

1. GİRİŞ
 - 1.1. Amaç
 - 1.2. Hedef Okuyucu Tanımı
 - 1.3. Kapsam
 - 1.4. Temel Kavramlar
 - 1.5. Program İle İletişim
 - 1.5.1. Klavye Kullanımı
 - 1.5.2. Fare Kullanımı
 - 1.6. Programın Çalıştırılması
 - 1.7. Ana Program Ekranları
2. EBYN PROGRAM BÖLÜMÜ
 - 2.1. EBYN Servisi ve İşlemi
 - 2.1.1. Menüler
 - 2.1.1.1. Dosya
 - 2.1.1.2. Kayıtlar
 - 2.1.1.3. Paketleme
 - 2.1.1.4. Yardım
 - 2.1.2. Kullanıcıları, Kullanıcı Grupları
 - 2.1.3. Alan Açıklamaları
 - 2.1.3.1. Kulakçıklar
 - 2.1.3.2. Liste
 - 2.1.3.3. Opsiyonel Alan
 - 2.1.3.4. Kapalı Alanlar
 - 2.1.3.5. Veri Giriş Alanları
 - 2.1.3.6. Tablolar
 - 2.1.3.7. MS Excelden BDPye Uygun Veri Kaydedilmesi
 - 2.1.4. Ekran Görüntüleri, Ekran Açıklamaları
 - 2.1.4.1. Muhtasar Beyannamesinin Düzenlenmesi
 - 2.1.4.2. Muhtasar Beyanname (K.V.K. 24. Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) Düzenlenmesi
 - 2.1.4.3. Katma Değer Vergisi (KDV1) Beyannamesinin Düzenlenmesi
 - 2.1.4.4. Katma Değer Vergisi (KDV2) Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.5. Özel Tüketim Vergisi (ÖTV1) Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.6. Özel Tüketim Vergisi (ÖTV2B) Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.7. Özel Tüketim Vergisi (ÖTV3A) Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.8. Özel Tüketim Vergisi (ÖTV3B) Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.9. Özel Tüketim Vergisi (ÖTV3C) Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.10. Özel Tüketim Vergisi (ÖTV4) Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.11. Banka Muameleleri Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi
 - 2.1.4.12. Sigorta Muameleleri Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi
 - 2.1.4.13. Damga Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi
 - 2.1.4.14. Özel İletişim Vergisi (ÖİV) Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.15. Şans Oyunları Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi
 - 2.1.4.16. Basit Usul Ticari Kazanç Beyanname Düzenlenmesi
 - 2.1.4.17. Gayrimenkul Sermaye İradı Beyanname Düzenlenmesi
 - 2.1.4.18. Yıllık Gelir Vergisi Beyanname Düzenlenmesi
 - 2.1.4.19. Kurumlar Vergisi Beyanname Düzenlenmesi
 - 2.1.4.20. Geçici Vergi Beyannamesinin Düzenlenmesi (Gelir Vergisi Mükellefleri İçin)
 - 2.1.4.21. Geçici Vergi Beyannamesinin Düzenlenmesi (Kurumlar Vergisi Mükellefleri İçin)
 - 2.1.4.22. Noter Harçları Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi
 - 2.1.4.23. Katma Değer Vergisi Tevkifatı (9015) Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.24. Muhtasar (G.V.K Geçici 67 nci Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.25. Muhtasar (G.V.K Geçici 67 nci Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) EK 2 ve EK 3 Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.26. Muhtasar (G.V.K Geçici 70 nci Madde Kapsamında) Beyannamesi Düzenlenmesi
 - 2.1.4.27. FORM BA (Mal ve Hizmet Alımlarına İlişkin Bildirim Formu) Düzenlenmesi

- 2.1.4.28 FORM BS (Mal ve Hizmet Satışlarına İlişkin Bildirim Formu) Düzenlenmesi
- 2.1.4.29 KKDF (Kaynak Kullanımını Destekleme Fonu Kesintisi Vergisi Bildirimi) Beyannamesi Düzenlenmesi
- 2.1.4.30 Muhtasar Beyanname (K.V.K. 15. ve 30. Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) Düzenlenmesi
- 2.1.4.31 Yıllık Gelir Vergisi Beyanname (G.V.K. Geçici 67/11 Maddesine Göre İhtiyari Beyanda Bulunan Mükellefler İçin) Düzenlenmesi
- 2.1.4.32 5811 Sayılı Kanun Kapsamında Yurt Dışında Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi Beyannamesinin Düzenlenmesi (Sorumlu Bankalar ve Aracı Kurumlar İçin) Beyannamesinin Düzenlenmesi
- 2.1.4.33 5811 Sayılı Kanun Kapsamında Türkiye'de Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi Beyannamesinin Düzenlenmesi
- 2.1.4.34 5811 Sayılı Kanun Kapsamında Yurt Dışında Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi Beyannamesinin Düzenlenmesi (Gerçek veya Tüzel Kişiler İçin)
- 2.1.4.35 Elektrik ve Havagazı Tüketim Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi
 - 2.1.5. Mesajlar ve Uyarılar
 - 2.1.6. Özel Tuşlar

1. GİRİŞ

1.1. Amaç

İnternet ortamında gönderilmek istenen beyannamelerin düzenlenmesini sağlayacak programı anlatan dokümandır.

1.2. Hedef Okuyucu Tanımı

Beyanname Düzenleme Programını kullanmak isteyen ve Maliye Bakanlığına beyanname göndermek için paketleme yapmak isteyen her kullanıcı programı kullanabilir.

1.3. Kapsam

Programdan yeni beyanname düzenleme, düzenlenen beyannameyi açıp değiştirme ve kaydetme işlemleri yapılabilmektedir. Ayrıca oluşturulan beyannameleri Maliye Bakanlığına göndermek için paketleme işlemi için kullanılacaktır.

1.4. Temel Kavramlar

Beyanname Düzenleme Programı (BDP) : Beyanname düzenlemeye ve paket oluşturmaya yarar.

BDP çevrim dışı çalışan bir programdır.

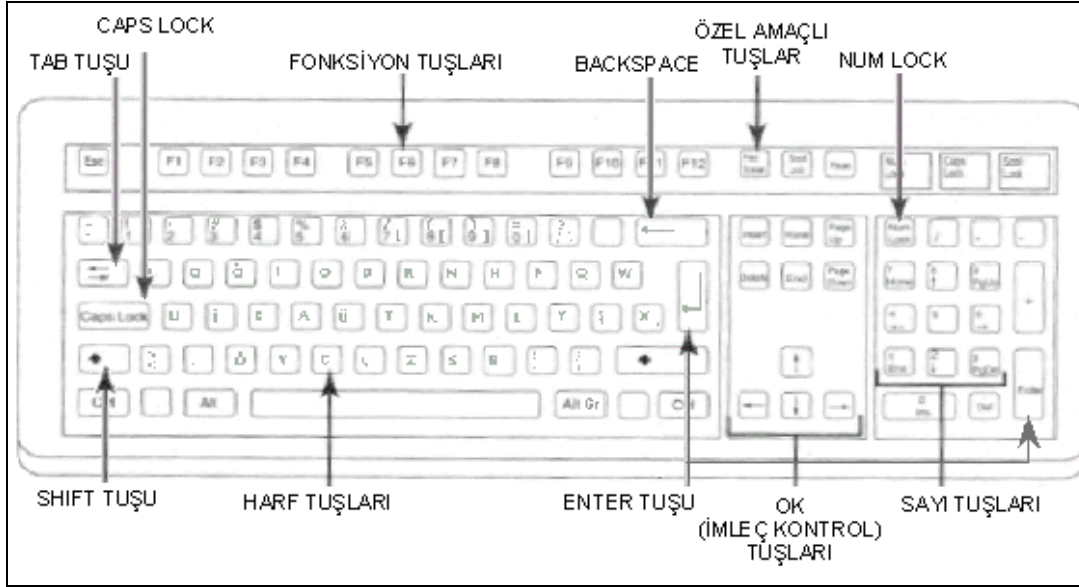
Beyannamenin gönderilmesi ve onaylanması bu program aracılığıyla yapılmaz.

Beyannamelerin paket halinde gönderilmesi ve onaylanması web sitesi aracılığı ile yapılır.

1.5. Program İle İletişim

1.5.1. Klavye Kullanımı

VDO programı ile iletişim sağlama ve veri giriş işlemi için en çok kullanılan araç klavyedir. Klavye üzerinde bir çok tuşun birden fazla görevi olabilmektedir. Bu nedenle klavye üzerindeki bazı tuşlar ve bunların birlikte kullanılma şekilleri aşağıda anlatılmaktadır.






Klavye Tuşu	Açıklama
Caps Lock	Klavyeden yazılan harfin büyük veya küçük yazılmasını sağlamaktadır. Klavyenin sağ üst köşesindeki Caps Lock ışığı yanıyorsa büyük harf, Caps Lock ışığı yanmıyorsa küçük harf seçili demektir. Caps Lock tuşuna basarak klavyenin sağ üst köşesinde görülen Caps Lock ışığı yakılabilir veya söndürülebilir.
Num Lock	Klavyenin sağ tarafında bulunan sayı tuşlarının kullanılmasını sağlamaktadır. Klavyenin sağ üst köşesinde görülen Num Lock ışığı yanıyorsa sayı tuşları kullanılabilir demektir.
Space (Boşluk)	Boşluk karakterini yazmak için kullanılır. Fakat Windows uyumlu programlarda seçili olan düğmenin çalıştırılmasını da sağlamaktadır.
Backspace ()	Geriye doğru silme işlemi için kullanılmaktadır.
Alt Gr	Bazı tuşların üzerlerinde üç farklı karakter görülmektedir. Üzerinde üç farklı karakter olan tuşların sağ alt köşesindeki karakterlerin yazdırılabilmesi için Alt Gr tuşu ile birlikte kullanılmalıdır.
Ctrl	Klavyedeki bazı tuşlara üzerinde görülen karakteri yazma görevinden başka görev tanımlamaları da yapılabilmektedir. Bu özelliğe sahip tuşların ikinci görevlerini yerine getire bilmeleri için Ctrl tuşu ile birlikte kullanılmaları gerekmektedir.
Shift ()	Bazı tuşların üzerlerinde üç veya iki farklı karakter görülmektedir. Üzerinde üç veya iki farklı karakter olan tuşların üst tarafındaki karakterlerin yazdırılabilmesi için Shift () tuşu ile birlikte kullanılmalıdır. Örneğin " " (alt çizgi) karakterinin yazdırılabilmesi için Shift () tuşu ile birlikte Backspace () tuşunun hemen solundaki "-" (eksi) tuşuna basılmalıdır. Böylece "-" (eksi) tuşunun üzerinde görülen ikinci karakterin yani " " (alt çizgi) karakterinin yazdırılması sağlanmış olacaktır.
Alt	Alternatif tuş kombinasyonlarının kullanılmasını sağlamaktadır

	Üzerinde üç farklı karakter olan tuşların sağ alt tarafındaki karakterlerin yazdırılabilmesi için Alt () tuşu ile birlikte kullanılmalıdır. Bu kullanımda dikkat edilmesi gereken nokta, Alt tuşuna basıldıktan sonra bu tuş bırakılmadan yazdırılmak istenen karakterin olduğu tuşa basmaktır. Karakter yazdırıldıktan sonra önce yazdırılan karakterin olduğu tuş bırakılmalı daha sonra Alt tuşu bırakılmalıdır.
Tab ()	Bir sonraki alana geçişi sağlar.
Alt + Tab ()	Windows işletim sisteminde aynı anda açık olan birden çok program arasında geçişi sağlamak için Alt + Tab () tuş kombinasyonu kullanılmaktadır. Örneğin VDO programı ile çalışılırken daha önceden çalıştırılmış fakat arka planda kalmış olan Liste Ve Raporlar programına geçmek istendiğinde önce Alt tuşuna basılır. Daha sonra Tab () tuşuna basılarak çalışan programların simgeleri ekranda görüntülenir. Kullanıcı Alt tuşundan elini çekmeden Tab () tuşuna basarak Liste Ve Raporlar programının simgesi üzerine geldiğinde önce Tab () tuşunu sonra Alt tuşunu bırakarak seçmiş olduğu Liste Ve Raporlar programının ön plana gelmesini sağlayabilmektedir.
Shift () + Tab ()	Bir önceki alana geçişi sağlar.

1.5.2. Fare Kullanımı

Grafik tabanlı kullanıcı arayüzleri ile kullanılan diğer bir iletişim aracı ise faredir. Fare aracılığı ile bilgisayarda nesnelere seçebilir, programları çalıştırabilir, resim çizebilir ve bunlara benzer daha bir çok şey yapabiliriz. Farenin kullanım prensibi hemen hemen bütün programlar ve işletim sistemlerinde aynıdır. Fareyi sağ ya da sol elimizle kavrar, parmaklarımızı farenin tuşları üzerine koyarız. Bu dokümanda fare kullanımı sağ el kullanımına göre anlatılmıştır. Fareyi hareket ettirdiğimizde farenin ekran üzerinde nereye konumlandığını gösteren ok () şeklinde bir imleç belirir.

Hareket	Görevi
 Mouse	Tıklamak : Farenin sol düğmesine bir kez basıp bırakmak.
 Mouse	Çift Tıklamak : Farenin sol düğmesine iki kez seri şekilde basıp bırakmak.
 Mouse	Sağ Tıklamak : Farenin sağ tuşuna bir kez basıp bırakmak.

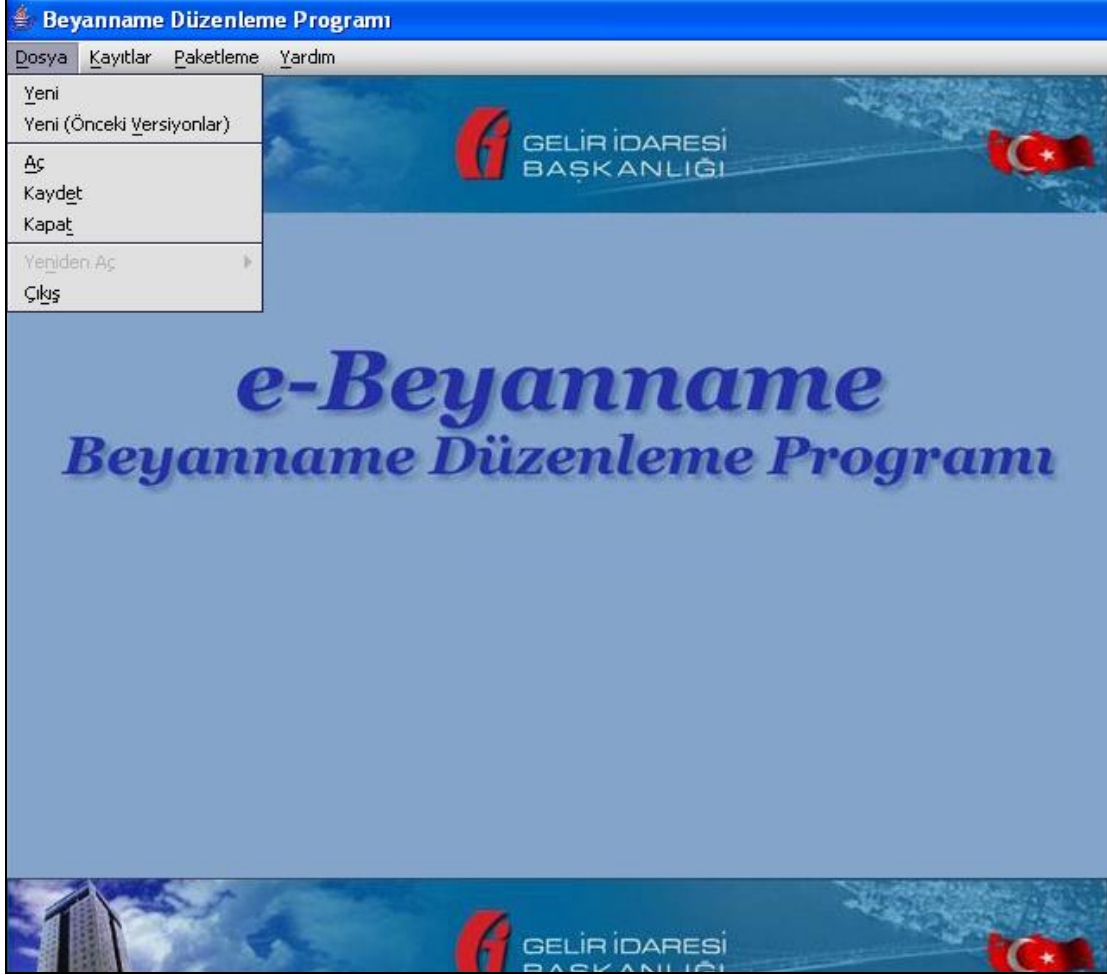
Ekran üzerinde herhangi bir nesneyi bir yerden bir yere taşımak için de şu adımlar izlenir;
Fare göstergesi istenilen nesnenin üzerine konumlandırılır.
Farenin sol ya da sağ tuşuna basılı tutulur.
Nesne istenilen yere, fare hareket ettirilerek taşınır.
İstenilen yere geldiğinde farenin basılı olan tuşu bırakılır.

1.6. Programın Çalıştırılması

BDP programını kullanmaya başlamak için yetkilendirme yoktur.

1.7. Ana Program Ekranları

BDP programının Türk Lirası değişiklikleri için, “**TL Sürümü**” hazırlanmıştır.



BDP Menü Ekranı

Tanımı	Açıklama
Başlık Çubuğu	Beyanname Düzenleme Programı'nın başlığını ve sağ tarafta sistem komutlarını yerine getiren düğmeleri içerir.
Menü Çubuğu	Alt menülere veya veri giriş ekranlarına girilmesini sağlar

2. EBYN PROGRAM BÖLÜMÜ

2.1. EBYN Servisi ve İşlemi

2.1.1. Menüler

- Dosya
- Yeni
- Yeni (Önceki Versiyonlar)
- Aç
- Kaydet
- Kapat
- Yeniden Aç
- Çıkış
- Kayıtlar
- Mükellef Bilgileri
- Düzenleyen Bilgileri
- Paketleme
- Paketleme
- Yardım
- Yardım
-

Dosya



2.1.1.1.1. Yeni

Dosya/Yeni seçeneği tıklandığında beyanname tipleri listelenir.

The screenshot shows a dialog box titled 'Lütfen Beyanname Tipini Seçiniz'. It contains a table with three columns: 'Kodu', 'Kullanıma Başlama Tarihi', and 'Adı'. The table lists various tax declaration types with their corresponding codes and start dates.

Kodu	Kullanıma Başlama Tarihi	Adı
YRTI5811	01.01.2009	5811 Sayılı Kanun Kapsamında Türkiye'de Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi...
YRTI5811B	01.01.2009	5811 Sayılı Kanun Kapsamında Türkiye'de Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi...
YRTD5811	01.01.2009	5811 Sayılı Kanun Kapsamında Yurt Dışında Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Ver...
YRTB5811	01.01.2009	5811 Sayılı Kanun Kapsamında Yurt Dışında Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Ver...
ARACMYN	01.01.2009	Arac Muayne
BANKA	01.01.2009	Banka Muameleleri Vergisi Beyanname
BASIT	01.01.2009	Basit Usul Ticari Kazanç Beyanname
DAMGA	01.10.2004	Damga Vergisi Beyanname
EHTV	15.01.2009	Elektrik ve Havagazı Tüketim Vergisi Beyanname
FORMBA	01.01.2009	Form BA
FORMBS	01.01.2009	Form BS
GELIR67	01.01.2009	G.V.K Geçici 67/11 inci Maddesine Göre İhtiyari Beyanda Bulunan Mükellefler...
GMSI	01.03.2009	Gayrimenkul Sermaye İradı Beyanname
GGECICI	01.04.2009	Gelir Vergisi Mükellefleri için Geçici Vergi Beyanname
KDV1	01.04.2009	Katma Değer Vergisi Beyanname 1
KDV2	01.07.2006	Katma Değer Vergisi Beyanname 2
KDV9015	01.07.2006	Katma Değer Vergisi Tevkifatı (9015)
KKDF	01.01.2009	Kaynak Kullanımını Destekleme Fonu Kesintisi Bildirimi
KURUMLAR	01.04.2009	Kurumlar Vergisi Beyanname
KGECICI	01.04.2009	Kurumlar Vergisi Mükellefleri için Geçici Vergi Beyanname
MEPKURUM	01.01.2009	MEP İştirakçileri Kurumlar Vergisi Beyanname

At the bottom of the dialog box, there are two buttons: 'Tamam' and 'Vazgeç'.

