

Fiyat Farkı Faturaları ve Maliyete Etkisi

Faturalanmış malzeme ya da hizmetlerden bazılarının fiyatları, kur farkları, yapılan anlaşmalar, masraflar, komisyon giderleri vb. sebeplerden dolayı artabilir ya da azalabilir. Fatura kesildikten sonra oluşan bu farklar fiyat farkı olarak adlandırılır ve cari hesaplara ayrıca faturalanır. Satış/Satınalma işlemlerinden kaynaklanan fiyat farklarının alış gelirlerini artıran ya da azaltan etkileri vardır. Satış/Satınalma işlemlerinden kaynaklanan fiyat farkı faturaları Satış/Satınalma ve Dağıtım bölümünden işlenir. Satış/Satınalma fiyat farkı faturaları birkaç alan dışında ve görüntüsel olarak diğer alım fatura türleri ile aynıdır. Verilen fiyat farkı faturalarında, fatura satırları alım faturaları ile ilişkilendirilir. Seçilen alım faturasına ait satırlar miktar ve tutar bilgileri dışında fiyat farkı faturasına aktarılabilir. Fiyat farkı ile ilişkilendirilen faturaların satırlarına fiyat farkı tutarı dağıtılır. Maliyet analizi ve envanter raporlarında dağıtılan bu fiyat farkları da listelenir ve kar zarar hesaplamalarında dikkate alınır.

Satış/Satınalma fiyat farkı faturaları iki şekilde kaydedilir:

- Satış/Satınalma faturaları listesinde fatura türü olarak alınan fiyat farkı faturası seçilir. Fiyat farkları ile ilgili bilgiler, malzemelerin ya da hizmetlerin yer aldığı satırda fiyat farkı uygulanacak malzeme/hizmet seçildikten sonra bağlı fatura no kolonunda kaydedilir. (Ekran1,Ekran2)

Ekran1

Tarih	Fig No.	Belge No.	Türü	Müşteri Unvanı	Tutar
05.05.2020	0000000000000026	(06) Toptan Satış Faturası	Car1		35,40
15.05.2020	0000000000000027	(06) Toptan Satış Faturası	Car1		566,40
19.05.2020	0000000000000001	(06) Toptan Satış Faturası	e-Arşiv Cari		2.000,00
20.05.2020	GİD20200000000001	(06) Toptan Satış Faturası	e-İhracat Cari		1.000,00
20.05.2020	GİD20200000000002	(06) Toptan Satış Faturası	e-İhracat Cari		3.000,00
21.05.2020	0000000000000002	(06) Toptan Satış Faturası	e-Arşiv Cari		4.000,00
21.05.2020	0000000000000003	(06) Toptan Satış Faturası	e-Arşiv Cari		7.000,00
22.05.2020	0000000000000004	(06) Toptan Satış Faturası	e-Arşiv Cari		944,00
29.05.2020	0000000000000005	(06) Toptan Satış Faturası	e-Arşiv Cari		3.000,00
01.06.2020	GİD20200000000004	(06) Toptan Satış Faturası	e-Fatura Cari		159,30
01.06.2020	0000000000000025	(06) Toptan Satış Faturası	Car1		5.723,00
02.06.2020	ARV20200000000002	(06) Toptan Satış Faturası	e-Arşiv Cari		207,68
02.06.2020	GİD20200000000005	(06) Toptan Satış Faturası	e-İhracat Cari		55,00
02.06.2020	GİD20200000000006	(06) Toptan Satış Faturası	e-İhracat Cari		115,00
04.06.2020	0000000000000017	(06) Toptan Satış Faturası	Borç Takip		11.800,00
04.06.2020	0000000000000018	(06) Toptan Satış Faturası	Borç Takip		5.900,00
04.06.2020	0000000000000019	(06) Toptan Satış Faturası	Borç Takip		3.540,00
04.06.2020	0000000000000020	(06) Toptan Satış Faturası	Car2		11.800,00

Tarih	Fig No.	Belge No.	Türü	Müşteri Unvanı	Tutar
21.01.2020	0000000000000008	(01) Satınalma Faturası	e-Arşiv Cari		11.800,00
20.05.2020	0000000000000002	(01) Satınalma Faturası	e-Arşiv Cari		5.000,00
20.05.2020	0000000000000001	(04) Alınan Hizmet Faturası	e-Arşiv Cari		590,00
20.05.2020	0000000000000002	(04) Alınan Hizmet Faturası	e-Arşiv Cari		944,00
21.05.2020	0000000000000003	(01) Satınalma Faturası	e-Fatura Cari		294,00
22.05.2020	0000000000000010	(01) Satınalma Faturası	e-İhracat Cari		1.000,00
22.05.2020	0000000000000011	(01) Satınalma Faturası	e-İhracat Cari		10.000,00
28.05.2020	0000000000000012	(01) Satınalma Faturası	e-Arşiv Cari		1.180,00
03.06.2020	0000000000000004	(04) Alınan Hizmet Faturası	e-Arşiv Cari		272,58
03.06.2020	0000000000000013	(01) Satınalma Faturası	e-Arşiv Cari		354,00
05.06.2020	0000000000000014	(01) Satınalma Faturası	e-İhracat Cari		590,00
05.06.2020	0000000000000015	(01) Satınalma Faturası	e-İhracat Cari		236,00

Ekran2

(14) Satış Fiyat Farkı Faturası - 0000000000000001

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

Fatura No: ARV2020000000006
Tarih: 01.06.2020
Saat: 13:08:33
Doküman:

Cari Hesap
Kodu: OH.0007
Unvanı: Cari1
Ödemeler:
Ticari İşlem Grubu:

İşyeri: 000, Merkez
Bölüm: 000, Merkez
Fabrika: 000, Merkez
Ambar: 000, Merkez

Düzenleme Tarihi: 01.06.2020
Özel Kod:
Yetki Kodu:

Stok Tutarları: Artırılacak
Stok Maliyetleri: Etkilenecek
Fatura Tipi: Kağıt Fatura

Proje Kodu:
Satıcı Kodu:

Tür	Kodu	Açıklama	Bağlı Fatura No.	Hareket Özel Kodu	Hareket Özel Kod...	Teslimat Kodu	Ödeme Şekli	Açıklama	Satış Elemanı Kodu
Malzeme	TM.0001	Kalem	00000000000026, Satır : 1						
İndirim	(İndirim)								

Kullanılacak Para Birimi
Genel: Raporlama Döviz
İşlem Döviz
EURO

Satırlar
Yerel Para Birimi
Raporlama Döviz
İşlem Döviz
EURO
Fiyatlandırma Döviz

Malzeme Hareketleri

Tarih	Fig No.	Belge No.	Türü	Satır Net Tutarı	Fiyat Farkı Tutarı
05.05.2020	0000000000000026	(08)		30,00	
15.05.2020	0000000000000027	(08)		480,00	

Yerel Para Birimi
Raporlama Döviz

Kayıdet Yıkılgıç

- Satış/Satınalma fiyat farkı faturaları, Satış/Satınalma faturaları listesinde FF Uygula seçeneği ile kaydedilir. Bu durumda verilen fiyat farkı faturasının tüm alanlarına ilgili bilgiler aktarılır. Bağlı fatura kolonuna da fiyat farkı uygulanacak faturaya ait bilgiler yer alır. Satış/Satınalma fiyat farkı faturalarının satırlarına, sipariş ve irsaliye aktarılamaz. (Ekran3)

Ekran3

Satış Faturaları

	Tarih	Fig No.	Belge ...	Türü	Müşteri Unvanı	Tutar
	05.05.2020	0000000000000026	(08)	Toptan Satış Faturası	Cari1	30,00
	15.05.2020	0000000000000027	(08)	Toptan Satış Faturası	Cari1	
	19.05.2020	0000000000000001	(08)	Toptan Satış Faturası	e-Arşiv	
D	20.05.2020	GID20200000000001	(08)	Toptan Satış Faturası	e-İhra	
D	20.05.2020	GID20200000000002	(08)	Toptan Satış Faturası	e-İhra	
M	21.05.2020	0000000000000002	(08)	Toptan Satış Faturası	e-Arşiv	
M	21.05.2020	0000000000000003	(08)	Toptan Satış Faturası	e-Arşiv	
	22.05.2020	0000000000000004	(08)	Toptan Satış Faturası	e-Arşiv	
D	29.05.2020	0000000000000005	(08)	Toptan Satış Faturası	e-Arşiv	
	01.06.2020	GID20200000000004	(08)	Toptan Satış Faturası	e-Fab.	
	01.06.2020	0000000000000025	(08)	Toptan Satış Faturası	Cari1	
	02.06.2020	ARV20200000000002	(08)	Toptan Satış Faturası	e-Arşiv	
D	02.06.2020	GID20200000000005	(08)	Toptan Satış Faturası	e-İhra	
D	02.06.2020	GID20200000000006	(08)	Toptan Satış Faturası	e-İhra	
	04.06.2020	0000000000000017	(08)	Toptan Satış Faturası	Borç T	
	04.06.2020	0000000000000018	(08)	Toptan Satış Faturası	Borç T	
K	04.06.2020	0000000000000019	(08)	Toptan Satış Faturası	Borç T	
	04.06.2020	0000000000000020	(08)	Toptan Satış Faturası	Cari2	

FF Uygula

Ekle
Değiştir
İncele
Kopyala
FF Uygula
Muhasebeleştir
Toplu SMM Mahsubu Oluştur
Muhasebe Kodları
SMM Muhasebe Kodları
Ödeme İşlemleri
Borç Takip
Yaz
Taksit Hareketleri
İade Al

(14) Satış Fiyat Farkı Faturası

Kayıdet

Fiyat farkı faturalarının malzeme maliyeti etkilemesi için stok maliyetleri etkileyecek parametresi "Etkilenecek" olarak bırakılmalıdır. (Ekran4)

Ekran4

(14) SATIŞ FIYAT FARKI FATURASI - 0000000000000001

Fatura No: 0000000000000001 Tarih: 07.06.2020 Saat: 13:27:47 Doküman:

Cari Hesap Kodu: CH.0007 İşyeri: 000, Merkez Bölüm: 000, Merkez Fabrika: 000, Merkez Ambar: 000, Merkez

Düzenleme Tarihi: 07.06.2020 Stok Tutarları: Artırılacak Proje Kodu: Özel Kod: Stok Maliyetleri Etkilenecek Satış Kodu: Yetki Kodu: Fatura Tipi: Kağıt Fatura

Tür	Kodu	Açıklama	Tutar	%	KDV	Dövizli Tutar	Döviz	KDV Tutarı	Bağlı Fatura No.	Teslimat Kodu	Ödeme Ş
Malzeme	TM.0001	Kalem	400,00		18	USD		72,00	Fig No : 00000000000000026,		
İndirim	(İndirim)					USD					

Kullanılacak Para Birimi Genel: Raporlama Dövizli, İşlem Dövizli, EURO. Satırlar: Yerel Para Birimi, Raporlama Dövizli, İşlem Dövizli, EURO, Fiyatlandırma Dövizli.

Yerel Para Birimi Raporlama Dövizli

Toplam Masraf		
Toplam İndirim		
Toplam	400,00	
Toplam KDV	72,00	
Net	472,00	

Kaydet Yazdır

Malzeme maliyeti etkilemesi istenmeyen fiyat farkı faturaları için stok maliyetleri etkileyecek parametresi "**Etkilenmeyecek**" olarak seçilmelidir. (Ekran5)

Ekran5

(14) SATIŞ FIYAT FARKI FATURASI - 0000000000000001

Fatura No: 0000000000000001 Tarih: 07.06.2020 Saat: 13:27:47 Doküman:

Cari Hesap Kodu: CH.0007 İşyeri: 000, Merkez Bölüm: 000, Merkez Fabrika: 000, Merkez Ambar: 000, Merkez

Düzenleme Tarihi: 07.06.2020 Stok Tutarları: Artırılacak Proje Kodu: Özel Kod: Stok Maliyetleri Etkilenmeyecek Satış Kodu: Yetki Kodu: Fatura Tipi: Etkilenmeyecek

Tür	Kodu	Açıklama	Tutar	%	KDV	Dövizli Tutar	Döviz	KDV Tutarı	Bağlı Fatura No.	Teslimat Kodu	Ödeme Ş
Malzeme	TM.0001	Kalem	400,00		18	USD		72,00	Fig No : 00000000000000026,		
İndirim	(İndirim)					USD					

Kullanılacak Para Birimi Genel: Raporlama Dövizli, İşlem Dövizli, EURO. Satırlar: Yerel Para Birimi, Raporlama Dövizli, İşlem Dövizli, EURO, Fiyatlandırma Dövizli.

