

Geçici Vergi Beyannamesi(Gelir)

Geçici vergi beyannamesi beş başlıktan oluşur; Genel Bilgiler, Matrah Bildirimi, Vergi Bildirimi, Düzenleme Bilgileri ve Ekler.

Geçici Vergi Beyannamesi (Gelir) - 00000106

Genel Bilgiler | **Matrah Bildirimi** | **Vergi Bildirimi** | **Düzenleme Bilgileri** | **Ekler**

No. İşyeri

Versiyon

İdari Bilgiler

Genel Bilgiler:

Genel Bilgiler bölümü beyanname numarasının girildiği No alanı, beyannamenin vergi dairesi, dönem tipi ve dönem bilgilerinin girildiği idari bilgiler ile mükellefe ait bilgilerin girildiği mükellefin bölümlerinden oluşur.

İdari bilgiler bölümünden beyannamenin özelliğini belirleyerek tanımlamalara başlanır.

Geçici Vergi Dönemi ve Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi olmak üzere iki tip mevcuttur.

Geçici Vergi Dönemi seçilmiş ise beyanname yılı ve dönem bilgisi aktif olacak ve buradan hangi döneme ait beyanname olduğu seçilmelidir.

Geçici Vergi Beyannamesi (Gelir) - 00000106

Genel Bilgiler | **Matrah Bildirimi** | **Vergi Bildirimi** | **Düzenleme Bilgileri** | **Ekler**

No. İşyeri

Versiyon

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi

Dönem Tipi

Dönemin Bitiş Ayı

Yılı

Dönem

Mükellefin

Vergi Kimlik Num.

Soyadı (Unvanı)

Adı (Unvanın Devamı)

E-Mail Adresi

İrtibat Telefon No. -

TC Kimlik No.

Ticaret Sicil No.

Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi seçilmiş ise dönem bitiş ayı da aktif hale gelir.

Geçici Vergi Beyannamesi (Gelir) - 00000108

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

No. 00000108 İşyeri Hepsi
Versiyon 15

İdari Bilgiler
Vergi Dairesi 000EWE
Dönem Tipi Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi
Dönemin Bitiş Ayı Mayıs
Bitiş Yılı Mayıs
Dönem Haziran
Mükellefin
Vergi Kimlik Numarası TC Kimlik No.
Soyadı (Unvanı) Aralık Ticaret Sicil No.
Adı (Unvanın Devamı) LOGO
E-Mail Adresi
İrtibat Telefon No. 111 - 1111

Kaydet Yazdır

Matrah Bildirimi: Matrah bildirimi bölümü Ticari Kazanç Yatırım İndirimi, Serbest Meslek Kazancı, Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları ve 31.12.2005 tarihine kadar yapılan yatırım harcamaları üzerinden hesaplanan Yatırım İndirimi kalemlerinin yer aldığı bölüm ile İndirimler bölümünden oluşur.

L Geçici Vergi Beyannamesi (Gelir) - 00000108

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Ticari Kazanç * Zarar Kar

Yatırım İndirimleri

Serbest Meslek Kazancı *

Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zargaraları
31.12.2005 tarihine kadar yapılan yatırım harcamaları üzerinden hesaplanan Yatırım İndirimi**

Kod	Açıklama
103	Şahıs Sigorta Primi
104	Eğitim ve Sağlık Harcamaları
102	Bağış ve Yardımlar
107	Eğitim ve Sağlık Tesisleri ile Dinî Tesislere İlişkin Bağış ve Yardımlar
108	Gıda Bankacılığı Kapsamındaki Bağış ve Yardımlar
109	Kültür ve Turizm Amaçı Bağış ve Yardımlar
110	Sponsorluk Harcamaları
111	BKK Uyarınca Başbakanlık Aracılarıyla Yapılan Bağış ve Yardımlar
112	Türkiye Kızsız Derneği ile Türkiye Yeşilay Cemiyetine Yapılan Nakdi Bağış ve Yardımlar
113	Bireysel Katılım Yatırımı İndirimi
150	Diğer İndirimler
114	AR-GE İndirimi (GVK 89/9'a göre)
115	AR-GE İndirimi (5746 sayılı Kanuna göre)
116	Girişim Sermayesi Fonu İndirimi

*Bu satıra "Kanunla"
**Bu alan sadece Gelir vergisi tarafından doldurulur.

Geçici Vergi Beyannamesi (Gelir) - 00000108

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi **Düzenleme Bilgileri** Ekler

Önceki Dönemlerde Hesaplanan Geçici Vergi
Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı

MÜKELLEFİN KAZANCININ TESPİT YÖNTEMİ VE VARSA ORTAK OLUNAN FİRMALARA AİT BİLGİLER

Mükellef ve Ortaklığın Vergi Kimlik Numarası	Açıklama	Kazancın Tespit Şekli	Pay Oranı
		İşletme Hesabı Esas	

GELİR GEÇİCİ DÖNEMİ İÇERİSİNDE FAALİYET KODU İTİBARIYLA BRUT KAZANÇ DAĞILIMI (*)

Vergi Kimlik Numarası + Ünvanı	Faaliyet Kodu	Brut Satış Tutarı (Gayrisafi Hasılat Tutarı)

*Cari yıl Geçici Vergi Dönemi içinde faaliyet kodu itibarıyla elde edilen brüt satış miktardan en yüksek tutardan en aza doğru yazılacaktır.
En fazla 3 faaliyet kodu yazılabilir. Kalan satışınızı DİGER olarak girmeniz gerekir.DİGER içinde Faaliyet Kodu alanına 6 adet 9 (999999) yazmanız gerekir. Faaliyet kodları vergi dairesinde kayıtlı faaliyet kodlarına uygun olmalıdır.
**Mükellef ve Ortak Olunan Adı Ortaklık, Adi Şirket veya Kooperatifin Vergi Kimlik Numarasının yazılması gerekmektedir.

Kayıdet Vazgeç

Burada kazancın tespit yönteminde kazancın tespit şeklinin işletme hesabı esası mı bilanço esası olduğu mu belirtilmelidir. Tanımlanan bilgiler doğrultusunda listelemeler ekler bölümünde yapılır.

Düzenleme Bilgileri:

Düzenleme bilgileri dört bölümden oluşur; Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği, Beyannameyi Düzenleyen, Beyanname Gönderen SM/SMMM/YMM ve YMM Bilgileri.

Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri sekmesinde; Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Düzenleyen alanları düzenlenir.

Beyannameyi Gönderen/YMM Bilgileri sekmesinde; Beyanname Gönderen SM/SMMM/YMM, YMM Bilgileri alanları düzenlenir.

Ekler:

Ekler bölümü şu başlıklardan oluşmaktadır; Fatura Bilgileri, Gelir Tablosu, İşletme Hesap Özeti, Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim, İstisnalar, Yurtdışı Mukimi Kişi ve/veya Kurumlara Verilen Sağlık Hizmetlerine İlişkin Form, Yurtdışı Mukimi Kişi/Kurumlara Verilen Eğitim Hizmetlerine İlişkin Bildirim, Sınai Mülkiyet Haklarında İstisna Tablosu ve Eğitim Sağlık Harcamaları.

Fatura Bilgilerinde, hangi işyerinden hangi noter bilgisi ile kesildiği alıcıya ait verilerle fatura ile KDV tutar bilgileri girilir.

Geçici Vergi Beyannamesi (Gelir) - 00000108

Genel Bilgiler

Matrah Bildirimi

Vergi Bildirimi

Düzenleme Bilgileri

Ekler

Sinai Mülkiyet Haklarında İstisna Tablosu

Yurt Dışı Mukimi Kişi / Kurumlara Verilen Eğitim Hizmetlerine İlişkin Bildirim

Yurtdışı Mukimi Kişi Ve/Veya Kurumlara Verilen Sağlık Hizmetlerine İlişkin Form

Fatura Bilgileri

İşletme Hesap Özeti

Gelir Tablosu

Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim

İstisnalar

Eğitim Sağlık Harcamaları

GELİR TABLOSU

GELİR TABLOSU

Açıklama

Cari Dönem

A.Brüt Satışlar	
.1.Yurtdışı Satışlar	
.2.Yurtdışı Satışlar	
.3.Diğer Gelirler	
B.Satış İndirimleri(-)	
.1.Satıştan İadeler(-)	
.2.Satış İskontoları(-)	
.3.Diğer İndirimler(-)	
C.Net Satışlar	
D.Satışların Maliyeti(-)	
.1.Satılan Mamuller Maliyeti(-)	
.2.Satılan Ticari Mallar Maliyeti(-)	
.3.Satılan Hizmet Maliyeti(-)	
.4.Diğer Satışların Maliyeti(-)	
Brüt Satış Karı veya Zararı	
E.Faaliyet Giderleri(-)	
.1.Araştırma ve Geliştirme Giderleri(-)	

Kaydet

Yazdır

Gelir Tablosu bölümünde vergi bildirimi başlığında kazancın şekli bilanço esaslı olarak tanımlanmış bilgiler listelenir. Burada her bir seçenek için ayrı ayrı tanımlama yapılır.

İşletme hesap özeti bölümünde de yine vergi bildirimi başlığında kazancın tespit şekli işletme defter esaslı olan satırlar listelenir ve her biri için ayrı ayrı tanımlama yapılır.

[illegible]

Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirimler de bu bölümden girilir.