Bu listeden verilecek beyanname tipi seçilerek ilgili beyannameye ait beyanname doldurma ekran açılır.

Beyanname1 - KDVI_8

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

Genel Bilgiler Matrah İndirimler İhraç Kaydıyla Teslimler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI **KATMA DEĞER VERGİSİ BEYANNAMESİ** **1015 A**
 (Gerçek Usulde Vergilendirilen Mükellefler İçin)

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: ABAMA MAL MÜDÜRLÜĞÜ

Dönem Tipi: Aylık

Ay: Mart

Yıl: 2009

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): 25354665236 Vergi Kimlik Numarası: 254-000-3542

Soyadı (Unvanı): ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı): LEVENT

Ticaret Sicil No:

E-Posta Adresi:

İrtibat Telefon No: 312 254 66 58

Beyannameye beyan edilecek bilgiler bulunmamaktadır.

2.1.1.1.1.2. Yeni (Önceki Versiyonlar)

Dosya/Yeni (Önceki Versiyonlar) seçeneği tıklandığında “Kullanıma Başlama Tarihi” ve “Kullanımdan Kaldırılış Tarihi” alanlarındaki tarihler baz alınarak dönemi o dönemleri kapsayan, kanuni süresinden sonra veya pişmanlık talepli verilerek istenilen beyannamelerin seçildiği ekran gelir.

Lütfen Beyanname Tipini Seçiniz

Kodu	Kullanıma Başlama Tarihi	Adı
BASIT	01.01.2009	Basit Usul Ticari Kazanç Beyanname
DAMGA	01.10.2004	Damga Vergisi Beyanname
EHTV	15.01.2009	Elektrik ve Havagazı Tüketim Vergisi Beyannamesi
FORMBA	01.01.2009	Form BA
FORMBS	01.01.2009	Form B5
GELIR67	01.01.2009	G.V.K Geçici 67/11 inci Maddesine Göre İhtiyari Beyanda Bulunan Mükellefler ...
GMSI	01.03.2009	Gayrimenkul Sermaye İradı Beyanname
GGECCICI	01.04.2009	Gelir Vergisi Mükellefleri için Geçici Vergi Beyannamesi
KDVI	01.04.2009	Katma Değer Vergisi Beyanname 1
KDV2	01.07.2006	Katma Değer Vergisi Beyanname 2
KDV9015	01.07.2006	Katma Değer Vergisi Tevkifatı (9015)
KKDF	01.01.2009	Kaynak Kullanımını Destekleme Fonu Kesintisi Bildirimi
KURUMLAR	01.04.2009	Kurumlar Vergisi Beyanname
KGECCICI	01.04.2009	Kurumlar Vergisi Mükellefleri için Geçici Vergi Beyannamesi
MEPKURUM	01.01.2009	MEP İştirakçileri Kurumlar Vergisi Beyannamesi
MUH	01.04.2009	Muhtasar Beyanname
MUH67	01.04.2006	Muhtasar Beyanname (G.V.K Geçici 67, Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar i...
MUH30	01.04.2007	Muhtasar Beyanname (K.V.K. 15 inci ve 30 uncu Maddesine Göre Yapılan Te...
MUH67EK	13.10.2006	Muhtasar Beyanname Ek2 ve Ek3 (G.V.K Geçici 67, Maddesine Göre Yapılan ...
NOTER	01.08.2005	Noter Harçları Vergisi Beyannamesi
OIV	01.12.2005	Özel İletişim Vergisi Beyanname

Tamam Vazgeç

Düzenlenmek istenilen beyanname seçilip “Tamam” düğmesine tıklandığında beyanname doldurma ekranı açılır.

Beyanname1 - KDV1_7

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler
Genel Bilgiler Matrah İndirimler İhraç Kaydıyla Teslimler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI **KATMA DEĞER VERGİSİ BEYANNAMESİ** **1015 A**
(Gerçek Usulde Vergilendirilen Mükellefler İçin)

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: []
Dönem Tipi: []

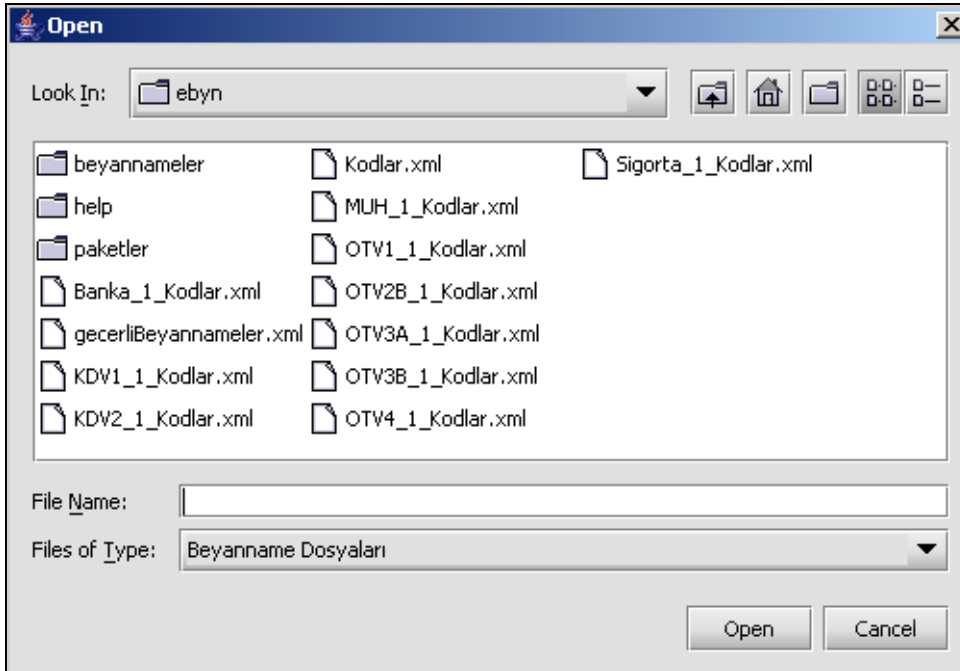
Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): [] Vergi Kimlik Numarası: [###-###-####] ...
Soyadı (Unvanı): []
Adı (Unvanın Devamı): []
Ticaret Sicil No: []
E-Posta Adresi: []
İrtibat Telefon No: [###] [####]

Beyannamede beyan edilecek bilgiler bulunmamaktadır.

2.1.1.1.1.3. Aç

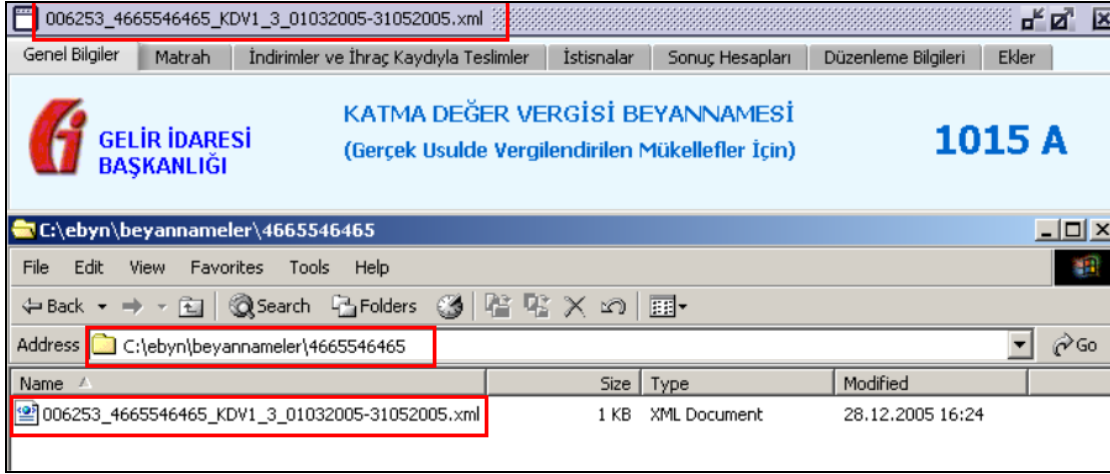
Dosya/Aç seçeneği tıklandığında daha önce hazırlanarak kaydedilmiş olan beyannamelerin bulunduğu dizin ekrana gelir. Üzerinde değişiklik yapılmak istenen beyanname beyannameler dizininin altından seçilerek Open düğmesine basılır. İşlem yapmadan çıkmak için Cancel butonu kullanılır.



2.1.1.1.1.4. Kaydet

Dosya menüsü altında Kaydet seçeneği tıklandığında programın kontrollerinden sonra beyanname, c:\ebyn\beyannameler\VergiKimlikNumarası dizininin altına

VDKodu_Vergino_Beyannamekodu_VergiDönemBaşlangıç-VergiDönemBitiş şeklinde veya beyanname, T.C. Kimlik No girilerek doldurulmuşsa VDKodu_TCKimlikNo_Beyannamekodu_VergiDönemBaşlangıç-VergiDönemBitiş şeklinde kaydedilir. Tüm mesaj ve uyarılar Kaydet seçeneği tıklandığında verilecektir.



2.1.1.1.1.5. Kapat

Dosya/Kapat seçeneği tıklandığında daha önce ekranda açılmış ve aktif olan beyanname kapatılır.

2.1.1.1.1.6. Çıkış

Dosya/Çıkış seçeneği tıklandığında Beyanname Düzenleme Programı'ndan tamamen çıkış yapılmış olur.

Kayıtlar

"Mükellef bilgileri" ve "Düzenleyen Bilgileri" seçenekleri bulunur. Bu seçenekler beyanname doldurulurken kullanıcıya kolaylık amaçlı, sadece vergi numarası girilerek mükellef veya kullanıcıya ait diğer bilgilerin gelmesini sağlayan seçeneklerdir.



2.1.1.1.1.7. Kayıtlı Mükellef Bilgileri

Kayıtlar/Mükellef Bilgileri seçeneği tıklandığında "Kayıtlı Mükellef Bilgileri" tablosu açılır. Yeni kayıt "Mükellef Bilgileri" alanındaki kısımlar doldurulduktan sonra "Kaydet" butonuna basılarak işlem bitirilir. Daha önceden kaydedilmiş mükelleflerin bilgileri değiştirmek için, listeden mükellef seçildikten sonra bilgileri "Mükellef Bilgileri" alanına gelir, istenen alandaki değer değiştirilerek "Kaydet" butonuna basılır ve güncelleme işlemi bitirilir.

Kayıtlı Mükellef Bilgileri

TC Kimlik Numarası	Vergi Kimlik Numarası	Soyadı (Unvanı)	Adı (Unvanın Devamı)
	123-456-7890	ÖZTÜRK	LEVENT
25836914788	123-456-7891	ÖZTÜRK	SERHAT

Sil Düzenleyen B.'e Kopyala > Hepsini Düzenleyen B.'e Kopyala >>

Mükellef Bilgileri

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 25836914788 Vergi Kimlik Numarası 123-456-7891

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) SERHAT

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 555 123 45 69

Kaydet Temizle

2.1.1.1.1.8. Mükellef Bilgileri Liste Alanı

Bu tablonun üst bölümü kaydedilmiş mükelleflerin “T.C.Kimlik Numarası”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı” ve “Adı” bilgilerini liste şeklinde gösteren bölümdür.

2.1.1.1.1.9. Sil

Mükellef Bilgileri listesinde işaretli mükellefe ait bilgilerin silinmesi için kullanılan butondur.

2.1.1.1.1.10. Mükellef Bilgileri

2.1.1.1.1.10.1. T.C. Kimlik No

Mükellefe ait T.C. Kimlik numarası bu alana girilecektir.

2.1.1.1.1.10.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir.

2.1.1.1.1.10.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir

2.1.1.1.1.10.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir

2.1.1.1.1.10.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.1.1.1.10.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.1.1.1.10.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.1.1.1.10.8. Kaydet

Mükellef bilgileri girildikten sonra “Kaydet” düğmesiyle bilgiler sisteme kaydedilir ve mükellef üstteki listede görünür.

2.1.1.1.1.10.9. Temizle

“Mükellef Bilgileri” alanındaki bilgilerin temizlenmesini sağlar.

Mükellef Bilgileri	
T.C. Kimlik No	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası <input type="text"/>
Soyadı (Unvanı)	<input type="text"/>
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>
Ticaret Sicil No	<input type="text"/>
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	<input type="text"/> - <input type="text"/>
<input type="button" value="Kaydet"/> <input type="button" value="Temizle"/>	

2.1.1.1.1.11. Düzenleyen Bilgileri

Kayıtlar/Düzenleyen Bilgileri menüsüne tıklandığında “Kayıtlı Düzenleyen Bilgileri” tablosu açılır. Yeni kayıt “Düzenleyen Bilgileri” alanındaki kısımlar doldurulduktan sonra “Kaydet” butonuna basılarak işlem bitirilir. Daha önceden kaydedilmiş mükelleflerin bilgileri değiştirmek için, listeden mükellef seçildikten sonra bilgileri “Düzenleyen Bilgileri” alanına gelir, istenen alandaki değer değiştirilerek “Kaydet” butonuna basılır ve güncelleme işlemi bitirilir.

TC Kimlik No	Vergi Kimlik Numarası	Soyadı (Unvanı)	Adı (Unvanın Devamı)
12345678901	999-999-9999	SEZGİN	OKTAY
87654345647	567-345-6784	ECET	AYDAN
87655434754	987-654-3456	YILMAZ	MUSTAFA

Düzenleyen Bilgileri	
T.C. Kimlik No	<input type="text" value="87654345647"/> Vergi Kimlik Numarası <input type="text" value="567-345-6784"/>
Soyadı (Unvanı)	<input type="text" value="ECET"/>
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text" value="AYDAN"/>
Ticaret Sicil No	<input type="text" value="1233"/>
E-Posta Adresi	<input type="text" value="yyyy@yyyyy.yyy"/>
İrtibat Telefon No	<input type="text" value="345"/> - <input type="text" value="345 67 65"/>
<input type="button" value="Kaydet"/> <input type="button" value="Temizle"/>	

2.1.1.1.1.12. Düzenleyen Bilgileri Liste Alanı

Bu tablonun üst bölümü kaydedilmiş düzenleyicilerin “T.C.Kimlik Numarası”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı” ve “Adı” bilgilerini liste şeklinde gösteren bölümdür.

2.1.1.1.1.13. Sil

Mükellef Bilgileri listesinde işaretli mükellefe ait bilgilerin silinmesi için kullanılan butondur.

2.1.1.1.1.14. Mükellef Bilgileri

2.1.1.1.1.14.1. T.C. Kimlik No

Düzenleyenin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir.

2.1.1.1.1.14.2. Vergi Kimlik Numarası

Düzenleyenin Vergi Kimlik Numarası girilecektir.

2.1.1.1.1.14.3. Soyadı (Unvanı)

Düzenleyenin soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir

2.1.1.1.1.14.4. Adı (Unvanın Devamı)

Düzenleyenin adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir

2.1.1.1.1.14.5. Ticaret Sicil No

Düzenleyenin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.1.1.1.14.6. E-Posta Adresi

Düzenleyenin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.1.1.1.14.7. İrtibat Telefon No

Düzenleyen ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.1.1.1.14.8. Kaydet

Düzenleyenin bilgileri girildikten sonra “**Kaydet**” düğmesiyle bilgiler sisteme kaydedilir ve mükellef üstteki listede görünür.

2.1.1.1.1.14.9. Temizle

“Mükellef Bilgileri” alanındaki bilgilerin temizlenmesini sağlar.

Paketleme



Paketleme seçeneği tıklandığında aşağıdaki ekran görülür. Paketleme işlemi mükelleflerin hazırlanmış ve kaydedilmiş beyannamelerini Maliye Bakanlığına göndermeden önce yapmaları gereken bir işlemdir. Paketleme işlemi bir veya birden fazla beyannameyi tek bir paket (dosya) haline getirmeye yarar.

Beyanname Paketleme

Kriter: Tüm Beyannameler

Tüm Bey: En Son Düzenlen Beyannameler
Tüm Beyannameler

Dosya Adı
beyannameler/5030016154/5030016154_MUH_01092004-30092004.xml
beyannameler/5080110408/5080110408_MUH_01092004-30092004.xml
beyannameler/5090025458/5090025458_MUH_01092004-30092004.xml
beyannameler/5090026628/5090026628_MUH_01092004-30092004.xml
beyannameler/5120001387/5120001387_MUH_01092004-30092004.xml
beyannameler/5140034991/5140034991_MUH_01092004-30092004.xml
beyannameler/5210032303/5210032303_MUH_01092004-30092004.xml
beyannameler/5220034991/5220034991_MUH_01092004-30092004.xml

Beyannameyi Pakete Ekle

Paket İçeriği

Dosya Adı
beyannameler/5030016154/5030016154_MUH_01092004-30092004.xml
beyannameler/5080110408/5080110408_MUH_01092004-30092004.xml
beyannameler/5090025458/5090025458_MUH_01092004-30092004.xml
beyannameler/5090026628/5090026628_MUH_01092004-30092004.xml

Beyannameyi Paketten Çıkar

Paket Dosya Adı: Paket

Paketi Oluştur

2.1.1.1.15. En Son Düzenlenen Beyannameler

En son Düzenlenen Beyannameler seçeneği kaydedilen son 30 beyannameyi listelemek için kullanılır. Paketlenecek olan beyanname seçilerek, "Beyannameyi Pakete Ekle" düğmesine tıklanır, seçilen beyanname Paket İçeriği bölümüne gelir, içerik doğru ise Paket Dosya Adı yazılır, şekilde dosya adı "Paket" olarak verilmiştir. Daha sonra "Paketi Oluştur" düğmesine tıkladığında, paket c:\ebyn\paketler dizini altına verilen dosya adı ile kaydedilir ve paketleme işlemi tamamlanır.

2.1.1.1.16. Tüm Beyannameler

Kaydedilen beyannamelerin hepsini listelemek için kullanılır. Paketlenecek olan beyanname seçilerek, Beyannameyi Pakete Ekle düğmesine tıklanır, seçilen beyanname Paket İçeriği bölümüne gelir, içerik doğru ise Paket Dosya Adı yazılır ve Paketi Oluştur düğmesine tıkladığında, beyannamenin bilgisayarda çalıştığı dizin altında Paketler dizininin altına verilen dosya adı ile kaydedilir ve paketleme işlemi tamamlanır.

Yardım



Yardım seçeneği tıkladığında beyanname doldurma işlemleri ile ilgili bilgilere ulaşılır.

2.1.2. Kullanıcıları, Kullanıcı Grupları

Genel kullanıcı profili, Türk Vergi Sistemine dahil vergi vermekle yükümlü ve vergi yükümlüsünün işlemlerini takipten sorumlu olan kişilerdir. Program bilgisayar ortamında çalıştığından tüm bilgisayar kullanıcıları da programı kullanabilmektedir.

2.1.3. Alan Açıklamaları

Kulakçıklar

Genel Bilgiler Matrah İndirimler ve İhraç Kaydıyla Teslimler İstisnalar Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI **KATMA DEĞER VERGİSİ BEYANNAMESİ** **1015 A**
(Gerçek Usulde Vergilendirilen Mükellefler İçin)

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi
Dönem Tipi

Mükellefin

T.C. Kimlik No 11111111111 Vergi Kimlik Numarası ###-###-###
Soyadı (Unvanı)
Adı (Unvanın Devamı)
Ticaret Sicil No
E-Posta Adresi
İrtibat Telefon No ### - ### ###

Beyannameye beyan edilecek bilgin bulunmamaktadır.

