

DESTEK DOKÜMANI



Ürün : GOPLUS / TIGER PLUS / TIGER ENTERPRISE
Bölüm: Satınalma - Satış

TEVKİFAT UYGULAMASI

[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 gerçekleştirilebilmektedir. Malzeme kartlarında genel bilgiler tabında 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 almaktadır.

Tevkifat uygulaması gerçekleştirilirken bir alt sınır kanun ile baz alındığından programlarımızda tevkifat limiti ve geçerlilik tarihi tanımlamasının da yapılması gerekmektedir. Ticari sistem yönetimi -Tanımlar - Tevkifat Limitleri başlığı altından tanımlamalar yapılabilmektedir.

Doküman No :
Tarih : 02.11.2012
Konu : Tevkifat Uygulaması
Revizyon No :
Revizyon Tarihi :

DESTEK DOKÜMANI

Ürün : GOPLUS / TIGER PLUS / TIGER ENTERPRISE
Bölüm: Satınalma - Satış

| Kodu | Açıklaması | Baş. Tar. | Bitiş Tar. |
|------|------------|------------|------------|
| 01 | 01 | 01.01.2012 | 30.04.2012 |

Kodu: 02
Açıklaması: 02
Başlangıç Tarihi: 01.05.2012 ...
Bitiş Tarihi: 31.12.2012 ...
Tevkifat Limiti: 1.000,00

Kaydet Vazgeç

Kapat

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 yapılacak ve bu limitin altındaki rakamlarda tevkifat uygulaması gerçekleştirilmeyecektir.

Örnek Uygulamalar:

1000 TL tutarında bir tevkifatlı ürün için yapılan satış faturasına ait kalemler:

1000 TL ürün bedeli

% 18 KDV - 180

2/3 Tevkifat - 120

Fatura KDV - 60

Toplam Tutar : 1060 TL

Bu faturanın programda girilmesi durumunda aşağıdaki ekran görüntüsüne ulaşılabılır.

Doküman No :
Tarih : 02.11.2012
Konu : Tevkifat Uygulaması
Revizyon No :
Revizyon Tarihi :

DESTEK DOKÜMANI



Ürün : GOPLUS / TIGER PLUS / TIGER ENTERPRISE
Bölüm: Satınalma - Satış

Fatura | Detaylar

Fatura No: 000000000000177
Tarih: 02.11.2012
Zaman: 13:57:24
Belge No:
Düzenleme Tarihi: 02.11.2012

Cari Hesap Bilgileri
Kodu: CARI.01
Unvanı: TELESET MOBİLYA
Ödemeler:
Ticari İşlem Grubu:
 Grup Şirket Hareketi

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

Özel Kod: ... Satış Elemanı Kodu: ... Proje Kodu: ...
Yetki Kodu: ... Dağıtım Emri No: ... İşlem Statüsü: İşlem Tamamlandı
 Emanet Devir e-Fatura Kredi Kart No: ...

| Tür | Kodu | Açıklama | Miktar | Varyant Kodu | Birim | Birim Fiyat | Dövizli Birim Fiyat | Döviz T... | % | KDV... | Tutarı | Dövizli Tutar |
|-----|---------|----------|--------|--------------|-------|-------------|---------------------|------------|---|--------|----------|---------------|
| 1 | Malzeme | TEVKİFAT | 1 | | ADET | 1.000,00000 | 1.000,00000 TL | | | 18 | 1.000,00 | 1.00 |

Muhasebe Kodları - 000000000000177

| Muhasebe Kodu | Masraf Merk... | Açıklama | Borç | Alacak |
|---------------|----------------|----------|----------|----------|
| 150 | | TEVKİFAT | | 1.000,00 |
| 191.01 | | KDV | | 60,00 |
| 191.02 | | Tev.KDV | | 120,00 |
| 191.03 | | Tev.KDV | 120,00 | |
| 120 | | CARI.01 | 1.060,00 | |

Yerel Para Birimi Raporlama Dövizli

| | Yerel Para Birimi | Raporlama Dövizli |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| Toplam Masraf | | |
| Toplam İndirim | | |
| Toplam | 1.000,00 | 1.000,00 TL |
| Toplam Ek Vergi | | |
| Toplam KDV | 60,00 | 60,00 TL |
| Net | 1.060,00 | 1.060,00 TL |

Malzeme kartında girilmiş olan tevkifat oranları öndeğer olarak fatura satırlarına gelecektir. İstenirse tevkifat oranları işlem sırasında fatura satırından da değiştirilebilir.

(08) Toplan Satış Faturası - 000000000000177

Fatura | Detaylar

Fatura No: 000000000000177
Tarih: 02.11.2012
Zaman: 13:57:24
Belge No:
Düzenleme Tarihi: 02.11.2012

Cari Hesap Bilgileri
Kodu: CARI.01
Unvanı: TELESET MOBİLYA
Ödemeler:
Ticari İşlem Grubu:
 Grup Şirket Hareketi

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

Özel Kod: ... Satış Elemanı Kodu: ... Proje Kodu: ...
Yetki Kodu: ... Dağıtım Emri No: ... İşlem Statüsü: İşlem Tamamlandı
 Emanet Devir e-Fatura Kredi Kart No: ...

| Tür | Kodu | Varyant Açıklama | Sabit Kıymet K... | Ek Vergi Matrahı | Ek Vergi Tutarı | Proje Kodu | Kalite Kontrol Sonucu | Tevk. Pay | Tevk. Payda |
|-----|---------|------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------|--------------------------|-----------|-------------|
| 1 | Malzeme | TEVKİFAT | | | | | <input type="checkbox"/> | 2 | 3 |
| 2 | İndirim | İndirim | | | | | <input type="checkbox"/> | | |

Kullanılacak Para Birimi

Genel: Raporlama Dövizli
İşlem Dövizli
EURO

Satırlar: Yerel Para Birimi
Raporlama Dövizli
İşlem Dövizli
EURO

Yerel Para Birimi Raporlama Dövizli

| | Yerel Para Birimi | Raporlama Dövizli |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| Toplam Masraf | | |
| Toplam İndirim | | |
| Toplam | 1.000,00 | 1.000,00 TL |
| Toplam Ek Vergi | | |

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 girilmektedir.

Doküman No :
Tarih : 02.11.2012
Konu : Tevkifat Uygulaması
Revizyon No :
Revizyon Tarihi :

DESTEK DOKÜMANI



Ürün : GOPLUS / TIGER PLUS / TIGER ENTERPRISE
Bölüm: Satınalma - Satış

Verilen Hizmet - HİZMET

Hizmet Kodu: HİZMET Özel Kod: ...
Açıklama: ... Yetki Kodu: ...
Statüsü: Kullanımda Ek Vergi Kodu: ...

Ödeme Şekli: ... Dağıtım Tipi: Dağıtılmayacak

KDV Oranı (%)
Satış: 18 İade: 18 Tevkifat Uygulansın 9 / 10 Maliyeti Etkiler
 Satış Noktalarında Erişilebilir

Birim Seti
Kodu: 05 Açıklama: Öndeğer Birim Seti

| Öncelik | Bölen | Birim Kodu | | Çarpan | Ana Birim | Bölünebilir |
|---------|-------|------------|---|--------|-----------|-------------|
| 0 | | 1 ADET | = | | 1 ADET | Evet |

Kaydet Vazgeç

Hizmet kartı tanımlaması içinde bir uygulama yapalım:

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

Fatura | Detaylar

Fatura No: 0000000000000008 Cari Hesap Bilgileri
Tarih: 02.11.2012 Kodu: 0000000000000001 İşyeri: 000, Merkez
Zaman: 14:09:24 Unvanı: EIF Özer Bölüm: 000, Merkez
Belge No: ... Ödemeler: ... Fabrika: 000, Merkez
Düzenleme Tarihi: 02.11.2012 Ticari İşlem Grubu: ... Ambar: 000, Merkez
 Grup Şirket Hareketi

Özel Kod: ... Satış Elemanı Kodu: ... Proje Kodu: ...
Yetki Kodu: ... Dağıtım Emri No: ... İşlem Statüsü: İşlem Tamamlandı
 e-Fatura Kredi Kart No: ...

| Tür | Kodu | Açıklama | Miktar | Birim | Birim Fiyat | Dövizli Birim Fiyat | Döviz T... | % | KDV... | Tutarı | Dövizli Tutar | KDV Tutarı | Kalite Kontrol |
|-----|--------|----------|--------|-------|-------------|---------------------|------------|---|--------|--------|---------------|------------|--------------------------|
| 1 | HİZMET | | 1 | ADET | 1.200,00000 | 1.200,00000 TL | | | 18 | 200,00 | 1.200,00 | 21,60 | <input type="checkbox"/> |

Muhasebe Kodları - 0000000000000008

| Muhasebe Kodu | Masraf Merk... | Açıklama | Borç | Alacak |
|---------------|----------------|------------------|----------|----------|
| 770 | | HİZMET | | 1.200,00 |
| 191.01 | | KDV | | 21,60 |
| 191.02 | | Tev.KDV | 194,40 | |
| 191.03 | | Tev.KDV | | 194,40 |
| 120 | | 0000000000000001 | 1.221,60 | |

Gen Fatura

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

1200 TL için %18 KDV = 216 TL

9/10 Tevkifat = 194,40 TL

Doküman No :
Tarih : 02.11.2012
Konu : Tevkifat Uygulaması
Revizyon No :
Revizyon Tarihi :

DESTEK DOKÜMANI



Ürün : GOPLUS / TIGER PLUS / TIGER ENTERPRISE
Bölüm: Satınalma - Satış

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

01.01.2012 - 30.04.2012 tarih aralığında tevkifat limitimiz 770 TL olarak tanımlanmış olduğundan bu tarih aralığında limitin altındaki bir değer için örneğimizi yapalım.

500 TL tutarında 2/3 tevkifatlı ürünümüz için fatura girişini gerçekleştirelim.

| Tür | Kodu | Açıklama | Miktar | Varyant Kodu | Birim | Birim Fiyat | Dövizli Birim Fiyat | Döviz T... | % | KDV... | Tutarı | Dövizli Tutar |
|-----------|------------------------------------|----------------|------------|--------------|--------|-------------|---------------------|------------|---|--------|--------|---------------|
| 1 Malzeme | TEVKİFAT | TEVKİFAT | 1 | | ADET | 500,00000 | 500,00000 | TL | | 18 | 500,00 | 50 |
| 2 İndirim | Muhasebe Kodları - 000000000000178 | | | | | | | | | | | |
| 3 İndirim | Muhasebe Kodu | Masraf Merk... | Açıklama | Borç | Alacak | M.F | | | | | | |
| | | | TEVKİFAT | | 500,00 | | | | | | | |
| | | | KDV | | 90,00 | | | | | | | |
| | 120 | | BARIS-TEST | 590,00 | | ALICI | | | | | | |

| Yerel Para Birimi | Raporlama Döviz |
|-------------------|-----------------|
| Toplam Masraf | |
| Toplam İndirim | |
| Toplam | 500,00 |
| Toplam EK Vergi | |
| Toplam KDV | 90,00 |
| Net | 590,00 |

Tevkifatlı ürünün tutarı limit olan 770 TL nin altında bir değer olduğundan direk %18 KDV değeri olan 90 TL direk faturaya yansımaktadır.

Doküman No :
Tarih : 02.11.2012
Konu : Tevkifat Uygulaması
Revizyon No :
Revizyon Tarihi :

DESTEK DOKÜMANI



Ürün : GOPLUS / TIGER PLUS / TIGER ENTERPRISE
Bölüm: Satınalma - Satış

KDV - TEVKİFAT MUHASEBE KODLARI

Kdv Muhasebe Kodları Genel Muhasebe –Ana Kayıtlar-Muhasebe Bağlantı Kodlarından eklenmelidir.

The screenshot displays the TIGER ENTERPRISE v2.15.00.00 software interface. The title bar indicates it is for 'Bayi kullanımı' and 'Para ile satılmaz'. The menu bar includes 'Dosya', 'Düzen', 'İzle', 'Araçlar', 'Pencere', and 'Yardım'. The main window is titled 'Muhasebe Bağlantı Kodları' and shows a tree view of accounting codes. The 'KDV Muhasebe Kodları' folder is expanded, showing sub-folders for 'Satınalma KDV Muhasebe Kodları' and 'Satış KDV Muhasebe Kodları'. The 'Satış KDV Muhasebe Kodları' folder is selected and highlighted in blue. Other folders include 'Müstahsil Muhasebe Kodları', 'Çek/Senet İşlemleri', 'Personel Muhasebe Kodları', 'Sabit Kıymetler', 'Ek Vergi Muhasebe Kodları', 'İhraç Kayıtlı Vergi Muhasebe Kodları', 'İhraç Kayıtlı Ek Vergi Muhasebe Kodları', 'Banka Personel İşlemleri Muhasebe Kodları', 'Teminatlar', and 'TFRS Düzeltmeleri Muhasebe Kodları'. The left sidebar shows the 'Genel Muhasebe' menu with various options like 'Malzeme Yönetimi', 'Duran Varlık Yönetimi', 'Kalite Kontrol', 'Kaynak Yönetimi', 'Üretim Tanımları', 'Üretim Kontrol', 'Planlama', 'Maliyet Muhasebesi', 'Talep Yönetimi', 'Satınalma', 'Satış ve Dağıtım', 'İthalat', 'İhracat', 'Finans', 'Genel Muhasebe', 'Turkcell Hizmetleri', and 'Yönetim Karar Destek'.

Doküman No :
Tarih : 02.11.2012
Konu : Tevkifat Uygulaması
Revizyon No :
Revizyon Tarihi :

DESTEK DOKÜMANI



Ürün : GOPLUS / TIGER PLUS / TIGER ENTERPRISE
Bölüm: Satınalma - Satış

Ödeme Tevkifat Kdv Muhasebe Kodları Tanımlama

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

| Adı | Değeri |
|---------------------|--------|
| Muhasebe Kodu | |
| Masraf Merkezi Kodu | |
| Açıklama | |
| İşyeri | 0,1 |
| Bölüm | 0,1 |
| Öndeğer | Hayır |
| Kullanım Yeri | 1,2 |
| Fiş Özel Kodu | |
| KDV Oranı | 0 |
| Satır Türü | 0,1,2 |
| Ticari İşlem Grubu | |

Satınalma Tevkifat Kdv Muhasebe Kodları Tanımlama

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

| Adı | Değeri |
|---------------------|--------|
| Muhasebe Kodu | |
| Masraf Merkezi Kodu | |
| Açıklama | |
| İşyeri | 0,1 |
| Bölüm | 0,1 |
| Öndeğer | Hayır |
| Kullanım Yeri | 1,2 |
| Fiş Özel Kodu | |
| KDV Oranı | 0 |
| Satır Türü | 0,1,2 |
| Ticari İşlem Grubu | |

Doküman No :
Tarih : 02.11.2012
Konu : Tevkifat Uygulaması
Revizyon No :
Revizyon Tarihi :