ödeme Şekli
Proje Kodu
Dağıtım Tipi Malzeme Bedeli

KDV Oranı (%)

Satış 18 İade 18
☒ Tevkifat Uygulansın 9 / 10
☐ Kur Farkı
Tevkifat Kodu

☒ Maliyeti Etkiler
☐ Satış Noktalarında Erişilebilir
☐ Beyannameden Muaf
☐ Çoklu Ek Vergi

Hizmet Grubu Kodu

Birim Seti

Kodu ADET
Açıklama Önceğer Birim Seti

Öncelik	Bölen	Birim Kodu	Çarpan	Ana Birim	Bölünebilir
0	1	ADET	=	1 ADET	Hayır

Kaydet Yazgeç

Hizmet kartı tanımlaması içinden yapılan bir örnek aşağıdaki gibidir:

1200 TL bedelli tevkifatlı bir hizmet için %18 KDV'den hizmet faturası girişi yapıldığında

1200 TL için %18 KDV = 216 TL

9/10 Tevkifat =194,40 TL

Fatura toplamı: 1200 +21,60 =1221,60 TL olur. Bu örneklerde tanımlanan tevkifat limitinin altında rakamlar olmadığından KDV tevkifatı gerçekleşti. Ancak faturadaki değerler limitin altında kalması durumunda KDV uygulaması tevkifatın dışında gerçekleşecektir.

(09) Verilen Hizmet Faturası - 0000000000000005

Fatura **Detaylar** **Detaylar II**

Cari Hesap Bilgileri

Fatura No. 0000000000000005 Kodu 1 İşyeri 000, Merkez
Tarih 18.12.2018 Unvanı 1 Bölüm 000, Merkez
Zaman 11:18:34 Ödemeler Fabrika 000, Merkez
Belge No. Ticari İşlem Grubu Ambar 000, Merkez

Düzenleme Tarihi 18.12.2018 Satış Elemanı Kodu 1 Fatura Tipi Kağıt Fatura
Özel Kod Yetki Kodu Proje Kodu

Tür	Kodu	Açıklama	Açıklama2	Miktar	Birim	Birim Fiyat	Dövizli Birim Fiyat	Döviz Türü	%	KDV(%)	Tutar
1 Hizmet	HİZMET			1	ADET	1.200,00		USD		18	1.200,00
2 İndirim	(İndirim)				Brüt			USD			

Muhasebe Kodları - 0000000000000005

Muhasebe Kodu	M.Hesap Açıklaması	Masraf Merkezi	Proje Kodu	Açıklama	Borç	Alacak
320	SATICILAR			HİZMET		1.200,00
138	ŞÜPHELİ DİĞER ALACAKLAR			KDV		21,60
157	DİĞER STOKLAR			Tev.KDV		194,40
131	ORTAKLARDAN ALACAKLAR			Tev.KDV	1.221,60	

Yerel Para Birimi Raporlama Döviz

Yerel Para Birimi	Raporlama Döviz
Toplam Masraf	
Toplam İndirim	
Toplam	1.200,00
Toplam Ek Vergi	
Toplam KDV	21,60
Net	1.221,60

Kaydet Vazgeç

01.01.2012 - 30.04.2012 tarih aralığında tevkifat limiti 770 TL olarak tanımlanmış olduğundan bu tarih aralığında limitin altındaki bir değer için örnek verildiğinde, 500 TL tutarında 2/3 tevkifatlı ürün için fatura girişini gerçekleştirelim.

(08) Toplan Satış Faturası - 00000000000000191

Fatura **Detaylar** **Detaylar II**

Cari Hesap Bilgileri

Fatura No. 00000000000000191 Kodu 1 İşyeri 000, Merkez
Tarih 18.12.2018 Unvanı 1 Bölüm 000, Merkez
Zaman 11:08:47 Ödemeler Fabrika 000, Merkez
Belge No. Ticari İşlem Grubu Ambar 000, Merkez

Düzenleme Tarihi 18.12.2018 Satış Elemanı Kodu 1 Fatura Tipi Kağıt Fatura
Özel Kod Yetki Kodu Proje Kodu