Kulakçıklar

Kulakçıklar, ekrandaki sayfalar arası geçiş için kullanılır. Her bir kulakçığı aynı uygulama altında bulunan ayrı birer sayfa olarak düşünebiliriz. Bütün kulakçıklardaki bilgilerin doldurulması zorunlu olmayabilir. Doldurulması zorunlu alanlar için program “Kaydet” butonuna bastığında hata mesajı verir.

Liste

Hangi alan için tanımlanmışsa o alana ait bilgileri liste şeklinde gösterir ve bu anlamda kullanıcının işini kolaylaştırır. Kullanıcı, listeyi açmak için fareyi liste kutusunun yanındaki aşağı yönü gösteren okun üzerine tıklar. Listede seçmek istediğimizi klavyede yazarak da seçime ulaşabiliriz. Gelen listeden birinci kolondaki sayı ise istenilen rakamlar dizisi yazılarak, metin ise karakter dizisi kullanılarak istenilen veriye ulaşılır. Vergi Kimlik Numarası yanında bulunan ... düğmesine tıkladığında yazılan “Vergi Kimlik Numarası” alanındaki değer daha önce kayıt edilmiş “Soyadı(Unvanı)”, “Adı(Unvanın Devamı)”, “T.C Kimlik No”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi” ve “İrtibat Telefon No” bilgileri ekrana gelecektir Mükellef bilgilerinin kayıt işlemi kayıtlar başlığı altında anlatılmıştır.

Opsiyonel Alan

Hangi alan için tanımlanmışsa o alana ait seçeneklerden sadece bir tanesi seçilebilir, başlangıç olarak biri seçilmiş olarak gelir. Mouse ile tıklanarak veya klavyeden Tab tuşu ile alanlar arasında dolaşarak istenilen alana geldikten sonra Boşluk (Space) tuşuna basılarak işaretlenebilir.

Beyanname2 - KDV1_2

Genel Bilgiler Matrah İndirimler ve İhraç Kaydıyla Teslimler İstisnalar Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)

T.C. Kimlik No Vergi Kimlik Numarası ###-###-#### ...

Soyadı (Unvanı)

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No ### - #### ##

Opsiyonel Alan

Kapalı Alanlar

Bu tip alanlarda veri girişi yapılmasını, değiştirilmesine ve silinmesine izin verilmez.

Toplam Matrah	845,344
Hesaplanan Katma Değer Vergisi	152,162
İlave Edilecek KDV	10,000
Toplam Katma Değer Vergisi	162,162

Kapalı Alanlar

Veri Giriş Alanları

Bu tip alanlarda veri girişi, değiştirme ve silme işlemleri yapılır.

T.C. Kimlik No Vergi Kimlik Numarası ...

Soyadı (Unvanı)

Adı (Unvanın Devamı)





Ticaret Sicil No

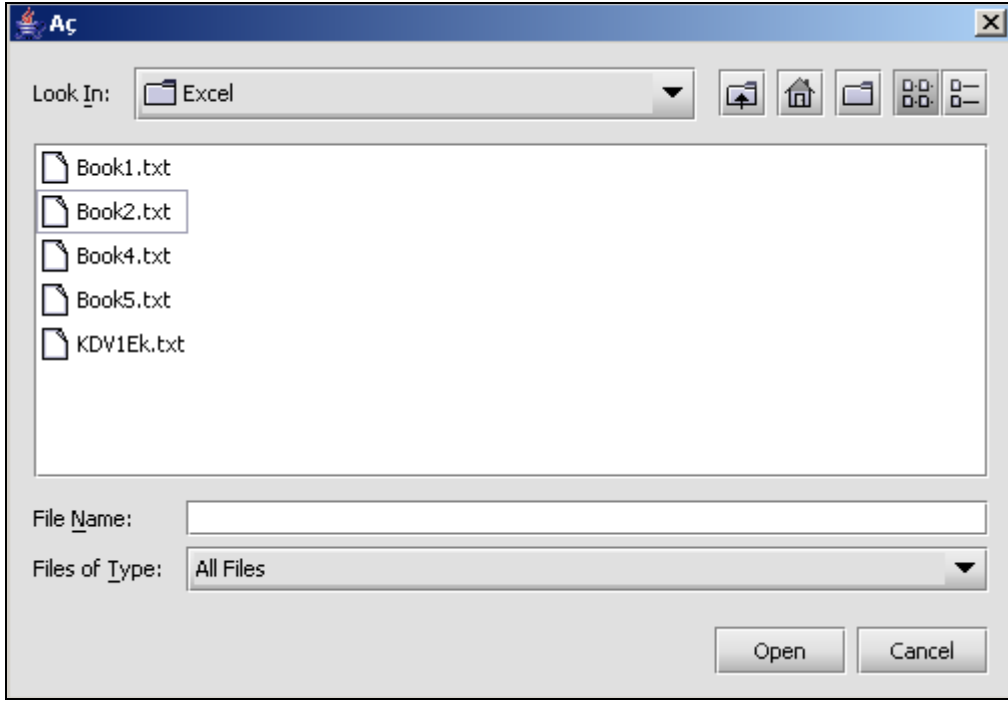
E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No -

Tablolar

TEVKİFAT UYGULANMAYAN İŞLEMLER			
Matrah	KDV Oranı	Vergi	
5.442,12	1	54,42	
4.560	18	820,80	
Vergi Toplamı		875,22	

Tablolarda alanlar arasında geçiş; enter tuşu, Tab tuşu veya fare ile sağlanabilir. Tabloya satır eklemek için tablonun sağında bulunan  düğmesine tıklanır. Eklenen satırı silmek için ise  düğmesine tıklanır. Program tüm alanları boş olan satırları doldurmaya zorladığından bu satırlar silinmelidir.  düğmesi Microsoft Excel programında, Save as type olarak Tab delimited (*.txt) olarak kaydedilmiş (Bkz. 0) dosyaları tabloya atmak için kullanılır.  düğmesi tıklandığında, Aç menüsünden kaydedilen dosya seçilerek Open düğmesi tıklanır. Böylece dosyanın içeriğindeki veriler tabloya atılır.



MS Excelden BDPye Uygun Veri Kaydedilmesi

Excelde oluşturulan dosyaların BDP tablolarına otomatik olarak atılabilmesi için öncelikle bu dosyaların metin (txt) dosyası olarak kaydedilmesi ve her bir bilginin birbirinden (TAB) işaretleri ile ayrılmış olması gerekmektedir. Bu işlemi MS Excel programı kendisi gerçekleştirebilmektedir. Bunun için, MS Excel açık olduğu sırada dosya Dosya (File) menüsünden Farklı Kaydet (Save As) işlemi yapılmalı, açılan pencerede Farklı Kaydet Tipi (Save as type) olarak "Tab delimited (*.txt)" seçilmelidir. Daha sonra bir dosya ismi verilerek kayıt işlemi tamamlanmalıdır. Kaydedilen bu yeni dosya BDP tablolarına veri yükleme butonu aracılığıyla yüklenebilir.

2.1.4. Ekran Görüntüleri, Ekran Açıklamaları

Muhtasar Beyannamesinin Düzenlenmesi

Bu bölümde G.V.K. 94. ve Geçici 67 nci Maddeleri ile K.V.K.15 inci ve 30 maddelerine göre yapılan tevkifatlar için muhtasar beyannamenin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Muhtasar Beyanname ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır: Genel Bilgiler Kulakçığı, Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı, Ödemeler Kulakçığı, Vergi Bildirimi Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı, Ekler Kulakçığı. Bu altı kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

006205_3070025881_MUH_11_01032009-31032009.xml

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI **MUHTASAR BEYANNAME** **1003**
(G.V.K. 94 üncü ve Geçici 67 nci Maddeleri ile K.V.K. 15 inci ve 30 uncu Maddelerine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin)

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: POLATLI VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi: Aylık
Ay: Mart
Yıl: 2009

Vergi Sorumlusunun

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): Vergi Kimlik Numarası: 307-002-5881
Soyadı (Unvanı): ŞLKJH
Adı (Unvanın Devamı): LŞKH
Ticaret Sicil No:
E-Posta Adresi:
İrtibat Telefon No: 307 307 00 25

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.4.1.1.1. Genel Bilgiler Kulakçığı

Muhtasar Beyanname' de Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

"İdari Bilgiler" bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. "Vergi Sorumlusunun" bilgilerinin bulunduğu bölüm, ve vergi sorumlusunun Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.4.1.1.2. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi, Ay, Yıl alanları bulunur.

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: POLATLI VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi: Aylık
Ay: Mart
Yıl: 2009

2.1.4.1.1.2.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAL MÜD...	SAMSUN	055110
19 MAYIS V...	SAMSUN	055251
2 EYLÜL VER...	ESKİŞEHİR	026253
23 TEMMUZ ...	HATAY	031201
30 AĞUSTO...	KÜTAHYA	043201
5 OCAK VER...	ADANA	001251
9 EYLÜL VER...	İZMİR	035251
ABANA MAL ...	KASTAMONU	037112
ACIGÖL MA...	NEVŞEHİR	050107
ACIPAYAM ...	DENİZLİ	020261
ACISU VERG...	KOCAELİ	041290
ADAKLI MAL...	BİNGÖL	012105
ADALAR VE...	İSTANBUL	034295
ADILCEVAZ...	ERZURUM	031201

Seç Vazgeç

Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.4.1.1.2.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki düğmeye tıklandığında aylık ve üç aylık seçeneklerinin bulunduğu listeden ilgili vergiye ilişkin istenilen dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi tamamlanmış olur.

Dönem Tipi	3 Aylık
	Aylık
	3 Aylık

2.1.4.1.1.2.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

Eğer dönem tipi (1.1.2 Dönem Tipi) 3 aylık seçilmiş ise dönemin başlangıç ayının girilmesi gerekmektedir.

2.1.4.1.1.2.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.4.1.1.3. Vergi Sorumlusuna Ait Bilgiler

Vergi Sorumlusunun bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Vergi Sorumlusunun		
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25452226578	Vergi Kimlik Numarası 321-000-5486 ...
Soyadı (Unvanı)	ÖZTÜRK	
Adı (Unvanın Devamı)	LEVENT	
Ticaret Sicil No		
E-Posta Adresi		
İrtibat Telefon No	312	253 54 15

Vergi Sorumlusunun bölümündeki alanlara, bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.4.1.1.3.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.4.1.1.3.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.1.4.1.1.3.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir.

2.1.4.1.1.3.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir.

2.1.4.1.1.3.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.3.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.3.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.4. Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı

Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı Matrah ve Vergi Bildirimi tablosu ile Mahsup Edilen Vergiler tablosundan oluşmaktadır.

MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ		
Ödemelerin Tür Kodu	Ödemelerin Gayrisafi Tutarı	Vergi Kesinti Tutarı
011	25.000	1.000
Toplam		25.000,00
		1.000,00
Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Say. Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı		
Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5225 Say. Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı		
Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5746 Say. Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı		
Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı		18.012,00
		0,00
MAHSUP EDİLEN VERGİLER		
K.V.K. 34/8. Maddesi Uyarınca K.V.K. 15/3 Maddesine Göre Yapılan Vergi Kesintisinden Mahsup Edilecek Kesinti Tutarları		
Menkul Kıy. Yat. Fonları (BYF ile Konut Finansman Fonları ve Varlık Finansman Fonları Dahil) ile Menkul Kıy. Yat. Ortaklıklarınca GVK. Geç. Mad. 67/8'e Göre Hesaplanacak Vergiye Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı		
Asgari Geçim İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Gelir Vergisi		450
Mahsup Edilecek Toplam Vergi		450,00
Tevkifata İlişkin Damga Vergisi		

2.1.4.1.1.5. Matrah ve Vergi Bildirimi

Bu tabloda Ödemelerin Tür Kodu, Ödemelerin Gayrisafi Tutarı, Vergi Kesintisi Tutarı,Toplam, Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Say. Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı, Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5225 Say. Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı ve Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı alanları bulunur.

MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ			
Ödemelerin Tür Kodu	Ödemelerin Gayrisafi Tutarı	Vergi Kesinti Tutarı	
011	6.500	2.000	
012	8.500	2.500	
Toplam		15.000,00	4.500,00

Matrah ve Vergi Bildirimi tablosunda Ödemelerin Tür Kodu ilgili alandaki listeden seçilir. Ödemelerin Gayri Safi Tutarı alanı ile Vergi Kesintisi Tutarı alanı doldurulur. Toplam satırında ödemelerin gayri safi toplam tutarı ile toplam gelir vergisi kesintisi tutarı gösterilir. Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutar, ilgili alana girilir. Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı, Toplam Vergi Kesintisi Tutarının, Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarından farkıdır, program tarafından hesaplanır.

2.1.4.1.1.6. Mahsup Edilen Vergiler

Mahsup Edilen Vergiler tablosunda KVK. 34/8. Mad. Uyar. KVK. 15/3 Maddesine Göre Yapılan Vergi Kesintisinden Mahsup Edilecek Kesinti Tutarı, Men. Kıy. Yat. Fonları (BYF ile Konut Finansman Fonları ve Varlık Finansman Fonları Dahil) ile Menkul Kıy. Yat. Ortaklıklarınca GVK. Geç. Mad. 67/8'e Göre Hesaplanacak Vergiye Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı, Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Vergi ve Mahsup Edilecek Gelir Vergisi alanları bulunur.

MAHSUP EDİLEN VERGİLER	
K.V.K. 34/8. Maddesi Uyarınca K.V.K. 15/3 Maddesine Göre Yapılan Vergi Kesintisinden Mahsup Edilecek Kesinti Tutarları	450
Menkul Kıy. Yat. Fonları (BYF ile Konut Finansman Fonları ve Varlık Finansman Fonları Dahil) ile Menkul Kıy. Yat. Ortaklıklarınca GVK. Geç. Mad. 67/8'e Göre Hesaplanacak Vergiye Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı	500
Asgari Geçim İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Gelir Vergisi	500
Mahsup Edilecek Toplam Vergi	1.450,00

Mahsup Edilecek Gelir Vergisi ise bu üç alandaki tutarların toplamıdır.

2.1.4.1.1.7. Tevkifata İlişkin Damga Vergisi

Tevkifata İlişkin Damga Vergisi	500
---------------------------------	-----

Tevkifata İlişkin Damga alanı kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.4.1.1.8. Ödemeler Kulakçığı

Ödemeler kulakçığında Ücret ve Ücret Sayılan Ödemeler İle Menkul Sermaye İratları Dışında Kalan Ödemelere Ait Bildirim tabloları bulunur.

Soyadı (Unvanı)	Adı (Unvanın Devamı)	Adresi	T.C. Kimlik No	Vergi Kimlik No	Tür Kodu	Gayrisafi Tutar
ÖZTÜRK	LEVENT	GMK BLV	1111-1111-111	245-550-0001	021	3.500

Bu tabloda Adı ve Soyadı (Unvanı), Adresi, T.C Kimlik No, Vergi Kimlik No, Gayrisafi Tutar, Kesilen Gelir Vergisi Tutarı alanları doldurulur. Tür Kodu alanı ise listeden seçilir.

2.1.4.1.1.9. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Vergi Bildirimi kulakçığında Çalıştırılan İşçi Sayısı ve Tahakkuka Esas İcmal Cetveli bölümleri bulunur.

Çalıştırılan İşçi Sayısı	Aylık		3 Aylık	
	1. Ay	2. Ay	3. Ay	3. Ay
Asgari Ücretli	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Diğer Ücretli	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Toplam	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

TAHAKKUKA ESAS İCMAL CETVELİ	
Matrah	25.000,00
Tahakkuk Eden	1.000,00
Mahsup	450,00
Tecil Edilecek Tutar	
Ödenecek Vergi	550,00
İade Edilecek	0,00
Ödenecek Damga Vergisi	

TAHSİLATI YAPILMIŞ KALDIRILAN VERGİLER	
Tür Kodu	Gelir Vergisi Kesinti Tutarı
013 Ek Ücret Gelir Vergisi	200
066 Eğitime Katkı Payı	200
301 Özel İşlem Vergisi	200
401 Faiz Vergisi	200
501 Ek Emlak Vergisi	200

TOPLAM

Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Tebliği Tipi

Yok
I Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik
IV Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik

2.1.4.1.1.10. Çalıştırılan İşçi Sayısı

Bu bölümde Asgari Ücretli, Diğer Ücretli ve Toplam alanları Aylık ve 3 Aylık olarak bulunur. Beyanname dönemi aylıksa sadece aylık Asgari Ücretli veya Diğer Ücretli çalıştırılan bilgisi girilir. Beyanname dönemi üç aylıksa, 3 Aylık alanındaki 1.Ay, 2. Ay veya 3. Ay alanları için uygun olan Asgari Ücretli veya Diğer Ücretli bilgisi girilir.

Çalıştırılan İşçi Sayısı	Aylık	3 Aylık		
		1. Ay	2. Ay	3. Ay
Asgari Ücretli	12			
Diğer Ücretli	7			
Toplam	19			

Toplam alanı asgari ve diğer ücretli işçi sayılarının toplamı olarak hesaplanır.

2.1.4.1.11. Tahakkuka Esas İcmal Cetveli

Bu bölümde Matrah, Tahakkuk Eden, Mahsup, Ödenecek Vergi, İade Edilecek, Ödenecek Damga Vergisi, Ödenecek Beyannameye Ait Damga Vergisi alanları bulunur.

TAHAKKUKA ESAS İCMAL CETVELİ	
Matrah	15.000,00
Tahakkuk Eden	4.500,00
Mahsup	1.450,00
Tecil Edilecek Tutar	
Ödenecek Vergi	3.050,00
İade Edilecek	0,00
Ödenecek Damga Vergisi	500,00

Matrah alanında, Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Ödemelerin Gayrisafi Tutarı Toplamı gösterilir. Tahakkuk alanında Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı gösterilir. Mahsup alanında Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Mahsup Edilecek Gelir Vergisi tutarı gösterilir. Ödenecek Vergi alanında, Tahakkuk Eden alanındaki tutardan Mahsup alanındaki tutar düşülür. İade Edilecek alanda Ödenecek Vergi bilgisi ile Mahsup bilgisi farkı verilir. Ödenecek Damga Vergisi alanında gösterilen değer, Tevkifata İlişkin Damga Vergisi alanlarındaki değerdir.

2.1.4.1.12. Tahsilatı Yapılmış Kaldırılan Vergiler

Bu tabloda Tahsilatı Yapılmış Kaldırılan Vergilerin girişi yapılır. Gelir Vergisi Kesinti Tutarı alanı doldurulur. Tür Kodu alanı ise listeden seçilir.