Yerel Para Birimi Raporlama Dövizli

Toplam Masraf		
Toplam İndirim		
Toplam	400,00	
Toplam KDV	72,00	
Net	472,00	

Kaydet Yazdır

Parametrenin Maliyet Raporlarına Etkisi: Fiyat Farkı Faturaları'nda "Stok Maliyetleri: Etkilenmeyecek" seçilmesi durumunda; maliyet hesaplamasında bu fark dikkate alınmayacağı gibi, maliyet raporlarında da "Alım Fiyat Farkı" / "Satış Fiyat Farkı" kolonlarında ilgili tutar listelenmez.

Parametrenin Veritabanına Etkisi: "INVOICE" ve "STLINE" tablolarına "INEFFECTIVECOST" kolonu fiyat farkı bilgisini tutmaktadır. Parametrenin "Maliyeti Etkiler" durumu için "0", "Maliyeti Etkilemeyecek" durumu için "1" değeri olacaktır.

STLINE tablosunda, "DIFFPRICE" kolonuna, "Maliyetler Etkilenmeyecek" parametresinin seçili olması durumunda ilgili fiyat farkı tutarı yazılmaz.

Stok Tutarları: Faturanın orta bölümünde yer alan malzeme tutarları alanı, fiyat farkından malzeme veya hizmet tutarlarının nasıl etkileneceğinin belirlendiği alandır. Artırılacak ya da azaltılacak seçimi yapılır ve tüm tutar bilgileri burada yapılan seçime göre dikkate alınır. Bu alanda azaltılacak seçiminin yapılması durumunda girilen tüm tutar bilgileri program tarafından eksi olarak yorumlanır. (Ekran6)

Ekran6

(14) Satış Fiyat Farkı Faturası - 00000000000000000001

Fatura Detaylar Detaylar II

Fatura No: 00000000000000000001
Tarih: 01.06.2020
Saat: 13:27:47
Doküman:

Cari Hesap
Kodu: CH.0007
Unvanı: Cari1
Ödemeler: Fabrika
Ticari İşlem Grubu: Ambar

İşyeri: 000, Merkez
Bölüm: 000, Merkez
Fabrika: 000, Merkez
Ambar: 000, Merkez

Düzenleme Tarihi: 01.06.2020
Özel Kod:
Yetki Kodu:

Stok Tutarları: Azaltılacak
Stok Maliyetleri: Etkilenecek
Fatura Tipi: Kağıt Fatura

Tür	Kodu	Açıklama	Tutar	%	KDV	Dövizli Tutar	Döviz	KDV Tutarı	Bağlı Fatura No.	Teslimat Kodu	Ödeme \$
Malzeme	TM.0001	Kalem	400,00	18		USD		72,00	Fig No : 00000000000000000022,		
Malzeme											
İndirim	(İndirim)					USD					

Kullanılacak Para Birimi
Genel: Raporlama Döviz
İşlem Döviz
EURO
Satırlar: Yerel Para Birimi
Raporlama Döviz
İşlem Döviz
EURO
Fiyatlandırma Döviz

Yerel Para Birimi
Toplam Masraf
Toplam İndirim
Toplam
Toplam KDV
Net

Raporlama Döviz
400,00
72,00
472,00

Kaydet Yazdır

Ayrıntılı /Özet Maliyet Analizi Raporları alındığında fiyat farkının ilgili rapora yansıdığı görülür;

Çıkış Ambarı	Çıkış Miktarı	Birimi	Birim Fiyat	Çıkış Mali Tutarı	Satış Fiyat Farkı
Merkez	3 ADET		10,00000	30,00	0
Merkez	8 ADET		60,00000	480,00	0
Merkez	1 ADET		2.000,00000	2.000,00	0
	0		0	0	0
Merkez	1 ADET		1.000,00000	1.000,00	0
Merkez	1 ADET		3.000,00000	3.000,00	0
	0		0	0	0
Merkez	1 ADET		800,00000	800,00	0
	0		0	0	0
Merkez	1 ADET		1.000,00000	1.000,00	0
Merkez	3 ADET		45,00000	135,00	0
Merkez	4 ADET		44,00000	176,00	0
Merkez	1 ADET		55,00000	55,00	0
Merkez	1 ADET		55,00000	55,00	0
	0		0	0	0
	0		0	0	0
Merkez	1 ADET		10.000,00000	10.000,00	0
Merkez	1 ADET		5.000,00000	5.000,00	0
Merkez	1 ADET		10.000,00000	10.000,00	0
Merkez	1 ADET		1.000,00000	1.000,00	-400,00
				34.731,00	-400,00