Tür	Kodu	Açıklama	Miktar	Birim	Birim Fiyat	Tevk. Pay	Tevk. P...	Açıklama2	Varyant Kodu	Varyant Açıklama	Varyant
1 Malzeme	TEVKİFATLI	TEVKİFATLI	1	ADET	500,00	2	3				
2 İndirim	(İndirim)			Brüt		0	0				

Muhasebe Kodları - 00000000000000191

Muhasebe Kodu	M.Hesap Açıklaması	Masraf Merkezi	Proje Kodu	Açıklama	Borç	Alacak
500	YURTIÇİ SATIŞLAR			TEVKİFATLI		500,00
320	SATICILAR			KDV		30,00
138	ŞÜPHELİ DİĞER ALACAKLAR			Tev.KDV		60,00
157	DİĞER STOKLAR			Tev.KDV	60,00	
131	ORTAKLARDAN ALACAKLAR			1	530,00	

Yerel Para Birimi Raporlama Döviz

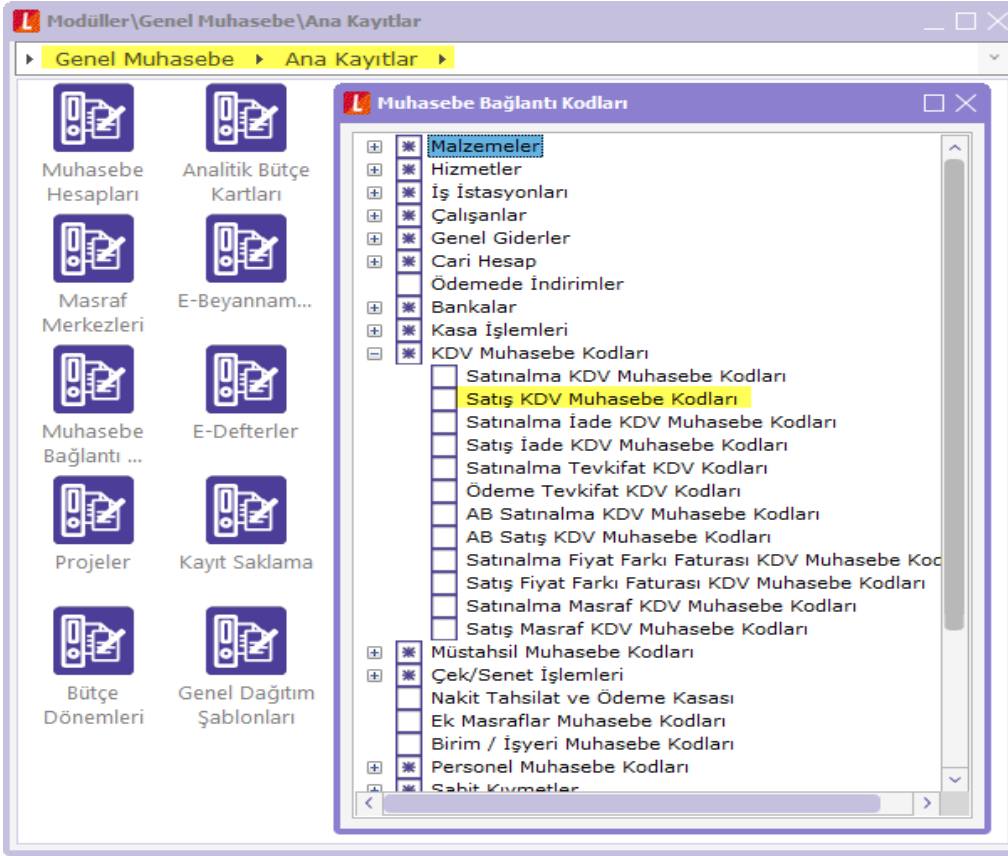
Yerel Para Birimi	Raporlama Döviz
Toplam Masraf	
Toplam İndirim	
Toplam	500,00
Toplam Ek Vergi	
Toplam KDV	30,00
Net	530,00

Kaydet Vazgeç

Tevkifatlı ürünün tutarı limit olan 770 TL'nin altında bir değer olduğundan %18 KDV değeri olan 90 TL otomatik olarak faturaya yansır.

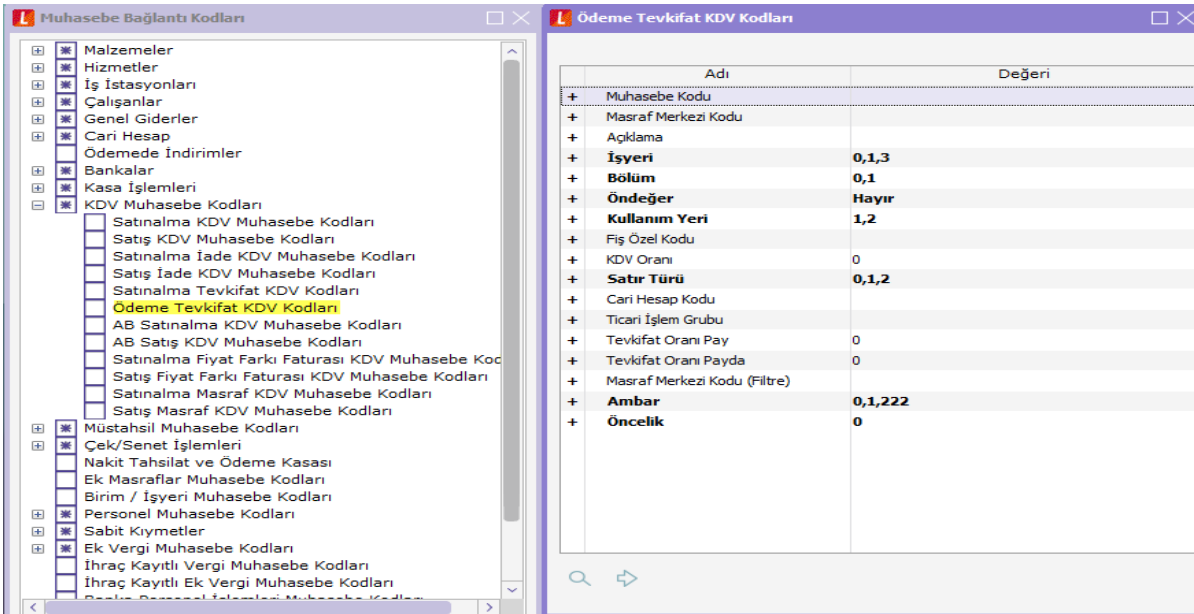
KDV - TEVKİFAT MUHASEBE KODLARI

KDV Muhasebe Kodları Genel Muhasebe-Ana Kayıtlar-Muhasebe Bağlantı Kodlarından eklenmelidir.



Ödeme Tevkifat KDV Muhasebe Kodları Tanımlama

Ödeme Tevkifat KDV Muhasebe Kodları menüsünden tevkifatla ilgili muhasebe kodları tanımlanır. Muhasebe Kodu, Masraf Merkezi, İşyeri ve KDV gibi bilgiler tanımlanabilir.



Satınalma Tevkifat KDV Muhasebe Kodları Tanımlama

Satınalma Tevkifat KDV Muhasebe Kodları menüsünden satınalma ile ilgili tevkifat muhasebe kodları tanımlanır. Muhasebe Kodu, Masraf Merkezi, İşyeri ve KDV gibi bilgiler tanımlanabilir.

Satınalma Tevkifat KDV Kodları

Adı	Değeri
+ Muhasebe Kodu	
+ Masraf Merkezi Kodu	
+ Açıklama	
+ İşyeri	0,1,3
+ Bölüm	0,1
+ Öndeğer	Hayır
+ Kullanım Yeri	1,2
+ Fiş Özel Kodu	
+ KDV Oranı	0
+ Satır Türü	0,1,2
+ Cari Hesap Kodu	
+ Ticari İşlem Grubu	
+ Tevkifat Oranı Pay	0
+ Tevkifat Oranı Payda	0
+ Masraf Merkezi Kodu (Filtre)	
+ Ambar	0,1,222
+ Öncelik	0

TAMAMVAZGEÇ