TAHSİLATI YAPILMIŞ KALDIRILAN VERGİLER		
Tür Kodu	Gelir Vergisi Kesinti Tutarı	
013 Ek Ücret Gelir Vergisi	200	
066 Eğitime Katkı Payı	200	
301 Özel İşlem Vergisi	200	
401 Faiz Vergisi	200	
501 Ek Emlak Vergisi	200	
TOPLAM		1.000,00

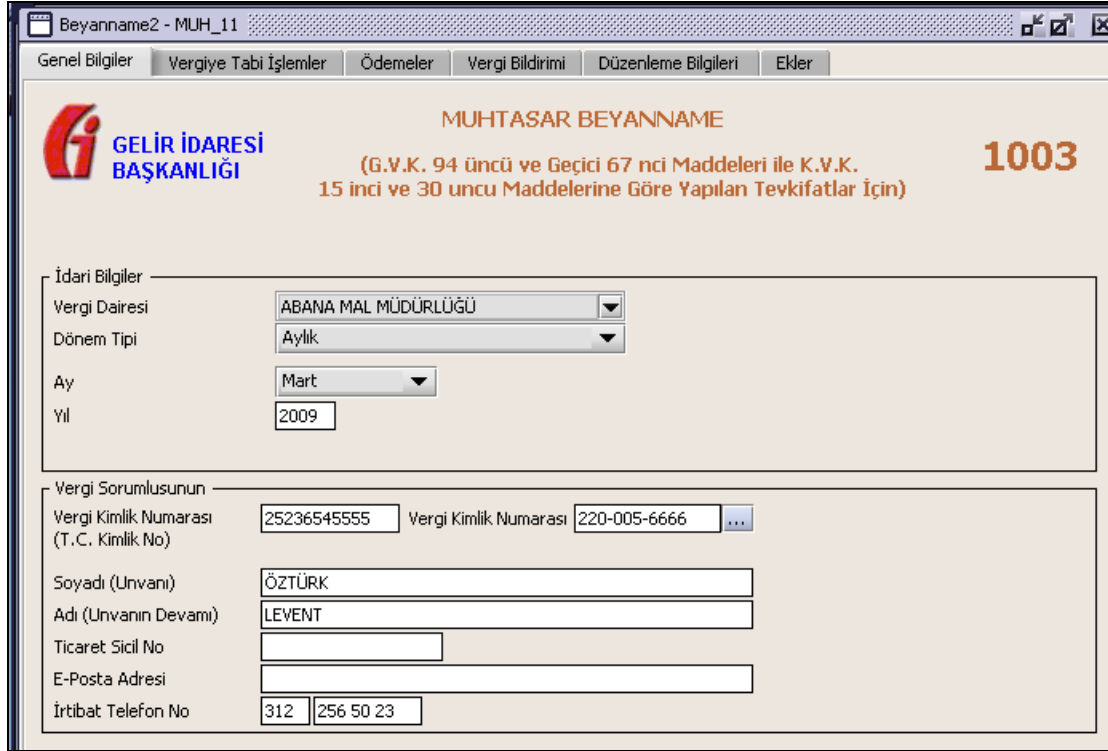
2.1.4.1.13. Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Tebliğ Tipi

Bu bölümde Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim ekini dolduracak olan kullanıcılar ilgili tebliğ tipini seçmelidir.

Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Tebliğ Tipi	<input type="text" value="Yok"/> <input type="text" value="I Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik"/> <input type="text" value="IV Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik"/>
--	---

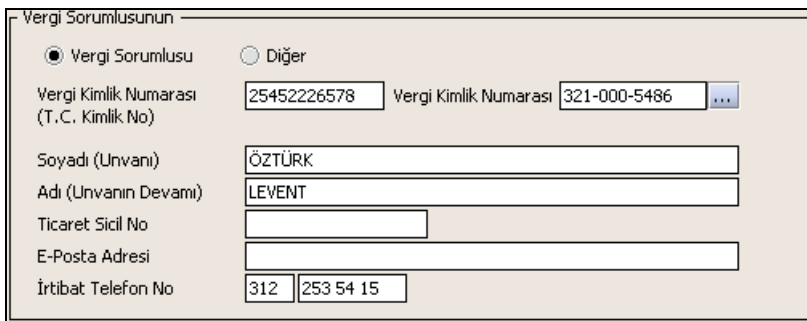
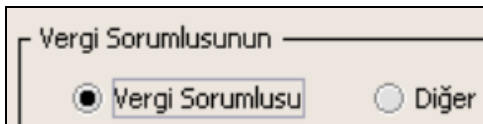
2.1.4.1.1.14. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Düzenleme Bilgileri kulakçığı vergi sorumlusuna ve beyannameyi düzenleyene ait bilgilerin girildiği iki bölümden oluşur.



2.1.4.1.1.15. Vergi Sorumlusunun

Vergi Sorumlusunun bölümünde , Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı(Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur. Burada "Vergi Sorumlusu" opsiyonel alanı seçilmesi durumunda, girilen bilgiler ile "Genel Bilgiler" kulakçığındaki vergi sorumlusunun bilgileri aynı olmalıdır.



2.1.4.1.1.16. Beyannameyi Düzenleyen

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyene ilişkin T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25452226578 Vergi Kimlik Numarası 321-000-5486 ...
Soyadı (Unvanı)	ÖZTÜRK
Adı (Unvanın Devamı)	LEVENT
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	312 253 54 15

2.1.4.1.17. Ekler

Bu kulakçıkta; Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim, Ar-Ge Teşvikine İlişkin Bildirim, Kültür Yatırımları ve Girişimlerine ilişkin Bildirim ve Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim kulakçıkları bulunur.

Beyanname1 - MUH_11	
Genel Bilgiler	Vergiye Tabi İşlemler
Ödemeler	Vergi Bildirimi
Düzenleme Bilgileri	Ekler
Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim	Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim	Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

2.1.4.1.18. Gelir Vergisi Stopaj Teşvikine İlişkin Bildirim Kulakçığı

Gelir Vergisi Stopaj Teşvikine İlişkin Bildirim ekinin doldurulabilmesi için "Vergi Bildirimi" kulakçığında "Gelir Vergisi Stopaj Teşvikine İlişkin Bildirim Tebliğ Tipi" alanından ilgili tebliğ seçilmelidir. "Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler" ve "Terkin Edilebilecek Tutara İlişkin Bilgiler" bölümleri bulunur.

Beyanname2 - MUH_11	
Genel Bilgiler	Vergiye Tabi İşlemler
Ödemeler	Vergi Bildirimi
Düzenleme Bilgileri	Ekler
Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim	Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim	Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

BİLDİRİM KAPSAMINDA BULUNAN İŞYERLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER					
Bulduğu İl - İlçe	İlgili Vergi Dairesi	Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı	SSK İşyeri Sicil Numarası	İşveren Tipi	İşyerinin Adresi
BİNGÖL	BİNGÖL VERGİ DAİ...	10	25455	Asıl İşveren	MERKEZ

TERKİN EDİLECEK TUTARA İLİŞKİN BİLGİLER						
İşyerlerinin Bulunduğu Bölge	İşçi Sayısı (1)	Ücretler Üzerinden Hesaplanan Vergi Tutarı (2)	Asgari Ücret Üzerinden Hesaplanan Vergi Tutarı Toplamı * (3)	Terkin Oranı (4)	Terkin Edilebilecek Azami Tutar (5=3*4)	Mahsup Edilebilecek Asgari Geçim İnd (6)
Diğer	2			80	0,00	

TOPLAM	0,00	0,00
--------	------	------

* İşçi sayısı ile asgari ücret üzerinden hesaplanan verginin çarpımı sonucu bulunacak tutar bu satıra yazılacaktır.
** Bu satırda, 265 seri numaralı Gelir Vergisi Genel Tebliğine göre düzenlenen Asgari Geçim İndirimi Bordrosunda teşvik kapsamındaki işçiler için hesaplanan asgari geçim indirimi tutarı toplamı gösterilecektir.
*** Asgari ücret üzerinden hesaplanan tutardan asgari indiriminin mahsup edilmesi sonucu kalan tutar terkinine konu edilecektir. Terkin edilebilecek azami tutar (5) numaralı sütundaki tutardan fazla olamaz.
2.nolu sütunun, 3.nolu sütundan küçük olması halinde 2.nolu sütun mahsup işlemine dikkate alınır.

2.1.4.1.1.18.1. Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler

Bu bölümde Tebliğ Tipi, Bulunduğu İl-İlçe, İlgili Vergi Dairesi, İşveren Tipi alanları listeden seçilir. Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı, SSK İşyeri Sicil Numarası ve İşyerinin Adresi alanları doldurulur.

2.1.4.1.1.18.2. Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler

Bu bölümdeki İşyerlerinin Bulunduğu Bölge alanı listeden seçilir. Terkin Oranı (4) seçilen bu listedeki bilgiye göre program tarafından yazılır. İşçi Sayısı (1), Ücretler Üzerinden Hesaplanan Vergi Tutarı (2), Asgari Ücret Üzerinden Hesaplanan Vergi Tutarı Toplamı (3), Mahsup Edilebilecek Asgari Geçim İndirimi alanları doldurulmalıdır. Terkin Edilebilecek Azami Tutar (5), Asgari Ücret Üzerinden Hesaplanan Vergi Tutarı Toplamına girilen tutar ile Terkin Oranı doğrultusunda program tarafından otomatik olarak hesaplanır.

* İşçi sayısı ile Asgari Ücret Üzerinden Hesaplanan Verginin çarpımı sonucu bulunacak tutar, Asgari Ücret Üzerinden Hesaplanan Vergi Tutarı Toplamı satırına yazılacaktır.

** Mahsup Edilebilecek Asgari Geçim İndirimi (6) satırında, 265 seri numaralı Gelir Vergisi Genel Tebliğine göre düzenlenen Asgari Geçim İndirim Bordrosunda teşvik kapsamındaki işçiler için hesaplanan asgari geçim indirimi tutarı toplamı gösterilecektir.

*** Terkin Edilecek Tutar (7) satırına, Asgari ücret üzerinden hesaplanan tutardan asgari geçim indiriminin mahsup edilmesi sonucu kalan tutar program tarafından otomatik olarak yazılacaktır.

Terkin Edilecek Tutar (5) numaralı sütundaki tutardan fazla olamaz.

2 no'lu sütunun, 3 no'lu sütundan küçük olması halinde 2 no'lu sütun mahsup işleminde dikkate alınır.

Toplam alanında, Terkin Edilebilecek Azami Tutar, Mahsup Edilebilecek Asgari Geçim İndirimi, Terkin Edilecek Tutar alanındaki değerlerin toplamı gösterilmektedir.

2.1.4.1.1.19. Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

Bu kulakçıkta, Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler ve Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler Bulunmaktadır.

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim	Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim	Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

2.1.4.1.1.19.1. Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bildirim

Bu bölümde Tebliğ Tipi, Bulunduğu İl-İlçe, İlgili Vergi Dairesi, İşveren Tipi alanları listeden seçilir. Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı, SSK İşyeri Sicil Numarası ve İşyerinin Adresi alanları doldurulur.

Genel Bilgiler		Vergiye Tabi İşlemler	Ödemeler	Vergi Bildirimi	Düzenleme Bilgileri	Ekler
Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim			Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim			
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim			Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim			
Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler						
Bulunduğu İl İlçe	İlgili Vergi Dairesi	Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı	SSK İşyeri Sicil Numarası	İşyerinin Adresi		
ADANA-MERKEZ	5 OCAK VERGİ DAİR...	2	2254	merkez mh		
Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler						
Faaliyeti Yaya İlişkin Tutarı (d)	Ar-Ge ve Yenilik Faaliyeti Kapsamında Çalışmaya İlişkin Hesaplanan Vergi Tutarı (e)	Mahsup Edilebilecek Asgari Geçim İndirimi (*) (f)	Asgari Geçim İndiriminin mahsubu sonrası vergi tutarı (g) = (e) - (f)	Terkin Oranı (h)	Terkin Edilecek Tutar (**) (i) = (g) x (h)	
2.000	500		500,00	90	450,00	
1.000	1.000		1.000,00	80	800,00	
TOPLAM					1.250,00	
<p>* Bu satırda, 265 seri numaralı Gelir Vergisi Genel Tebliğine göre düzenlenen Asgari Geçim İndirimi Bordrosunda teşvik kapsamındaki her bir işçi için hesaplanan asgari geçim indirimi tutarları gösterilecektir.</p> <p>** Asgari geçim indiriminin mahsubundan sonra kalan tutarın terkin oranı ile çarpımı sonucu bulunacak tutarlar bu satıra yazılacaktır. Bu satırlar toplamı Muhtasar Beyannamenin "18/c-Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5746 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı" bölümüne aktarılacaktır.</p>						

2.1.4.1.1.19.2. Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler

Muhtasar Beyannameye Aktarılacak Gelir Vergisi Kesintisi Toplam Tutarı, İstisna kapsamındaki çalışanlara ait istisna tutarı düşüldükten sonra kalan matrah üzerinden her bir kişi için ayrı ayrı hesaplanan gelir vergisi tutarları toplamı bu sütuna yazılacak, sözkonusu tutar muhtasar beyannamenin 011 ve 012 no'lu kodlarına göre beyannameye aktarılacaktır.

Muhtasar Beyanname üzerinde her bir çalışan için mahsup edilecek Asgari Geçim İndirimi Tutarı 265 Seri No'lu Gelir Vergisi Genel Tebliğindeki esaslar da dikkate alınarak uygulanacaktır.

Beyanname1 - MUH_11

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Eklr

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler

Bulunduğu İl İlçe	İlgili Vergi Dairesi	Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı	SSK İşyeri Sicil Numarası	İşyerinin Adresi
ADANA-MERKEZ	ACIGÖL MAL MÜDÜR...	3	46345	JG

Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler

Çalışan TC Kimlik Nosu (a)	İşe Başlama Tarihi (b)	Çalışmaya İlişkin Brüt Ücret Tutarı Toplamı (c)	Ar-Ge ve Yenilik Faaliyeti Kapsamında Çalışmaya İlişkin Ücret Matrahı (d)	Ar-Ge Faaliyeti Çalışma Hesaplanan
----------------------------	------------------------	---	---	------------------------------------

TOPLAM

Beyanname Düzenleme Programı

 Matrah ve Vergi Bildirimi tablosunda 011 veya 012 ödeme tür kodu için bilgi girilmiş ise Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim eki doldurulmalıdır.

Beyanname1 - MUH_11

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Eker

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim Serbest Bölgelerde Gelir Verisi İstisnasına İlişkin Bildirim
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler

Bulunduğu İl İlçe	İlgili Vergi Dairesi	Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı	SSK İşyeri Sicil Numarası	İşyerinin Adresi
ADANA-MERKEZ	ACIGÖL MAL MÜDÜR...	3	46345	JG

Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler

	Çalışan TC Kimlik Nosu (a)	İşe Başlama Tarihi (b)	Çalışmaya İlişkin Brüt Ücret Tutarı Toplamı (c)	Ar-Ge ve Yenilik Faaliyeti Kapsamında Çalışmaya İlişkin Ücret Matrahı (d)	He:
Doktoralı Olanlar	2222-2222-222	99/99/9999	2.000	1.000	

Beyanname Düzenleme Programı

Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler İşe Başlama Tarihi bilgisi geçerli bir tarih değildir.

Tamam

90,00

* Bu satırda, 265 seri numaralı Gelir Vergisi Genel Tebliğine göre düzenlenen Asgari Geçim İndirimi Bordrosunda teşvik kapsamındaki her bir işçi için hesaplanan asgari geçim indirimi tutarları gösterilecektir.
** Asgari geçim indiriminin mahsubundan sonra kalan tutarın terkin oranı ile çarpımı sonucu bulunacak tutarlar bu satıra yazılacaktır. Bu satırlar toplamı Muhtasar Beyannamenin "18/c-Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5746 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı" bölümüne aktarılacaktır.

Beyanname1 - MUH_11

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Eklr

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim


Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler

Bulunduğu İl İlçe	İlgili Vergi Dairesi	Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı	SSK İşyeri Sicil Numarası	İşyerinin Adresi
ADANA-MERKEZ	ACIGÖL MAL MÜDÜR...	3	46345	JG

Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler

	Çalışan TC Kimlik Nosu (a)	İşe Başlama Tarihi (b)	Çalışmaya İlişkin Brüt Ücret Tutarı Toplamı (c)	Ar-Ge ve Yenilik Faaliyeti Kapsamında Çalışmaya İlişkin Ücret Matrahı (d)	Ar-Ge Faaliyeti Çalışma Hesaplanan
Doktoralı Olanlar	2222-2222-222	01/01/2008	2.000	1.000	

Beyanname Düzenleme Programı

 Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirimde Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler tablosunda İşçi Sayıları toplamı, Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler tablosunda Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı toplamına eşit olmalıdır.

* Bu satırda, 265 seri numaralı Gelir Vergisi Genel Tebliğine göre düzenlenen Asgari Geçim İndirimi Bordrosunda teşvik kapsamındaki her bir işçi için hesaplanan asgari geçim indirimi tutarları gösterilecektir.
** Asgari geçim indiriminin mahsubundan sonra kalan tutarın terkin oranı ile çarpımı sonucu bulunacak tutarlar bu satıra yazılacaktır. Bu satırlar toplamı Muhtasar Beyanname'nin "18/c-Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5746 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı" bölümüne aktarılacaktır.

Beyanname1 - MUH_11

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim Serbest Bölgelerde Gelir Verisi İstisnasına İlişkin Bildirim
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler

Bulunduğu İl İlçe	İlgili Vergi Dairesi	Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı	SSK İşyeri Sicil Numarası	İşyerinin Adresi
ADANA-MERKEZ	ACIGÖL MAL MÜDÜR...	3	46345	JG

Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler

Faaliyeti naya İlişkin Oran (d)	Ar-Ge ve Yenilik Faaliyeti Kapsamında Çalışmaya İlişkin Hesaplanan Vergi Tutarı(e)	Mahsup Edilebilecek Asgari Geçim İndirimi (**) (f)	Asgari Geçim İndiriminin mahsubu sonrası vergi tutarı (g) = (e) - (f)	Terkin Oranı (h)	Terkin Edilecek Tutar (***) (i) = (g) x (h)
1.000	500	400	100,00	90	90,00
50	25	10	15,00	90	13,50
50	25	10	15,00	80	12,00

TOPLAM 115,50

Beyanname Düzenleme Programı

Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirimdeki İşçi Sayısı bilgisi toplamı Çalıştırılan toplam İşçi Sayısı bilgisinden büyük olamaz.

* Bu satırda, 26...
işçi için hesaplan...
** Asgari geçim...
satırlar toplamı...
bölümüne aktarılacaktır.

...samındaki her bir...
...azılacaktır. Bu...
...kin Edilen Tutarı"

Tamam

Beyanname1 - MUH_11

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Eklere

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler

Bulunduğu İl İlçe	İlgili Vergi Dairesi	Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı	SSK İşyeri Sicil Numarası	İşyerinin Adresi
ADANA-MERKEZ	ACIGÖL MAL MÜDÜR...	2	46345	JG

Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler

Alışmaya İlişkin Brüt Ücret Tutarı Toplamı (c)	Ar-Ge ve Yenilik Faaliyeti Kapsamında Çalışmaya İlişkin Ücret Matrahı (d)	Ar-Ge ve Yenilik Faaliyeti Kapsamında Çalışmaya İlişkin Hesaplanan Vergi Tutarı (e)	Mahsup Edilebilecek Asgari Geçim İndirimi (*) (f)	Asgari Geçim İndiriminin mahsubu sonrası vergi tutarı (g) = (e) - (f)
2.000	1.000	500	400	100,00
100	50	25	10	15,00

TOPLAM 102,00

Beyanname Düzenleme Programı

* Bu satırda, 265 s...
işçi için hesaplanar...
** Asgari geçim ind...
satırlar toplamı Mu...
bölümüne aktarılac...

Eklere bulunan Asgari Geçim İndirimine ilişkin bilgilerin toplamı,
Asgari Geçim İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Gelir Vergisi bilgisinden büyük olamaz.

Tamam

amındaki her bir...
zılacaktır. Bu...
kin Edilen Tutarı"

Beyanname3 - MUH_11

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim Serbest Bölgelerde Gelir Verisi İstisnasına İlişkin Bildirim
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler

Bulunduğu İl İlçe	İlgili Vergi Dairesi	Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı	SSK İşyeri Sicil Numarası	İşyerinin Adresi
ADANA-KARATAŞ	9 EYLÜL VERGİ DAİR...	2	56+46	654

Terkin Edilecek Tutarla İlişkin Bilgiler

Çalışmaya İlişkin Brüt Ücret Tutarı Toplamı (c)	Ar-Ge ve Yenilik Faaliyeti Kapsamında Çalışmaya İlişkin Ücret Matrahı (d)	Ar-Ge ve Yenilik Faaliyeti Kapsamında Çalışmaya İlişkin Hesaplanan Vergi Tutarı(e)	Mahsup Edilebilecek Asgari Geçim İndirimi (*) (f)	Asgari Geçim İndirimi mahsubu sonr vergi tutarı (g) = (
25.000	2.000	25.000	5.000	20.
3.000	1.500	25	10	

Beyanname Düzenleme Programı

İstisna Edilecek Tutarla İlişkin Bilgiler tablosunda bulunan toplam Hesaplanan Gelir Vergisi bilgisi, 011 ve 012 tür kodlu ödemelerin Gelir Vergisi Kesinti Tutarı toplamından büyük olamaz.

18.012,00

Tamam

* Bu satırda, 265 seri numaralı Gelir Vergisi Genel Tebliğine göre düzenlenen Asgari Geçim İndirimi Bordrosunda teşvik kapsamındaki her bir işçi için hesaplanan asgari geçim indirimi tutarları gösterilecektir.
** Asgari geçim indiriminin mahsubundan sonra kalan tutarın terkin oranı ile çarpımı sonucu bulunacak tutarlar bu satıra yazılacaktır. Bu satırlar toplamı Muhtasar Beyannamenin "18/c-Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5746 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı" bölümüne aktarılacaktır.

2.1.4.1.1.20. Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim

Bu Bildirimde Gelir Vergisi Tevkifat Tutarına İlişkin Bildirim ve Gelir Vergisi Tevkifat Tutarları İle İade Edilecek Tutarlara İlişkin Bildirim Kulakçıkları Vardır.

2.1.4.1.1.20.1. Gelir vergisi tevkifat tutarına ilişkin bildirim

2.1.4.1.1.20.2.

2.1.4.1.1.20.3. Bu kulakçıkta bildirim kapsamında bulunan işyerlerine ilişkin bilgiler ve istisna edilecek tutara ilişkin bilgiler yer almaktadır.

2.1.4.1.1.20.4.

2.1.4.1.1.20.5.

2.1.4.1.1.20.6.

006205_3070025881_MUH_11_01032009-31032009.xml

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Eklr

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

Gelir Vergisi Tevkifat Tutarlarına İlişkin Bildirim Gelir Vergisi Tevkifat Tutarları ile İade Edilecek Tutarlara İlişkin Bildirim

Faaliyet Konusu

Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler

Serbest Bölgenin Adı	İlgili Vergi Dairesi	SSK İşyeri Sicil Numarası	İşyerinin Adresi
----------------------	----------------------	---------------------------	------------------

İstisna Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler

Vergilendirme Dönemi (İlgili Ay) (a)	Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı (b)	Ücret Tutarı (c)	Gelir Vergisi Matrahı (d)	Hesaplanan Gelir Vergisi (e)	Asgari Geçim İndirimi Tutarı (f)(*)	Gelir Vergisi İ (Tecil Edilecek Tutar) (g=e-f)
--------------------------------------	-------------------------------------	------------------	---------------------------	------------------------------	-------------------------------------	--

TOPLAM

* 265 seri No.lu Gelir Vergisi Genel Tebliğinde yer alan hükümler dikkate alınarak hesaplanan ve Asgari Geçim İndirimi Bordrosunda yer alan tutarlar bu satıra yazılacak olup bu tutar Muhtasar Beyannamenin TABLO-1'in 22 numaralı satırına dahil edilecektir.
** Bu tutar Muhtasar Beyannamenin Tablo-1 Matrah ve vergi Bildirimi Tablosuna ve TABLO-2 "Tahakkuka Esas İcmal Cetveli" bölümünün 3/b "Tecil Edilecek Tutar" satırına aktarılacaktır.

2.1.4.1.1.20.7. Gelir Vergisi Tevkifat Tutarları İle İade Edilecek Tutarlara İlişkin Bildirim

2.1.4.1.1.20.8. Bu kulakçıkta bildirim kapsamında bulunan işyerlerine ilişkin bilgiler ve istisna edilecek tutara ilişkin bilgiler yer almaktadır. İstisna Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler tablosunda işçi sayısı bilgisi toplamı çalıştırılan toplam işçi sayısı bilgisinden büyük olamaz.

006205_3070025881_MUH_11_01032009-31032009.xml

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Eklr

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

Gelir Vergisi Tevkifat Tutarlarına İlişkin Bildirim Gelir Vergisi Tevkifat Tutarları ile İade Edilecek Tutarlara İlişkin Bildirim

Faaliyet Konusu

Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler


Serbest Bölgenin Adı	İlgili Vergi Dairesi	SSK İşyeri Sicil Numarası	İşyerinin Adresi
DENİZLİ SERBEST BÖLGE MÜDÜRLÜĞÜ	DİDİM VERGİ DA...	fewq32	gfew23

İstisna Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler

Vergilendirme Dönemi	Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı	Ücret Tutarı	Gelir Vergisi Matrahı	Yıl İçinde Ödenen Gelir Vergisi Tutarı	Mukellefe Red ve İade Edilecek Tutar
ŞUBAT	5	5.000	200.000	150.000	15.000

TOPLAM

Beyanname Düzenleme Programı

 İstisna Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler tablosunda İşçi Sayısı bilgisi toplamı Çalıştırılan toplam İşçi Sayısı bilgisinden büyük olamaz.

2.1.4.1.1.21. Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim

Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı, Kültür Yatırımı / Kültür Girişimi Belgesinin Tarihi, Sayısı, İşyerinin Adresi, Tel No, İşyeri Sicil Numarası satırları ve Kültür Yatırımı Belgesi Kapsamında Terkin Edilecek Gelir Vergisi Stopajı İndirimine İlişkin Bilgiler, Kültür Girişimi Belgesi Kapsamında Terkin Edilecek Gelir Vergisi Stopajı İndirimine İlişkin Bilgiler tablolarından oluşmaktadır.

İndirim, Toplam işçi sayısı dikkate alınarak değil, yatırım ve girişim belgesinde belirtilen sayı ile sınırlı çalıştırılan işçi bazında uygulandığından kişi başına ücret üzerinden hesaplanan gelir vergisinin yatırım aşamasında %50'si, girişim aşamasında %25 olarak hesaplanmaktadır.

Asgari Geçim İndirimi Bordrosunda yer alan tutarlar için 265 seri Nolu Gelir Vergisi Genel Tebliğinde yer alan hükümler dikkate alınacaktır.

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim kulakçığı doldurulurken, Terkin Edilecek Tutar satırlarına yazılacak tutar, Terkin Edilecek Azami tutar veya Asgari Geçim İndiriminin Mahsubundan Sonra Kalan Tutar satırlarındaki miktardan fazla olamamaktadır.

Beyanname1 - MUH_11

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Kültür Yatırımları ve Girişimlerine İlişkin Bildirim Serbest Bölgelerde Gelir Vergisi İstisnasına İlişkin Bildirim

Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Ar-Ge Kapsamında Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim

Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı 3

Kültür Yatırımı / Kültür Girişimi Belgesinin Tarihi 31/03/2009 Sayısı

İşyerinin Adresi ARDAHAN /MERKEZ Tel No 215-435-46-58

İşyeri Sicil Numarası 2542352624

Kültür Yatırımı Belgesi Kapsamında Terkin Edilecek Gelir Vergisi Stopajı İndirimine İlişkin Bilgiler

Adı Soyadı	TC. Kimlik Numarası	Sigorta Numarası	Brüt Ücreti	Hesaplanan Gelir Vergisi (a)	Terkin Edilecek Azami Tutar * (b) = (a)*(%50)	Mahsup Edilecek Asgari Geçim İndirimi ** (c)	Asgari Geçim İndiriminin Mahsubundan Sıradan Kalan Tutar (d) = (a) - (c)
LEVENT ÖZTÜRK	5652-652...	25436	2.000	1.000	500,00	125	875,00
TOPLAM			2.000,00	1.000,00	500,00	125,00	875,00

Kültür Girişimi Belgesi Kapsamında Terkin Edilecek Gelir Vergisi Stopajı İndirimine İlişkin Bilgiler

Adı Soyadı	TC. Kimlik Numarası	Sigorta Numarası	Brüt Ücreti	Hesaplanan Gelir Vergisi (a)	Terkin Edilecek Azami Tutar * (b) = (a)*(%25)	Mahsup Edilecek Asgari Geçim İndirimi ** (c)	Asgari Geçim İndiriminin Mahsubundan Sıradan Kalan Tutar (d) = (a) - (c)
BURCU ÖZTÜRK	4236-523...	354236	1.500	1.000	250,00	75	925,00
TOPLAM			1.500,00	1.000,00	250,00	75,00	925,00

* İndirim, toplam işçi sayısı dikkate alınmak suretiyle değil, yatırım ve girişim belgesinde belirtilen sayı ile sınırlı çalıştırılan işçi başında uygulandığından kişi başına ücret üzerinden hesaplanan gelir vergisinin yatırım aşamasında %50'si, girişim aşamasında %25 olarak hesaplanacaktır.

** 265 seri Nolu Gelir Vergisi Genel Tebliğinde yer alan hükümler dikkate alınacaktır. (Asgari Geçim İndirimi Bordrosunda yer alan tutarlar)

*** Bu satıra yazılacak tutar, (b) veya (d) satırlarındaki tutardan fazla olamaz.

Muhtasar Beyanname (K.V.K. 24. Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) Düzenlenmesi

Bu bölümde K.V.K. 24. maddesine göre yapılan tevkifatlar için muhtasar beyannamenin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Muhtasar Beyanname ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır: Genel Bilgiler Kulakçığı, Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı, Ödemeler Kulakçığı, Vergi Bildirimleri Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı. Bu 5 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname6 - MUH24_2

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI **MUHTASAR BEYANNAME** (K.V.K 24. Maddelerine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) **1003**

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: ACIGÖL MAL MÜDÜRLÜĞÜ
Dönem Tipi: 3 Aylık
Başlangıç Ayı: Ekim
Yıl: 2008

Vergi Sorumlusunun

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): 25666584894 Vergi Kimlik Numarası: 458-796-5422
Soyadı (Unvanı): SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı): OKTAY
Ticaret Sicil No:
E-Posta Adresi:
İrtibat Telefon No: 254 256 54 86

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.4.1.1.22. Genel Bilgiler Kulakçığı

Muhtasar Beyanname' de Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu bölüm, vergi sorumlusunun Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.4.1.1.23. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi, Ay, Yıl alanları bulunur .

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: ACIGÖL MAL MÜDÜRLÜĞÜ
Dönem Tipi: 3 Aylık
Başlangıç Ayı: Ekim
Yıl: 2008

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.


2.1.4.1.1.23.1. Vergi Dairesi


Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260


Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.


2.1.4.1.1.23.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıklandığında aylık ve üç aylık seçeneklerinin bulunduğu listeden ilgili vergiye ilişkin istenilen dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi tamamlanmış olur.

Dönem Tipi	3 Aylık 
	Aylık
	3 Aylık

2.1.4.1.1.23.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak 
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

Eğer dönem tipi (1.1.2 Dönem Tipi) 3 aylık seçilmiş ise dönemin başlangıç ayının girilmesi gerekmektedir.

2.1.4.1.1.23.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.
Bu alana 1990 yılı öncesi tarih girilmemelidir.

2.1.4.1.1.24. Vergi Sorumlusuna Ait Bilgiler

Vergi Sorumlusunun bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur

Vergi Sorumlusunun		
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25666584894	Vergi Kimlik Numarası 458-796-5422 ...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN	
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY	
Ticaret Sicil No		
E-Posta Adresi		
İrtibat Telefon No	254	256 54 86

Vergi Sorumlusunun bölümündeki alanlara, bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.4.1.1.24.1. TC Kimlik No

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.4.1.1.24.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.1.4.1.1.24.3. Soyadı(Unvanı)

Mükellefin soyadı bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.24.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.24.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.24.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.24.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.25. Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı

Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı Matrah ve Vergi Bildirimi bölümü ile Mahsup Edilen Vergiler bölümünden oluşmaktadır.

Beyanname6 - MUH24_2

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler **Ödemeler** Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ

Ödemelerin Tür Kodu	Ödemelerin Gayrisafi Tutarı	Gelir Vergisi Kesinti Tutarı
201	256.548	25.422
205	354.856	34.585
Toplam		60.007,00
Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Say. Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı		
Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı		60.007,00

MAHSUP EDİLEN VERGİLER

KVK. 8/4. Mad. Uyar. GVK. 94/6-a'ya Göre Hesap. Gelir Vergisine Mahsup Edil. Tevkifat Tutarları	213.542
Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Gelir Vergisi	22.500
Mahsup Edilecek Gelir Vergisi	236.042,00
Tevkifata İlişkin Damga Vergisi	12
Muhtasar Beyannameye İlişkin Damga Vergisi	10

2.1.4.1.1.26. Matrah ve Vergi Bildirimi

Bu bölümde Kurumlar Vergisi Kanununun 24. maddesine göre yapılan ödemelere ilişkin Ödemelerin Tür Kodu, Ödemelerin Gayrisafi Tutarı, Gelir Vergisi Kesinti Tutarı, Toplam, Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı ve Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı alanları bulunur.

MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ

Ödemelerin Tür Kodu	Ödemelerin Gayrisafi Tutarı	Gelir Vergisi Kesinti Tutarı
201	256.548	25.422
205	354.856	34.585
Toplam		60.007,00
Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Say. Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı		
Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı		60.007,00

Matrah ve Vergi Bildirimi tablosunda Ödemelerin Tür Kodu ilgili alandaki listeden seçilir. Ödemeleri Gayri Safi Tutarı alanı ile Gelir Vergisi Kesinti Tutarı alanı doldurulur. Toplam satırında ödemelerin gayri safi toplam tutarı ile toplam gelir vergisi kesintisi tutarı gösterilir. Toplam gelir vergisi kesinti tutarı, Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı alanına taşınır. "Ücret Ödemeleri Üzerinde Yapılan Tevkifatın 5084 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı" alanına terkin miktarı yazılmalı.

2.1.4.1.1.27. Mahsup Edilen Vergiler

Mahsup Edilen Vergiler bölümünde KVK. 8/4. Mad. Uyar. GVK.. 9.4/6-a' ya Göre Hesap. Gelir Vergi. Mahsup Edil. Tevkifat Tutarları, Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Gelir Vergisi ve Mahsup Edilecek Gelir Vergisi alanları bulunur.

MAHSUP EDİLEN VERGİLER	
KVK. 8/4. Mad. Uyar. GVK. 94/6-a'ya Göre Hesap. Gelir Vergisine Mahsup Edil. Tevkifat Tutarları	213.542
Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Gelir Vergisi	22.500
Mahsup Edilecek Gelir Vergisi	236.042,00

Mahsup Edilen Vergiler bölümünde "KVK. 84. Mad. Uyar. GVK. 9.46-aya Göre Hesap. Gelir Vergi. Mahsup Edil. Tevkifat Tutarları" ve "Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Gelir Vergisi" alanları doldurulur. "Mahsup Edilecek Gelir Vergisi" ise bu iki alandaki tutarların toplamıdır.

2.1.4.1.1.28. Damga Vergileri

Damga Vergileri bölümünde Tevkifata İlişkin Damga Vergisi Muhtasar Beyannameye İlişkin Damga Vergisi alanları bulunur.

Tevkifata İlişkin Damga Vergisi	10
Muhtasar Beyannameye İlişkin Damga Vergisi	12

Damga vergileri Vergiye Tabi İşlemler kulakçığının en altında gösterilir. Tevkifata İlişkin Damga Vergisi ve Muhtasar Beyannameye İlişkin Damga Vergisi alanları doldurulur.

2.1.4.1.1.29. Ödemeler Kulakçığı

Ödemeler kulakçığında Ücret ve Ücret Sayılan Ödemeler İle Menkul Sermaye İratları Dışında Kalan Ödemelere Ait Bildirim bölümü bulunur.

Soyadı (Unvanı)	Adı (Unvanın Devamı)	Adresi	T.C. Kimlik No	Vergi Kimlik No	Tür Kodu	Gayrisafi Tutar	Kesilen Gelir Vergisi Tutarı
SEZGİN	OKTAY	CEMAL GÜNEŞ BLV.N...	2566-6584-894	458-765-4222	209	465.956	346

Bu bölümde Adı ve Soyadı (Unvanı), Adresi, T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik No, Gayrisafi Tutar, Kesilen Gelir Vergisi Tutarı alanları doldurulur. Tür Kodu alanı ise listeden seçilir.

2.1.4.1.1.30. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Vergi Bildirimi kulakçığında Çalışılan İşçi Sayısı ve Tahakkuka Esas İcmal Cetveli bölümleri bulunur.

Beyanname6 - MUH24_2				
Genel Bilgiler				
Vergiye Tabi İşlemler				
Ödemeler				
Vergi Bildirimi				
Düzenleme Bilgileri				
Çalıştırılan İşçi Sayısı	Aylık	3 Aylık		
		1. Ay	2. Ay	3. Ay
Asgari Ücretli	<input type="text"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Diğer Ücretli	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="10"/>
Toplam	<input type="text"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="10"/>
TAHAKKUKA ESAS İCMAL CETVELİ				
Matrah	<input type="text" value="611.404,00"/>			
Tahakkuk Eden	<input type="text" value="60.007,00"/>			
Mahsup	<input type="text" value="236.042,00"/>			
Ödenecek Vergi	<input type="text" value="0,00"/>			
İade Edilecek	<input type="text" value="176.035,00"/>			
Ödenecek Damga Vergisi	<input type="text" value="12,00"/>			
Beyannameye Ait Ödenecek Damga Vergisi	<input type="text" value="10,00"/>			

2.1.4.1.1.31. Çalışılan İşçi Sayısı

Bu bölümde Asgari Ücretli, Diğer Ücretli ve Toplam alanları Aylık ve 3 Aylık olarak bulunur. Beyanname dönemi aylıksa sadece aylık Asgari Ücretli veya Diğer Ücretli çalıştırılan bilgisi girilir. Beyanname dönemi üç aylıksa, 3 Aylık alanındaki 1.Ay, 2. Ay veya 3. Ay alanları için uygun olan Asgari Ücretli veya Diğer Ücretli bilgisi girilir.

Çalıştırılan İşçi Sayısı				
Aylık		3 Aylık		
		1. Ay	2. Ay	3. Ay
Asgari Ücretli	<input type="text"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Diğer Ücretli	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="10"/>
Toplam	<input type="text"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="10"/>

Toplam alanı asgari ve diğer ücretli işçi sayılarının toplamı olarak hesaplanır.

2.1.4.1.1.32. Tahakkuka Esas İcmal Cetveli

Bu bölümde Matrah, Tahakkuk Eden, Mahsup, Ödenecek Vergi, İade Edilecek, Ödenecek Damga Vergisi, Ödenecek Beyannameye Ait Damga Vergisi alanları bulunur.

TAHAKKUKA ESAS İCMAL CETVELİ	
Matrah	<input type="text" value="611.404,00"/>
Tahakkuk Eden	<input type="text" value="60.007,00"/>
Mahsup	<input type="text" value="236.042,00"/>
Ödenecek Vergi	<input type="text" value="0,00"/>
İade Edilecek	<input type="text" value="176.035,00"/>
Ödenecek Damga Vergisi	<input type="text" value="12,00"/>
Beyannameye Ait Ödenecek Damga Vergisi	<input type="text" value="10,00"/>

Matrah alanında, Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Ödemelerin Gayrisafi Tutarı Toplamı gösterilir. Tahakkuk alanında Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı gösterilir. Mahsup alanında Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Mahsup Edilecek Gelir Vergisi tutarı gösterilir. Ödenecek Vergi alanında, Tahakkuk Eden alanındaki tutardan Mahsup alanındaki tutar düşülür. İade Edilecek alanda Ödenecek Vergi bilgisi ile Mahsup bilgisi farkı verilir. Ödenecek Damga Vergisi alanında gösterilen değer, Tevkifata İlişkin Damga Vergisi ve Vergi İndiriminden Doğan Damga Vergisi alanlarındaki değerlerin toplamıdır. Ödenecek Beyannameye İlişkin Damga Vergisi, Muhtasar Beyannameye İlişkin Damga Vergisindeki alan olmalıdır.

2.1.4.1.1.33. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Düzenleme Bilgileri kulakçığı Vergi Sorumlusuna ve Beyannameyi Düzenleyene ait bilgilerin girildiği iki bölümden oluşur.

2.1.4.1.1.34. Vergi Sorumlusunun

Vergi Sorumlusunun bölümünde , Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı(Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur. Burada "Vergi Sorumlusu" opsiyonel alanı seçilmesi durumunda, girilen bilgiler ile "Genel Bilgiler" kulakçığındaki vergi sorumlusunun bilgileri aynı olmalıdır.


2.1.4.1.1.35. Beyannameyi Düzenleyen

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyene ilişkin Vergi Kimlik Numarası (TC Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25666584894	Vergi Kimlik Numarası	458-765-4222	...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN			
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY			
Ticaret Sicil No				
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	254	256 54 86		

Katma Değer Vergisi (KDV1) Beyannamesinin Düzenlenmesi

Bu bölümde gerçek usulde vergilendirilen mükellefler için KDV1 Beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. KDV1 Beyannamesi ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır. (Genel Bilgiler Kulakçığı, Matrah Kulakçığı, İndirimler Kulakçığı, İhraç Kaydıyla Teslimler Kulakçığı, İstisnalar – Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler Kulakçığı, Sonuç Hesapları Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı, Ekler Kulakçığı). Bu 8 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname5 - KDV1_8		İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler		Sonuç Hesapları		Düzenleme Bilgileri		Ekler	
Genel Bilgiler		Matrah		İndirimler		İhraç Kaydıyla Teslimler			
		KATMA DEĞER VERGİSİ BEYANNAMESİ (Gerçek Usulde Vergilendirilen Mükellefler İçin)				1015 A			
İdari Bilgiler									
Vergi Dairesi		BAŞKENT VERGİ DAİRESİ							
Dönem Tipi		Aylık							
Ay		Mart							
Yıl		2009							
Mükellefin									
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)		25462020245		Vergi Kimlik Numarası		254-000-3546			
Soyadı (Unvanı)		ÖZTÜRK							
Adı (Unvanın Devamı)		LEVENT							
Ticaret Sicil No		2546							
E-Posta Adresi									
İrtibat Telefon No		312		254 25 12					
<input type="checkbox"/> Beyannameye beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.									

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.4.1.1.36. Genel Bilgiler Kulakçığı

KDV1 Beyannamesinde Genel Bilgiler Kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

Vergi dönemine ait beyan edilecek bir vergi doğmamışsa “Beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.” kutucuğu işaretlenir.

2.1.4.1.1.37. İdari Bilgiler

İdari Bilgilerde “Dönem Tipi” seçildiğinde dönem tipine göre “Ay” ve “Yıl” bilgileri de aşağıdaki gibi ekrana gelir.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	BAŞKENT VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi	Aylık
Ay	Mart
Yıl	2009

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.4.1.1.37.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.4.1.1.37.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki düğmeye tıklandığında aylık ve üç aylık seçeneklerinin bulunduğu listeden ilgili vergiye ilişkin istenilen dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi tamamlanmış olur.

Dönem Tipi	<input type="button" value="v"/>
	Aylık
	3 Aylık

2.1.4.1.1.37.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

Eğer dönem tipi 3 aylık seçilmiş ise dönemin başlangıç ayının girilmesi gerekmektedir.

2.1.4.1.1.37.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.4.1.1.38. Mükellefin

Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25462020245	Vergi Kimlik Numarası	254-000-3546	...
Soyadı (Unvanı)	ÖZTÜRK			
Adı (Unvanın Devamı)	LEVENT			
Ticaret Sicil No	2546			
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	312	254 25 12		

“Mükellefin” bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.4.1.1.38.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.4.1.1.38.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.4.1.1.38.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da unvanı bu kısma girilecektir.

2.1.4.1.1.38.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da unvanının devamı bu kısma girilecektir.

2.1.4.1.1.38.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.38.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.38.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.39. Matrah Kulakçığı

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler		Sonuç Hesapları		Düzenleme Bilgileri		Ekler			
Genel Bilgiler		Matrah		İndirimler		İhraç Kaydıyla Teslimler			
TEVKİFAT UYGULANMAYAN İŞLEMLER									
Matrah	KDV Oranı			Vergi					
450.000	1			4.500,00					
500.000	8			40.000,00					
550.000	18			99.000,00					
Vergi Toplamı						143.500,00			
KİSMİ TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLER									
Matrah	KDV Oranı	Tevkifat Oranı			Vergi				
150.000	1	1/3			1.000,00				
200.000	8	2/3			5.333,33				
250.000	8	1/6			16.666,67				
Vergi Toplamı						23.000,00			
DİĞER İŞLEMLER									
İşlem Türü	Matrah			Vergi					
Türkiye'de İkamet Etmeyen Yolculara Yap. Teslim.(...	4.500.000			62.580					
Türkiye'de İkamet Etmeyenlere Döviz Karşılığı Yap....	2.650.000			547.120					
Vergi Toplamı						609.700,00			
Toplam Matrah						9.250.000,00			
Hesaplanan Katma Değer Vergisi						776.200,00			
İlave Edilecek KDV									
Toplam Katma Değer Vergisi						776.200,00			

“Matrah” kulakçığı, mükellefin beyannamesindeki farklı matrah tutarlarının, farklı oran ve kesintilere tâbi tutularak vergi tutarının belirlendiği ekrandır. Bu kulakçıkta; “Tevkifat Uygulanmayan işlemler”, “Kısmi Tevkifat Uygulanan İşlemler” ve “Diğer İşlemler” başlıklarını taşıyan 3 tablo yer almaktadır.

2.1.4.1.1.40. Tevkifat Uygulanmayan İşlemler

TEVKİFAT UYGULANMAYAN İŞLEMLER				
Matrah	KDV Oranı			Vergi
450.000	1			4.500,00
500.000	8			40.000,00
550.000	18			99.000,00
Vergi Toplamı				143.500,00

Bu bölümde verginin konusuna girmeyen ve vergiden istisna olan işlemlere yer verilmeyecek, sadece üzerinden vergi hesaplanan ve alıcının tevkifat uygulamadığı işlemler KDV hariç bedeller itibariyle beyan edilecektir.

Tecil- terkin uygulamasına tabi ihraç kaydıyla teslimler de bu tabloda beyan edilecektir. Vergisi önceki safhada beyan edilen özel matrah şekline tabi işlemler (sigara, gazete, spor loto vb.) bu tabloda yer almayacaktır.

Kıymetli maden (altın, gümüş vb) veya taş ihtiva eden veya bunlardan mamul eşya için özel matrah şekli tespit edilmişse bu tabloda işlem bedelinin tamamı değil vergiye tabi kısmı beyan edilecektir.

“Matrah” alanına istenilen tutar girilir, “Oran” alanına tıklandığında açılan listeden oran seçilir. “Vergi” alanı ve “Vergi Toplamı” satırları program tarafından hesaplanır.

2.1.4.1.1.41. Kısmi Tevkifat Uygulanan İşlemler

KİSMİ TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLER				
Matrah	KDV Oranı	Tevkifat Oranı	Vergi	
150.000	1	1/3	1.000,00	
200.000	8	2/3	5.333,33	
250.000	8	1/6	16.666,67	
Vergi Toplamı			23.000,00	

Bu tabloda, fason tekstil ve konfeksiyon işleri, istisnadan vazgeçenler bakımından hurda ve atık teslimleri, 89 Seri No.lu KDV Genel Tebliğinin (A) bölümü ile başlatılıp 91 Seri No.lu KDV Genel Tebliğ ile yeniden düzenlenen, çoğu kamusal bir kısmı özel kuruluşların belirli hizmet alımları gibi kısmi tevkifat uygulanan teslim ve hizmetler yer alacaktır

“Matrah” alanına teslim ve hizmet bedeli tam olarak girilir, “Oran” ve “Tevkifat Oranı” alanlarına tıklandığında açılan listelerden oranlar seçilir. “Vergi” ve “Vergi Toplamı” alanları program tarafından hesaplanır.

Tevkifat oranı için KDV Genel Tebliğlerinde alıcı için öngörülen tevkifat oranı kullanılır. Hesaplanan vergi, bu oranın tersi alınarak program tarafından belirlenir. Mesela, fason tekstil işi yapanlar tevkifat oranı için 2/3, hurda metal teslimi yapanlar 9/10 oranlarını seçmelidir.

2.1.4.1.1.42. Diğer İşlemler

DİĞER İŞLEMLER			
İşlem Türü	Matrah	Vergi	
Türkiye'de İkamet Etmeyen Yolculara Yap. Teslim.(...	4.500.000	62.580	
Türkiye'de İkamet Etmeyenlere Döviz Karşılığı Yap....	2.650.000	547.120	
Vergi Toplamı			609.700,00

Bu tabloda, Türkiye’de ikamet etmeyenlere bu dönemde yapılan teslimler beyan edilecektir. KDV Kanununun 11. maddesi ve bu maddenin verdiği yetkiye dayanılarak yayımlanan 43 ve 61 Seri No.lu KDV Genel Tebliği kapsamındaki bu teslimler, istisna şartları aynı dönemde oluşsa bile bu tabloda beyan edilmelidir.

“Matrah” alanına aynı veya farklı vergi oranlarına tabi teslimlerin toplam bedeli, “Vergi” alanına bu teslimler üzerinden hesaplanan toplam vergi girilir.

Toplam Matrah	9.250.000,00
Hesaplanan Katma Değer Vergisi	776.200,00
İlave Edilecek KDV	
Toplam Katma Değer Vergisi	776.200,00

2.1.4.1.1.43. Toplam Matrah

Program tarafından hesaplanacaktır.

2.1.4.1.1.44. Hesaplanan Katma Değer Vergisi

Program tarafından hesaplanacaktır.

2.1.4.1.1.45. İlave Edilecek KDV

Beyannameye ilave edilecek KDV tutarı varsa, bu alana girilmelidir.

2.1.4.1.1.46. Toplam Katma Değer Vergisi

Program tarafından hesaplanacaktır.

2.1.4.1.1.47. İndirimler Kulakçığı

İNDİRİMLER	
İndirim Türü	Vergi
Türkiye'de İkamet Etmeyen Yolculara Bu Dönemde Ödenen KDV (43 No.lu G.T.)	1.500
İndirimler Toplamı	
	1.500,00

BU DÖNEME AİT İNDİRİLECEK KDV TUTARININ ORANLARA GÖRE DAĞILIMI		
KDV Oranı	Alınan Mal ve Hizmet Ait Bedel	KDV Tutarı
1	25.000,00	250
8	3.750,00	300
18	1.944,44	350
Toplam		900,00

KDV1 Beyannamesinde "İndirimler" kulakçığı, "İndirimler" ve "Bu Döneme ait İndirilecek KDV Tutarının Oranlara Göre Dağılımı" nın bulunduğu iki tablodan oluşmaktadır.

2.1.4.1.1.48. İndirimler

İNDİRİMLER	
İndirim Türü	Vergi
Türkiye'de İkamet Etmeyen Yolculara Bu Dönemde Ödenen KDV (43 No.lu G.T.)	1.500
İndirimler Toplamı	
	1.500,00

"İndirim Türü" alanında bulunan düğmesine tıklandığında ekrana İndirim Türlerine ilişkin liste gelecektir. Listedeki "İndirim Türü" belirlenip seç düğmesine tıklanarak giriş işlemi tamamlanmış olur. "Vergi" alanına istenilen tutar girilir. "İndirimler Toplamı" satırı program tarafından hesaplanır.

Tabloda yer alan;

- indirim türü 101 kodlu satıra varsa, bir önceki dönem beyannamesinin "Sonraki Döneme Devreden Katma Değer Vergisi" satırındaki tutar,
- indirim türü 102 kodlu satıra, indirim hakkı bu dönemde doğan vergi tutarları,
- indirim türü 103 kodlu satıra, KDV Kanununun 35. maddesine göre düzeltme işlemine konu olan vergi tutarları,
- İndirim türü 104 kodlu satıra, bu dönem veya önceki dönemlerde 43 Seri No.lu KDV Genel Tebliği kapsamında yapılan satışlara ait olup, bu dönemde alıcıya intikal ettirilen KDV tutarları (Bu

kapsamdaki işlemler dolayısıyla iade almak isteyenler ayrıca 404 ve 408 kodlu satırları da doldurmalıdır.),

-İndirim türü 105 kodlu satıra, bu dönem veya önceki dönemlerde 61 Seri No.lu KDV Genel Tebliği kapsamında yapılan ancak istisna şartları bu dönemde oluşan (DAB ve gümrükçe onaylanmış özel faturası bu dönemde temin edilen) teslim bedelleri üzerinden hesaplanan KDV tutarları (Bu kapsamdaki işlemler dolayısıyla iade almak isteyenler ayrıca 403 ve 407 kodlu satırları da doldurmalıdır.)

2.1.4.1.1.49. Bu Döneme Ait İndirilecek KDV Tutarının Oranlara Göre Dağılımı Yazılacaktır.

BU DÖNEME AİT İNDİRİLECEK KDV TUTARININ ORANLARA GÖRE DAĞILIMI			
KDV Oranı	Alınan Mal ve Hizmet Ait Bedel	KDV Tutarı	
1	25.000,00	250	
8	3.750,00	300	
18	1.944,44	350	
Toplam		900,00	

Alınan Mal ve Hizmetlere ait Bedellerin, KDV Oran ve Tutarları bu tabloya girilecektir.

2.1.4.1.1.50. İhraç Kaydıyla Teslimler Kulakçığı

İHRAC KAYDIYLA TESLİMLERE AİT BİLDİRİM				
Teslim Bedeli	Oran	Hesaplanan KDV	Yüklenilen KDV	
15.000	1	150,00	150	
20.000	8	1.600,00	200	
25.000	18	4.500,00	4.500,00	

Tecil Edilebilir KDV	6.250,00
İhracatın Gerçekleştiği Dönemde İade Edilecek Tecil Edilemeyen KDV	0,00
İndirimli Orana Tabi Malların İhraç Kaydıyla Teslimlerinde İhracatın Gerçekleştiği Dönemde İade Edilecek Yüklenilen Vergi Farkı	0,00

2.1.4.1.1.51. İhraç Kaydıyla Teslimlere Ait Bildirim

İHRAC KAYDIYLA TESLİMLERE AİT BİLDİRİM				
Teslim Bedeli	Oran	Hesaplanan KDV	Yüklenilen KDV	
15.000	1	150,00	150	
20.000	8	1.600,00	200	
25.000	18	4.500,00	4.500,00	

“Teslim Bedeli” alanına istenilen tutar girilir, “Oran” alanına tıklandığında açılan listeden oran seçilir ve “Hesaplanan KDV” alanı program tarafından hesaplanır. “Yüklenilen KDV” alanına istenilen tutar girilir. Oran 18 seçilirse, “Hesaplanan KDV” değeri “Yüklenilen KDV” alanına otomatik taşınır. Tablo’nun son 3 satırı program tarafından hesaplanır.

Program tarafından otomatik olarak hesaplanan “İhracatın Gerçekleştiği Dönemde İade Edilecek Tecil Edilemeyen KDV” satırındaki tutar, potansiyel iade tutarıdır. İade hakkı, ihraç kayıtlı teslimi yapılan malın KDV Kanununun (11/1-c) maddesinde belirtilen süre içerisinde ihracatının gerçekleşmesiyle doğmaktadır. Bu nedenle, bu satırdaki tutar ihracatın gerçekleştiği dönemde beyannameden bağımsız olarak, gerekli belgelerin vergi dairesine ibrazı suretiyle iade konusu yapılacaktır. İhracatın gerçekleştiği dönem beyannamesine bu iade işlemi ile ilgili herhangi bir kayıt yapılmayacaktır.

Tecil Edilebilir KDV	6.250,00
İhracatın Gerçekleştiği Dönemde İade Edilecek Tecil Edilemeyen KDV	0,00
İndirimli Orana Tabi Malların İhraç Kaydıyla Teslimlerinde İhracatın Gerçekleştiği Dönemde İade Edilecek Yüklenilen Vergi Farkı	0,00

2.1.4.1.1.52. İstisnalar – Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler Kulakçığı

KDV 1 Beyannamesinde “İstisnalar – Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler” kulakçığı; “Kısmi İstisna Kapsamına Giren İşlemler”, “Tam İstisna Kapsamına Giren İşlemler” ve “Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler” başlıklarını taşıyan 3 tablodan oluşmaktadır.

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler			
Genel Bilgiler		Matrah	
İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler		İndirimler	
Sonuç Hesapları		İhraç Kaydıyla Teslimler	
Düzenleme Bilgileri		Ekler	
KİSMİ İSTİSNAYA KAPSAMINA GİREN İŞLEMLER			
İstisna Türü	Teslim ve Hizmet Tutarı	Yüklenilen KDV	
Kültür ve eğitim amacı taşıyan işlemler	2.500	100	
Özel okullar, üniversite ve yüksekokullar tarafından verilen bedelsiz ...	3.500	200	
Toplam		6.000,00	300,00
TAM İSTİSNAYA KAPSAMINA GİREN İŞLEMLER			
İstisna Türü	Teslim ve Hizmet Tutarı	Yüklenilen KDV	
Ulusal güvenlik amaçlı teslim ve hizmetler	15.000	3.500	
Toplam		15.000,00	3.500,00
İstisna Kapsamına Giren İşlemlere Ait Toplam Teslim ve Hizmet Tutarı		21.000,00	
DİĞER İADE HAKKI DOĞURAN İŞLEMLER			
İşlem Türü	Teslim ve Hizmet Tutarı	İadeye Konu Olan KDV	
Fazla ve yersiz ödenen vergiler	6.000	2.580	
Toplam		6.000,00	2.580,00
İade Edilebilir KDV		6.080,00	

2.1.4.1.1.53. Kısmi İstisna Kapsamına Giren İşlemler Tablosu

Bu tabloda "İstisna Türü" listeden seçilir. "Teslim ve Hizmet Tutarı" ile "Yüklenilen KDV" tutarı ilgili alanlara yazılır.

Kısmi istisna kapsamına giren ancak, "İstisna Türü" ne ilişkin listede yer almayan işlemler, listedeki "250 Diğerleri" satırı seçilerek beyan edilecektir. Örneğin; Kanunun (17/4-s), Geçici 23. maddelerinde düzenlenen istisnalar gibi.

KİSMİ İSTİSNA KAPSAMINA GİREN İŞLEMLER		
İstisna Türü	Teslim ve Hizmet Tutarı	Yüklenilen KDV
Banka ve sigorta muameleleri vergisi kapsamına giren işlemler	2.500	100
Konut finansmanı amacıyla teminat gösterilen ve ipotek konulan kon...	3.500	200
Toplam	6.000,00	300,00

2.1.4.1.1.54. Tam İstisna Kapsamına Giren İşlemler

"Tam İstisna Kapsamına Giren İşlemler" tablosunda "İstisna Türü" listeden seçilir. "Teslim ve Hizmet Tutarı" ile "Yüklenilen KDV" tutarı ilgili alanlara yazılır. Bu işlem dolayısıyla iade talep etmek istemeyenler "Yüklenilen KDV" sütununa "0" girmelidir.

Tam istisna kapsamına giren ancak, "İstisna Türü" listesinde yer almayan istisnalarla ilgili teslim ve hizmetler, listenin "350 Diğerleri" satırı seçilerek beyan edilir.

TAM İSTİSNA KAPSAMINA GİREN İŞLEMLER		
İstisna Türü	Teslim ve Hizmet Tutarı	Yüklenilen KDV
Ulusal güvenlik amaçlı teslim ve hizmetler	15.000	3.500
Toplam	15.000,00	3.500,00

2.1.4.1.1.55. İstisna Kapsamına Giren İşlemlere Ait Toplam Teslim ve Hizmet Tutarı

Program tarafından hesaplanmaktadır.

İstisna Kapsamına Giren İşlemlere Ait Toplam Teslim ve Hizmet Tutarı	21.000,00
--	-----------

2.1.4.1.1.56. Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler

DİĞER İADE HAKKI DOĞURAN İŞLEMLER		
İşlem Türü	Teslim ve Hizmet Tutarı	İadeye Konu Olan KDV
Fazla ve yersiz ödenen vergiler	6.000	2.580
Toplam	6.000,00	2.580,00

"İşlem Türü" listeden seçilir. "Teslim ve Hizmet Tutarı" ile KDV mevzuatına göre belirlenecek "İadeye Konu Olan KDV" tutarı ilgili alanlara yazılır. İade almak istemeyenler "İadeye Konu Olan KDV" alanına "0" girmelidir.

Tabloda yer alan;

- 401 kodlu işlem türü satırına, fazla veya yersiz vergiye esas olan işlemin bedeli, "İadeye Konu Olan KDV" sütununa ilgili Genel Tebliğlere göre hesaplanacak fazla veya yersiz ödenen KDV tutarı yazılacaktır.

- 402 kodlu işlem türü satırına, kısmî tevkifat uygulanan teslimlere ilişkin bedel ile alıcının tevkif ettiği KDV tutarı yazılacaktır.

- 403 kodlu işlem türü satırına, bu dönem veya önceki dönemlerde 61 Seri No.lu KDV Genel Tebliği kapsamında yapılan ancak istisna şartları bu dönemde oluşan teslimlere ilişkin bedel ve bu teslimin bünyesine giren KDV yazılacaktır.

- 404 kodlu işlem türü satırına, bu dönemde veya önceki dönemlerde 43 Seri No.lu KDV Genel Tebliği kapsamında yapılan ancak hesaplanan vergi tutarı alıcıya bu dönemde intikal ettirilen teslimlere ilişkin bedel ve bu teslimlerin bünyesine giren KDV yazılacaktır.

- 405 kodlu işlem türü satırına, indirimli orana tabi malların ihrac kaydıyla teslimleri ile ilgilidir. Bu dönemde veya önceki dönemlerde yapılan ancak ihracatı bu dönemde gerçekleştirilen bu tür teslimlerin bünyesine giren vergi ile bu teslimler üzerinden ait oldukları vergi oranına göre hesaplanan vergi arasındaki fark bu satıra yazılacaktır.

- 406 kodlu işlem türü satırını, indirimli orana tabi işlemlerde aylık mahsuben iade uygulamasının başladığı tarihten sonra kullanılacaktır. Yıllık iadenin geçerli olduğu dönemlerde bu satır boş bırakılacak; yıllık iade hesabı, ilgili Genel Tebliğlere göre yapılıp iade ayrıca talep edilecektir.

- 407 kodlu işlem türü satırına, 105 kodlu satırdaki tutar yazılacaktır. Bu işlemler dolayısıyla iade almak istemeyenler 403 ve 407 kodlu satırlara "0" girmelidir.

- 408 kodlu işlem türü satırına, 104 kodlu satırdaki tutar yazılacaktır. Bu işlemler dolayısıyla iade almak istemeyenler 404 ve 408 kodlu satırlara "0" girmelidir.

- 450 kodlu işlem türü satırını, iade hakkı doğuran ancak, "İşlem Türü" listesinde yer almayan işlemler için kullanılır. Örneğin; Kanununun (13/c) maddesinde düzenlenen ve uygulama usul ve esasları da 93 Seri No.lu KDV Genel Tebliği ile belirlenen kıymetli maden arama, işletme, zenginleştirme ve rafinaj faaliyetlerine ilişkin istisna kapsamında, Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığında maden arama ruhsatı olarak sözü edilen Kanun maddesinde sayılan kıymetli madenlerin aranmasına yönelik faaliyette bulunan mükelleflerin, bu faaliyet nedeniyle yüklenedikleri ve iade konusu yapacakları katma değer vergisi bu satırda beyan edilecektir.

2.1.4.1.1.57. İade Edilebilir KDV

İade Edilebilir KDV satırını program tarafından hesaplanmaktadır.

2.1.4.1.1.58. Sonuç Hesapları Kulakçığı

Önceki bölümlerdeki bilgilerin nihai hesaplara dönüştüğü bölümdür.

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler		Sonuç Hesapları		Düzenleme Bilgileri		Ekler	
Genel Bilgiler		Matrah		İndirimler		İhrac Kaydıyla Teslimler	
Tecil Edilecek Katma Değer Vergisi						6,250,00	
Ödenmesi Gereken Katma Değer Vergisi						768.450,00	
İade Edilmesi Gereken Katma Değer Vergisi						0,00	
Sonraki Döneme Devreden Katma Değer Vergisi						0,00	
DİĞER BİLGİLER							
Özel Matrah Şekline Tabi İşlemlerde Matraha Dahil Olmayan Bedel							
Teslim ve Hizmetlerin Karşılığını Teşkil Eden Bedel (aylık)						9.271.000,00	
Teslim ve Hizmetlerin Karşılığını Teşkil Eden Bedel (kümülatif)							
Kredi Kartı İle Tahsil Edilen Teslim ve Hizmetlerin KDV Dahil Karşılığını Teşkil Eden Bedel							

2.1.4.1.1.59. Tecil Edilecek Katma Değer Vergisi

Program tarafından hesaplanacaktır.

2.1.4.1.1.60. Ödenmesi Gereken Katma Değer Vergisi

Program tarafından hesaplanacaktır.

2.1.4.1.1.61. İade Edilmesi Gereken Katma Değer Vergisi

Program tarafından hesaplanmaktadır.

2.1.4.1.1.62. Sonraki Döneme Devreden Katma Değer Vergisi

Program tarafından hesaplanmaktadır.

2.1.4.1.1.63. Diğer Bilgiler

Aşağıdaki satırlardan oluşur.

DİĞER BİLGİLER	
Özel Matrah Şekline Tabi İşlemlerde Matraha Dahil Olmayan Bedel	
Teslim ve Hizmetlerin Karşılığını Teşkil Eden Bedel (aylık)	9.271.000,00
Teslim ve Hizmetlerin Karşılığını Teşkil Eden Bedel (kümülatif)	
Kredi Kartı İle Tahsil Edilen Teslim ve Hizmetlerin KDV Dahil Karşılığını Teşkil Eden Bedel	

2.1.4.1.1.63.1. Özel Matrah Şekline Tâbi İşlemlerde Matraha Dahil Olmayan Bedel

Özel Matrah Şekline Tâbi İşlemlerde Matraha Dahil Olmayan tutar aşağıdaki gibi tespit edilerek girilir.

-Gazete, dergi, sigara, sayısal loto gibi vergisi önceki safha tarafından beyan edilen özel matrah şekline tabi işlemlerde teslim veya hizmet bedelinin (KDV dahil) tamamı yazılır.

-Altın, gümüş, kıymetli taş vb. ihtiva eden eşyada özel matrah şekli tespit edilmişse işlem bedelinin tamamı değil, üzerinden vergi hesaplanmayan tutar (has bedel gibi) yazılır.

2.1.4.1.1.63.2. Teslim ve Hizmetlerin Karşılığını Teşkil Eden Bedel(Aylık)

Program tarafından hesaplanır.

2.1.4.1.1.63.3. Teslim ve Hizmetlerin Karşılığını Teşkil Eden Bedel (Kümülatif)

Her takvim yılının Ocak ayında yeniden başlayarak (yeni işe başlayanlarda başladıkları aydan itibaren) "Teslim ve Hizmetlerin Karşılığını Teşkil Eden Bedel (aylık)" satırlarının kümülatif toplamları bu satıra yazılacaktır.

2.1.4.1.1.63.4. Kredi Kartı İle Ödenen Teslim ve Hizmetlerin Karşılığını Teşkil Eden Bedel

Bu dönemde gerçekleştirilen teslim ve hizmetlere ait bedelin kredi kartı ile tahsil edilen kısmı yazılacaktır.

2.1.4.1.1.64. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Beyanname5 - KDV1_8

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

Genel Bilgiler Matrah İndirimler İhraç Kaydıyla Teslimler

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 25462020245 Vergi Kimlik Numarası 254-000-3546 ...

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) LEVENT

Ticaret Sicil No 2546

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 312 254 25 12

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 25462020245 Vergi Kimlik Numarası 254-000-3546 ...

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) LEVENT

Ticaret Sicil No 2546

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 312 254 25 12

KDV1 Beyannamesinde “Düzenleme Bilgileri” Kulakçığı, “Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği” ve “Beyannameyi Düzenleyen” bilgilerinin bulunduğu iki tablodan oluşmaktadır. Beyannamenin hangi sıfatla verildiğinin belirlenmesine yönelik seçeneklerden (Mükellef, Mirasçı, Kanuni Temsilci), beyannameyi verenin durumuna uygun olanı işaretlenmelidir. Diğer alanlara bilgi girişi “Genel Bilgiler” kulakçığı mükellef bilgilerinin girişi ile aynıdır.

2.1.4.1.1.65. Ekler Kulakçığı

“Ekler” Kulakçığına tıklandığında dört kulakçık görülecektir. “İade Hakkı Doğuran İşlemlerle İlgili Yüklenilen KDV” kulakçığı, “İndirilecek KDV Listesi” kulakçığı, “İhracat İstisnası ile İlgili Gümrük Beyannamesi ve Satış Faturaları Listesi” ve “KDV Kanununun 13/f Maddesi Kapsamında Yüklenici firmalara Yapılan Teslim ve Hizmetler Ait Listesi” kulakçığı.

Beyanname5 - KDV1_8

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

Genel Bilgiler Matrah İndirimler İhraç Kaydıyla Teslimler

İndirilecek KDV Listesi KDV Kanununun 13/f Maddesi Kapsamında Yüklenici Firmalara Yapılan Teslim ve Hizmetlere Ait Liste

İhracat İstisnası ile İlgili Gümrük Beyannamesi ve Satış Faturaları Listesi İade Hakkı Doğuran İşlemlerle İlgili Yüklenilen KDV

KDV KANUNUNUN 13/f MADDESİ KAPSAMINDA YÜKLENİCİ FİRMALARA YAPILAN TESLİM VE HİZMETLERE AİT LİSTE

İstisna Belgesini Düzenleyen Ulusal Güvenlik Kuruluşu	Ulusal Güvenlik Kuruluşu Tarafından Verilen İstisna Belgesinin Tarihi	Ulusal Güvenlik Kuruluşu Tarafından Verilen İstisna Belgesinin Sayısı	Ulusal Güvenlik Kuruluşu Tarafından Onaylanan İstisna Belgesinin Tarihi	Ulusal Güvenlik Kuruluşu Tarafından Onaylanan İstisna Belgesinin Sayısı	Alıcı Firma Adı/Unvanı

2.1.4.1.1.66. İade Hakkı Doğuran İşlemlerle İlgili Yüklenilen KDV Kulakçığı

“Tam istisna Kapsamına Giren İşlemler” veya “Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler” tablolarından birinde veri varsa bu eki doldurmasına ilişkin kullanıcıya uyarı verilir ama kaydetme işlemi program tarafından engellenmez.

Bu kulakçıkta yer alan “İade Hakkı Doğuran İşlemlerle İlgili Yüklenilen KDV Listesi” tablosu, “İstisna Türü”, “Alış Faturasının Tarihi”, “Alış Faturasının No’su”, “Satıcının Adı (Unvanı Devamı)”, “Satıcının Soyadı(Unvanı)”, “Satıcının Vergi Kimlik Numarası”, “Alınan Mal ve/veya Hizmetin Cinsi”, “Alınan Mal ve/veya Hizmetin Miktarı”, “Alınan Mal ve/veya Hizmetin Tutarı”, “Hesaplanan KDV’si” alanlarından oluşmaktadır.

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler		Sonuç Hesapları		Düzenleme Bilgileri		Ekler	
Genel Bilgiler		Matrah		İndirimler		İhraç Kaydıyla Teslimler	
İndirilecek KDV Listesi		KDV Kanununun 13/f Maddesi Kapsamında Yüklenici Firmalara Yapılan Teslim ve Hizmetlere Ait Liste					
İhracat İstisnası ile İlgili Gümrük Beyannamesi ve Satış Faturaları Listesi				İade Hakkı Doğuran İşlemlerle İlgili Yüklenilen KDV			
İADE HAKKI DOĞURAN İŞLEMLERLE İLGİLİ YÜKLENİLEN KDV LİSTESİ							
İstisna Türü	Alış Faturasının Tarihi	Alış Faturasının No'su	Satıcının Soyadı (Unvanı)	Satıcının Adı (Unvanın devamı)	Satıcının T.C. Kimlik Numarası	Satıcının Vergi Kimlik Numarası	Alınan Mal ve/veya Hizmetin Cinsi
Hizmet İhracatı	01.02.2009	654	MELİS	AKGÜL	1111-1111-...	254-000-2546	Diğer
Deniz, hava ve demir...	05.03.2009	358	ÇETİN	SEVİM	1552-2222-...	522-000-2111	Diğer

“İstisna Türü” listeden seçilir. Diğer alanlar kullanıcı tarafından doldurulur. “Toplam İndirilecek KDV” alanı, “Hesaplanan KDV’si” alanına yazılan değerlerin toplamıdır ve program tarafından hesaplanır.

2.1.4.1.1.67. İndirilecek KDV Listesi Kulakçığı

“Tam istisna Kapsamına Giren İşlemler” veya “Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler” tablolarından birinde veri varsa bu eki doldurmasına ilişkin kullanıcıya uyarı verilir ama kaydetme işlemi program tarafından engellenmez. Bu kulakçık “İndirilecek KDV Listesi” tablosundan oluşmaktadır. Bu tablo, “İstisna Türü”, “Alış Faturasının Tarihi”, “Alış Faturasının No’su”, “Satıcının Soyadı(Unvanı)”, “Satıcının Adı (Unvanın Devamı)”, “Satıcının T.C. Kimlik Numarası”, “Satıcının Vergi Kimlik Numarası”, “Alınan Mal ve/veya Hizmetin Cinsi”, “Alınan Mal ve/veya Hizmetin Miktarı”, “Alınan Mal veya Hizmetin Tutarı” ve “Hesaplanan KDV” alanlarından oluşmaktadır.

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler		Sonuç Hesapları		Düzenleme Bilgileri		Ekler		
Genel Bilgiler		Matrah		İndirimler		İhraç Kaydıyla Teslimler		
İndirilecek KDV Listesi		KDV Kanununun 13/f Maddesi Kapsamında Yüklenici Firmalara Yapılan Teslim ve Hizmetlere Ait Liste						
İhracat İstisnası ile İlgili Gümrük Beyannamesi ve Satış Faturaları Listesi				İade Hakkı Doğuran İşlemlerle İlgili Yüklenilen KDV				
İNDİRİLECEK KDV LİSTESİ								
Alış Faturasının Tarihi	Alış Faturasının No'su	Satıcının Soyadı (Unvanı)	Satıcının Adı (Unvanın devamı)	Satıcının T.C. Kimlik Numarası	Satıcının Vergi Kimlik Numarası	Alınan Mal ve/veya Hizmetin Cinsi	Alınan Mal ve/veya Hizmetin Miktarı	Alınan Mal veya Hizmetin Tutarı
11.02.2009	354	ÖZTÜRK	LEVENT	1111-1111-111	554-230-0555	560	25.000	
25.03.2009	352	ÖZTÜRK	BURCU	2222-2222-222	544-650-0256	550	22.500	

“İstisna Türü” listeden seçilir, diğer alanlar kullanıcı tarafından doldurulur. “Toplam İndirilecek KDV”, “Hesaplanan KDV” alanlarının toplamıdır ve program tarafından hesaplanır.

2.1.4.1.1.68. İhracat İstisnası ile İlgili Gümrük Beyannamesi ve Satış Faturaları Listesi Kulakçığı

Bu kulakçık “Satış Faturaları Listesi” tablosundan oluşmaktadır.

Bu tabloda satır varsa istisnalar kulakçığında “Tam İstisna Kapsamına Giren İşlemler” tablosunda “İhracat İstisnası” mutlaka istenir, kaydetmeye izin verilmez.

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler		Sonuç Hesapları		Düzenleme Bilgileri		Ekler	
Genel Bilgiler		Matrah		İndirimler		İhraç Kaydıyla Teslimler	
İndirilecek KDV Listesi		KDV Kanununun 13/f Maddesi Kapsamında Yüklenici Firmalara Yapılan Teslim ve Hizmetlere Ait Liste					
İhracat İstisnası ile İlgili Gümrük Beyannamesi ve Satış Faturaları Listesi		İade Hakkı Doğuran İşlemlerle İlgili Yüklenilen KDV					
SATIŞ FATURALARI LİSTESİ							
Gümrük Beyannamesi Tescil Numarası	Satış Faturalarının Tarihi	Satış Faturalarının No'su	İhraç Edilen Malın Alıcısı	İhraç Edilen Malın Ülkesi	İhraç Edilen Malın Cinsi	Miktar	Döviz Tutarı (TL Karşılığı)
45436	01.02.2009	256542	SERHAT ÖZTÜRK	ALMANYA	DİĞER	250	15.680
25462	12.02.2009	354263	LEVENT ÖZTÜRK	ANDORRA	DİĞER	500	27.400

2.1.4.1.1.69. KDV Kanununun 13/f Maddesi Kapsamında Yüklenici Firmalara Yapılan Teslim ve Hizmetlere Ait Listesi Kulakçığı

Bu kulakçıkta KDV Kanununun 13/f Maddesi Kapsamında Yüklenici Firmalara Yapılan Teslim ve Hizmetlere Ait Listesi bulunmaktadır.

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler		Sonuç Hesapları		Düzenleme Bilgileri		Ekler	
Genel Bilgiler		Matrah		İndirimler		İhraç Kaydıyla Teslimler	
İndirilecek KDV Listesi		KDV Kanununun 13/f Maddesi Kapsamında Yüklenici Firmalara Yapılan Teslim ve Hizmetlere Ait Liste					
İhracat İstisnası ile İlgili Gümrük Beyannamesi ve Satış Faturaları Listesi		İade Hakkı Doğuran İşlemlerle İlgili Yüklenilen KDV					
KDV KANUNUNUN 13/f MADDESİ KAPSAMINDA YÜKLENİCİ FİRMALARA YAPILAN TESLİM VE HİZMETLERE AİT LİSTE							
İstisna Belgesini Düzenleyen Ulusal Güvenlik Kuruluşu	Ulusal Güvenlik Kuruluşu Tarafından Verilen İstisna Belgesinin Tarihi	Ulusal Güvenlik Kuruluşu Tarafından Verilen İstisna Belgesinin Sayısı	Ulusal Güvenlik Kuruluşu Tarafından Onaylanan İstisna Belgesinin Tarihi	Ulusal Güvenlik Kuruluşu Tarafından Onaylanan İstisna Belgesinin Sayısı	Alıcı Firma Adı/Unvanı		
Milli Savunma Bakanlığı	01.02.2009	2	01.03.2009	2	LEVENT ÖZTÜRK		

Katma Değer Vergisi (KDV2) Beyannamesi Düzenlenmesi

Bu bölümde vergi sorumluları için KDV2 beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. KDV2 Beyannamesi ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Kesinti Yapılan Mükellefler Kulakçığı, Vergi Bildirimi Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı. Bu dört kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

The screenshot shows a web application window titled "Beyanname2 - KDV2_2". The window has four tabs: "Genel Bilgiler", "Kesinti Yapılan Mükellefler", "Vergi Bildirimi", and "Düzenleme Bilgileri". The "Genel Bilgiler" tab is active. The page header includes the logo of the Gelir İdaresi Başkanlığı (Revenue Administration) and the text "KATMA DEĞER VERGİSİ BEYANNAMESİ (Vergi Sorumluları İçin)" and "1015 B".

The form is divided into two main sections:

- İdari Bilgiler (Administrative Information):**
 - Vergi Dairesi: DOĞANBEY VERGİ DAİRESİ
 - Dönem Tipi: 3 Aylık
 - Başlangıç Ayı: Ekim
 - Yıl: 2008
- Vergi Sorumlusunun (Taxpayer Information):**
 - Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): [Empty field]
 - Vergi Kimlik Numarası: 465-463-4563
 - Soyadı (Unvanı): BİCOM COMP. TEK.
 - Adı (Unvanın Devamı): [Empty field]
 - Ticaret Sicil No: 4545
 - E-Posta Adresi: bicom@info.com
 - İrtibat Telefon No: 312 254 26 35

At the bottom of the form, there is a checkbox labeled "Beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır." (I do not have information to be declared).

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

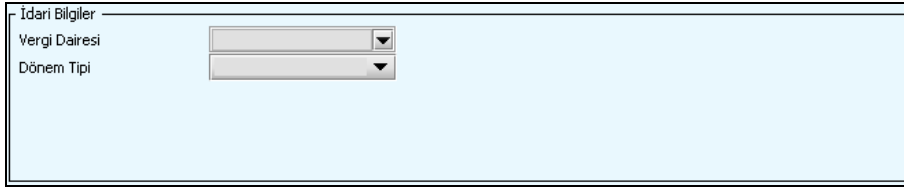
2.1.4.1.1.70. Genel Bilgiler Kulakçığı

KDV1 Beyannamesin' de Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

Vergi dönemine ait beyan edilecek bir vergi doğmamışsa "Beyanname beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır." kutucuğu işaretlenir.

2.1.4.1.1.70.1. İdari Bilgiler

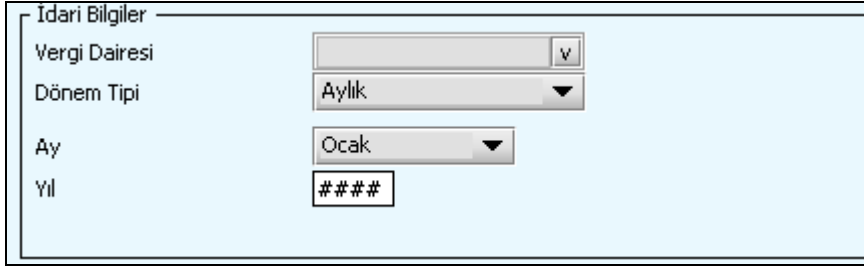


İdari Bilgiler

Vergi Dairesi

Dönem Tipi

İdari Bilgilerde “Dönem Tipi” seçildiğinde dönem tipine göre “Ay” ve “Yıl” bilgileri de aşağıdaki gibi ekrana gelir.



İdari Bilgiler

Vergi Dairesi


Dönem Tipi

Ay

Yıl

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.4.1.1.70.2. Vergi Dairesi


Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıklanıldığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.




vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.4.1.1.70.3. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıklanıldığında aylık ve üç aylık seçeneklerinin bulunduğu listeden ilgili vergiye ilişkin istenilen dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi tamamlanmış olur.

2.1.4.1.1.70.4. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıklanıldığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

Eğer dönem tipi (1.1.3 Dönem Tipi) 3 aylık seçilmiş ise dönemin başlangıç ayının girilmesi gerekmektedir.

2.1.4.1.1.70.5. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.4.1.1.71. Vergi Sorumlusunun

Vergi Sorumlusunun bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Vergi Sorumlusunun				
T.C. Kimlik No	43653463453	Vergi Kimlik Numarası	453-465-3455	...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN			
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY			
Ticaret Sicil No	45			
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	365 - 634 53 65			

Vergi Sorumlusunun bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.4.1.1.71.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.4.1.1.71.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana vergi sorumlusuna ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer vergi sorumlusunun bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.4.1.1.71.3. Soyadı (Unvanı)

Vergi sorumlusunun soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir.

2.1.4.1.1.71.4. Adı (Unvanın Devamı)

Vergi sorumlusunun adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir.

2.1.4.1.1.71.5. Ticaret Sicil No

Vergi sorumlusunun Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.71.6. E-Posta Adresi

Vergi sorumlusunun elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.4.1.1.71.7. İrtibat Telefon No

Vergi sorumlusu ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.72. Kesinti Yapılan Mükellefler Kulakçığı

Bu kulakçık Katma Değer Vergisi Kesintisi Yapılan Mükelleflere Ait Bildirim tablosundan oluşur.

KATMA DEĞER VERGİSİ KESİNTİSİ YAPILAN MÜKELLEFLERE AİT BİLDİRİM					
Soyadı (Unvanı)	Adı (Unvanın Devamı)	Adresi	T.C. Kimlik Numarası	Vergi Kimlik Numarası	Vergi Tevkifatına Esas Tutar
ASLAN	AYŞE	AĞA PAŞA CD	2558-4668-864	541-005-8662	3.465

Katma Değer Vergisi Kesintisi Yapılan Mükelleflere Ait Bildirim tablosunda mükelleflerin adı, Adı alanına ve soyadı bilgileri Soyadı (Unvanı) alanına, mükelleflerin adresleri Adresi alanına, mükelleflerin vergi kimlik numaraları Vergi Kimlik Numarası alanına, mükelleflerin vergi tevkifatlarına esas alınan tutarları Vergi Tevkifatına Esas Tutar alanına girilir.

2.1.4.1.1.73. Vergi Bildirimi Kulakçığı

KDV2 Beyannamesinde Vergi Bildirimi kulakçığı, Tam Tevkifat Uygulanan ve Kısmi Tevkifat Uygulanan İşlemlere Ait Bildirim olmak üzere iki tablodan oluşmaktadır.

TAM TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLERE AİT BİLDİRİM				
Matrah	Oran	Vergi		
678.754	8	54.300,32		
524.258	18	94.366,44		
978.650	1	9.786,50		
Vergi Toplamı				158.453,26
KİSMİ TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLERE AİT BİLDİRİM				
Matrah	Oran	Tevkifat Oranı	Vergi	
253.542	8	1/3	6.761,12	
457.685	18	2/3	54.922,20	
784.541	1	2/3	5.230,27	
Vergi Toplamı				66.913,59
Katma Değer Vergisi Matrahı				3.677.430,00
Tevkif Edilen Katma Değer Vergisi				225.366,85
İlave Edilecek Katma Değer Vergisi				
Ödenmesi Gereken Katma Değer Vergisi				225.366,85

2.1.4.1.1.74. Tevkifat Uygulanmayan İşlemlere Ait Bildirim

Bu tabloda Matrah, Oran ve Vergi alanları bulunur.

TAM TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLERE AİT BİLDİRİM				
Matrah	Oran	Vergi		
678.754	8	54.300,32		
524.258	18	94.366,44		
978.650	1	9.786,50		
Vergi Toplamı				158.453,26

Matrah alanı doldurulur. Oran listeden seçilir. Vergi tutarı da program tarafından hesaplanır. Vergi Toplamı ise Vergi alanlardaki tutarların toplamıdır, program tarafından hesaplanır.

2.1.4.1.1.75. Kısmi Tevkifat Uygulanan İşlemlere Ait Bildirim

Bu tabloda Matrah, Oran, Tevkifat Oranı, Vergi alanları bulunur.

KİSMİ TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLERE AİT BİLDİRİM				
Matrah	Oran	Tevkifat Oranı	Vergi	
253.542	8	1/3	6.761,12	
457.685	18	2/3	54.922,20	
784.541	1	2/3	5.230,27	
Vergi Toplamı			66.913,59	

Matrah alanı doldurulur. Oran listeden seçilir. Vergi tutarı da program tarafından hesaplanır. Vergi Toplamı ise Vergi alanlardaki tutarların toplamıdır, program tarafından hesaplanır.

Bu kulakçığın son kısmında Katma Değer Vergisi Matrahı, Tevkif Edilen Katma Değer Vergisi, İlave Edilecek Katma Değer Vergisi ve Ödenmesi Gereken Katma Değer Vergisi alanları vardır.

Katma Değer Vergisi Matrahı alanında, Tam Tevkifat Uygulanan ve Kısmi Tevkifat Uygulanan vergilerin matrah toplamı yer alır. İlave Edilecek Katma Değer Vergisi alanı gerektiğinde doldurulmalıdır. Ödenmesi Gereken Vergi alanı, Tevkif Edilen Katma Değer Vergisi tutarı ile İlave Edilecek Katma Değer Vergisi tutarlarının toplamıdır.

2.1.4.1.1.76. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Bu kulakçık Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Düzenleyen bölümlerinden oluşur.

Beyanname2 - KDV2_2

Genel Bilgiler Kesinti Yapılan Mükellefler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Vergi Sorumlusu Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 25466854777 Vergi Kimlik Numarası 354-002-5468 ...

Soyadı (Unvanı) SEVGİN

Adı (Unvanın Devamı) ÜMİT

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 426 325 56 66

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 456-547-6345 ...

Soyadı (Unvanı) CANAN MUHASEBE

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi canan@info.com

İrtibat Telefon No 426 254 65 88

2.1.4.1.1.77. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

KDV2 Beyannamesinde “Düzenleme Bilgileri” Kulakçığı, “Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği” ve “Beyannameyi Düzenleyen” bilgilerinin bulunduğu iki tablodan oluşmaktadır. Beyannamenin hangi sıfatla verildiğinin belirlenmesine yönelik seçeneklerden (Vergi Sorumlusu, Mirasçısı, Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)), beyannameyi verenin durumuna uygun olanı işaretlenmelidir. Diğer alanlara bilgi girişi “Genel Bilgiler” kulakçığı mükellef bilgilerinin girişi ile aynıdır.

Özel Tüketim Vergisi (ÖTV1) Beyannamesi Düzenlenmesi

Bu bölümde 1 Sayılı Liste : Petrol ürünleri doğal gaz ile diğer malların teslimleri için ÖTV1 beyannamesinin nasıl hazırlanacağı gösterilmektedir. ÖTV1 Beyannamesi ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Matrah ve Vergi Bildirimi, İstisnalar ve İndirimler Kulakçığı, Tecil Kulakçığı, Sonuç Hesapları Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı ve Ekler Kulakçığı. Bu 7 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname7 - OTV1_7

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

ÖZEL TÜKETİM VERGİSİ BEYANNAMESİ

(1 SAYILI LİSTE:PETROL ÜRÜNLERİ DOĞALGAZ İLE DİĞER MALLARIN TESLİMLERİ İÇİN)

1

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi AKYURT MAL MÜDÜRLÜĞÜ

Dönem Tipi 15 Günlük

Ay Ocak

Yıl 2009

Dilim 1. Aylık Dilim

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 652-000-2546

Soyadı (Unvanı) MURAT MOTOR SANAYİ TİC.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No 4663

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 312 254 65 86

Beyannamede beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.4.1.1.78. Genel Bilgiler Kulakçığı

ÖTV1 Beyannamesin' de Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü; Beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem tipi, ay, yıl ve dilim alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm; Mükellefin T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır. Vergi dönemine ait beyan edilecek bir vergi doğmamışsa "Beyannamede beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır." kutucuğu işaretlenir.

2.1.4.1.1.79. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi


Dönem Tipi

İdari Bilgilerde ÖTV1 beyannamesi için “15 Günlük” dönem tipi vardır. “Dönem Tipi” seçildiğinde dönem tipine göre girilmesi gereken alanlar aşağıdaki şekilde görüldüğü gibi açılır.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	AKYURT MAL MÜDÜRLÜĞÜ
Dönem Tipi	15 Günlük
Ay	Ocak
Yıl	2009
Dilim	1. Aylık Dilim

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.4.1.1.79.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmesine tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.


vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.4.1.1.79.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. 15 Günlük dönem tipi seçilir.

2.1.4.1.1.79.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

Eğer dönem tipi (1.1.2 Dönem Tipi) olarak Serbest Dönem seçilmiş ise dönemin Başlangıç Tarihi ve Bitiş Tarihi alanlarının girilmesi gerekmektedir.

2.1.4.1.1.79.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.4.1.1.79.5. Dilim

1.1.1. Beyannamenin içinde bulunduğu aylık dilim seçilir.

2.1.4.1.1.80. Mükellefin

Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin		
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/>	Vergi Kimlik Numarası 652-000-2546 ...
Soyadı (Unvanı)	<input type="text" value="MURAT MOTOR SANAYİ TİC."/>	
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>	
Ticaret Sicil No	<input type="text" value="4663"/>	
E-Posta Adresi	<input type="text"/>	
İrtibat Telefon No	<input type="text" value="312"/>	<input type="text" value="254 65 86"/>

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişı aşağıdaki gibidir.

2.1.4.1.1.80.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.4.1.1.80.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.4.1.1.80.3. Soyadı(Unvanı)

Mükellefin soyadı bu alana girilecektir. Bu alanı doldurmak zorunludur.

2.1.4.1.1.80.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.80.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir. Bu alanı doldurmak zorunlu değildir, bilgi mevcutsa girilir.

2.1.4.1.1.80.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir. Bu alanı doldurmak zorunlu değildir, bilgi mevcutsa girilir.

2.1.4.1.1.80.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir. Bu alanı doldurmak zorunludur.

2.1.4.1.1.81. Matrah ve Vergi Bildirimi

Genel Bilgiler Kulakçığında "Beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır" kutucuğunu işaretlememiş ise A Cetvelindeki Ürünler veya B Cetvelindeki Ürünler tablolarından birine, en az bir satır bilgi girilmelidir. Bu kulakçık, A Cetvelindeki Ürünler ve B Cetvelindeki Ürünler tablolarından oluşur.

Beyanname7 - OTV1_7

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Eklr

A CETVELİNDEKİ ÜRÜNLER

	İthal Edilen Mal Miktarı	Teslim Edilen Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan ÖTV	Teslim Bedeli (ÖTV ve KDV Hariç)	Açıklama
00	200	200	lt	01.12.2008	800	160.000,00	100	Normal

Mal Adı (Sıvılaştırılmış) Doğal gaz Motorlu Taşıtlarda Yakıt Olarak Kullanılacak Olanlar Diğerleri

B CETVELİNDEKİ ÜRÜNLER

	İthal Edilen Mal Miktarı	Teslim Edilen Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan ÖTV	Teslim Bedeli (ÖTV ve KDV Hariç)	Açıklama
00	100	200	lt	01.12.2008	100	20.000,00	500	Normal

Mal Adı Toluen (Toluol)

2.1.4.1.1.82. A Cetvelindeki Ürünler

A Cetvelindeki Ürünler tabloda G.T.İ.P, İthal Edilen Mal Miktarı, Teslim Edilen Mal Miktarı, Ölçü Birimi, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı, Hesaplanan ÖTV, Teslim Bedeli (KDV'siz), Açıklama alanları bulunur.

A CETVELİNDEKİ ÜRÜNLER

G.T.İ.P.	İthal Edilen Mal Miktarı	Teslim Edilen Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan ÖTV	Teslim Bedeli (ÖTV ve KDV Hariç)	Açıklama
2711.11.00.00.00	200	200	lt	01.12.2008	800	160.000,00	100	Normal

Mal Adı (Sıvılaştırılmış) Doğal gaz Motorlu Taşıtlarda Yakıt Olarak Kullanılacak Olanlar Diğerleri

G.T.İ.P, Ölçü Birimi ve Açıklama alanları listeden seçilir. İthal Edilen Mal Miktarı, Teslim Edilen Mal Miktarı, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı ve Teslim Bedeli (KDV'siz) alanları doldurulur. Hesaplanan ÖTV, Teslim Edilen Mal Miktarı ile Teslimdeki Maktu Vergi Tutarının çarpımıdır, program tarafından otomatik hesaplanır. Teslim Tarihi alanına Beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalıdır.

2.1.4.1.1.83. B Cetvelindeki Ürünler

B Cetvelindeki Ürünler tablosunda G.T.İ.P, İthal Edilen Mal Miktarı, Teslim Edilen Mal Miktarı, Ölçü Birimi, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı, Hesaplanan ÖTV, Teslim Bedeli (KDV'siz), Açıklama alanları bulunur.

B CETVELİNDEKİ ÜRÜNLER								
G.T.İ.P.	İthal Edilen Mal Miktarı	Teslim Edilen Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan ÖTV	Teslim Bedeli (ÖTV ve KDV Hariç)	
2902.30.00.00.00	100	200	lt	01.12.2008	100	20.000,00	500	Norm.

Mal Adı Toluen (Toluol)

B Cetvelindeki Ürünler tablosunda G.T.İ.P, Ölçü Birimi ve Açıklama alanları listeden seçilir. İthal Edilen Mal Miktarı, Teslim Edilen Mal Miktarı, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı ve Teslim Bedeli (KDV'siz) alanları doldurulur. Hesaplanan ÖTV, Teslim Edilen Mal Miktarı ile Teslimdeki Maktu Vergi Tutarının çarpımıdır. program tarafından otomatik hesaplanır. Teslim Tarihine Beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalı.

2.1.4.1.1.84. İstisnalar ve İndirimler Kulakçığı

İstisnalar ve İndirimler kulakçığı İstisnalar, İndirimler (Üretime Giren Mal İçin) ve Diğer İndirimler tablolarından oluşur.

Beyanname1 - OTV1_7

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

İSTİSNALAR

İstisna Türü	G.T.İ.P.	İthal Edilen Mal Miktarı	Teslim Edilen Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	Teslim Bedeli (ÖTV ve KDV Hariç)
İhracat İstisnası	2710.11.11.00.00	20	65	lt	01.05.2006	100	200.000

İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı 200.000,00

Mal Adı (Hafif yağlar ve müstahzarları) Özel bir işleme tabi tutulacak olanlar (Yalnız nafta)

İNDİRİMLER (Üretime Giren Mal İçin)

G.T.İ.P.	İthal Edilen Mal Miktarı	Üretime Giren Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	İndirilecek ÖTV
2710.11.51.00.00	10	20	lt	01.05.2006	300	6.000,00

Toplam 6.000,00

Mal Adı (İçindeki kurşun miktarı litrede 0,013 gramı geçenler) Oktanı (RON) 98'den az olanlar (Kurşunlu normal benzin) (Kurşunlu süper ...)

Diğer İndirimler

İndirim Türü	G.T.İ.P.	Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Maktu Vergi Tutarı	İndirilecek ÖTV
Satışlardan İade Edilen Mallar...	10.19.45.00.12	15	kg	20	300,00

Toplam 300,00

Mal Adı Benzin tipi jet yakıtı

2.1.4.1.1.85. İstisnalar

Bu tabloda İstisna Türü, G.T.İ.P., İthal Edilen Mal Miktarı, Teslim Edilen Mal Miktarı, Ölçü Birimi, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı, Teslim Bedeli (KDV'siz) alanları bulunur.

İSTİSNALAR							
İstisna Türü	G.T.İ.P.	İthal Edilen Mal Miktarı	Teslim Edilen Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	Teslim Bedeli (ÖTV ve KDV Hariç)
İhracat İstisnası	2710.11.11.00.00	20	65	lt	01.05.2006	100	200.000
İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı							200.000,00
Mal Adı (Hafif yağlar ve müstahzarları) Özel bir işleme tabi tutulacak olanlar (Yalnız nafta)							

Bu tabloda İstisna Türü Kodu, G.T.İ.P. ve Ölçü Birimi alanları listeden seçilir. İthal Edilen Mal Miktarı, Teslim Edilen Mal Miktarı, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı, Teslim Bedeli (KDV'siz) alanları doldurulur. İstisnalar Toplamı, Teslim Bedeli (KDV'siz) satırlarının toplamıdır. Teslim Tarihine beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalı.

2.1.4.1.1.86. İndirimler (Üretime Giren Mallar İçin)

Bu tabloda G.T.İ.P., İthal Edilen Mal Miktarı, Üretime Giren Mal Miktarı, Ölçü Birimi, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı, İndirilecek ÖTV, Toplam alanları bulunur.

İNDİRİMLER (Üretime Giren Mal İçin)						
G.T.İ.P.	İthal Edilen Mal Miktarı	Üretime Giren Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	İndirilecek ÖTV
2710.11.51.00.00	10	20	lt	01.05.2006	300	6.000,00
Toplam						6.000,00
Mal Adı (İçindeki kurşun miktarı litrede 0,013 gramı geçenler) Oktanı (RON) 98'den az olanlar (Kurşunlu normal benzin) (Kurşunlu süper ...						

G.T.İ.P. ve Ölçü Birimi alanı listeden seçilir. İthal Edilen Mal Miktarı, Üretime Giren Mal Miktarı, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı, Teslim Bedeli (KDV'siz) alanları doldurulur. İndirilecek ÖTV, Üretime Giren Mal Miktarı ile Teslimdeki Maktu Vergi Tutarının çarpımıdır. Toplam alanındaki tutar, İndirilecek ÖTV satırlarının toplamıdır. Teslim Tarihine Beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalı.

2.1.4.1.1.87. Diğer İndirimler

Bu tabloda İndirim Türü, G.T.İ.P., Mal Miktarı, Ölçü Birimi, