

Defter Raporu Beratı ve ERP Ürünleri Üzerinden Hazırlanması

Elektronik defter uygulamasına dâhil olanlar tarafından ilgili olduğu ayı takip eden üçüncü ayın son gününe kadar Gelir İdaresi Başkanlığı Bilgi İşlem Sistemine yüklenmesi gereken "Elektronik Defter Beratları"nın yapısı revize edilmiştir. Söz konusu değişikliğe istinaden GİB'in yayınladığı duyuru için [tıklayınız](#)

2019/Ocak döneminden başlamak üzere aylık dönemler halinde ve aynı sürede (ilgili olduğu ayı takip eden üçüncü ayın son gününe kadar) berat dosyalarının yanı sıra **Defter Raporu Beratı**'nın da Gelirler İdaresi Başkanlığına gönderilmesi gerekmektedir. Gönderilecek olan defter raporu beratı 2017 yılı içerisinde revize edilen defter beratının daha ayrıntılı ve defter-i kebir'e yansıyan tüm hesapların bazı bilgilerinin bulunacağı bir yapıya sahiptir.

Yevmiye ve Büyük Defter berat dosyalarında vergi detayı bilgisi listelenirken Defter Raporu Beratı'nda vergi detayının yerini hesap detayı almıştır. Bu alanda defter-i kebir dosyasına yansıyan hesapların "Hesap Kodu", "Hesap Adı", "Borç İşlem Sayısı", "Borç Tutarı", "Alacak İşlem Sayısı", "Alacak Tutarı" bilgileri yer alacaktır.

HESAP DETAYI

HESAP KODU	HESAP ADI	DÖNEM İÇİ DEĞİŞİKLİKLER			
		BORÇ İŞLEM SAYISI	BORÇ TUTARI	ALACAK İŞLEM SAYISI	ALACAK TUTARI
100	KASA HESABI	1	100,00	0	0,00
101	ALINAN ÇEKLER	0	0,00	1	527.257,00
102	BANKALAR	1	200,00	0	0,00
103	VERİLEN ÇEKLER VE ÖDEME EMİRLERİ (-)	1	2.252,00	0	0,00
108	DİĞER HAZİR DEĞERLER	1	77.272,00	0	0,00
110	HİSSE SENETLERİ	0	0,00	1	27.272,00
111	ÖZEL KESİM TAHVİL, SENET VE BONOLARI	1	72,00	0	0,00
112	KAMU KESİMİ, TAHVİL, SENET VE BONOLARI	1	72,00	0	0,00
118	DİĞER MENKUL KIYMETLER	0	0,00	2	8.727,00
119	MENKUL KIYMETLER DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI (-)	1	72,00	0	0,00
120	ALICILAR	1	6.000,00	1	27,00
121	ALACAK SENETLERİ	1	72.222,00	0	0,00
122	ALACAK SENETLERİ REESKONTU (-)	0	0,00	1	222,00
124	KAZANILMAMIŞ FİNANSAL KİRALAMA FAİZ GELİRLERİ (-)	0	0,00	1	7.272,00
126	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	1	2.727,00	0	0,00
127	DİĞER TİCARİ ALACAKLAR	0	0,00	1	75.757,00

Defter raporu beratında hesap detayı oluşturulurken ilgili ayın büyük defter dosyasına yansıyan hesapların her biri için ayrı satır oluşturulacaktır.

Dönem içerisinde parçalı defter oluşturma işlemi yapılsa dahi sadece 1 adet "Defter Raporu Beratı" üretilecek olup şubeli yapı kullanılmış ise aynı şekilde ilgili ayda her şube için 1 adet "Defter Raporu Beratı" üretilecektir.

Ayrıca yevmiye ve büyük defter beratlarında olan onaylı belge indirme durumu, defter raporu beratları için geçerli olmayacaktır.

2.56.00.00 Versiyonu İle ERP Ürünlerinde Yapılan Geliştirmeler:

Not: 2.56.00.00 versiyona geçiş yapıldığında defter raporu beratı oluşturma işlemi Ocak 2019 ve sonrası dönemler için mümkün olacaktır. Daha önceki dönemler için defter raporu beratı oluşturulmayacaktır. Bu dönemlerde büyük defter dosyaları üzerinde, dosya imzalamadan sonraki butonlar "Berat Oluştur" ile "Berat İmzala " şeklinde görünecektir.

Yevmiye Defteri	YEV201901000001	1	Ocak-2019	01.01.2019	10.01.2019	Dosya İmzalandı	1
Büyük Defter	KEB201901000001	1	Ocak-2019	01.01.2019	10.01.2019	Dosya İmzalandı	1
Yevmiye Defteri	YEV201901000002	1	Ocak-2019	11.01.2019	31.01.2019	Dosya İmzalandı	2
Büyük Defter	KEB201901000002	1	Ocak-2019	11.01.2019	31.01.2019	Dosya İmzalandı	2

Yevmiye Defteri

Büyük Defter

Dosya Oluştur

Dosya İmzala

Berat ve DRB Oluştur

Berat ve DRB İmzala

GİB'e Gönder

Onaylı Berat İndir

☐ ZAMAN DAMGALI

2 - Ayrıca defter berat raporunun gösterimi için F9 menüye “Defter Berat Raporunu Aç” seçeneği eklenmiş,buna bağlı olarak da defterraporu.xslt dosyasının dizinde oluşturulması sağlanmıştır.



3 - Defter-i Kebir dosyası üzerinde yine F9 menüde bulunan "Şematron Kontrolü Yap(Berat)" seçeneği ile defter raporu beratı üzerinde de kontrolün yapılması sağlanmıştır.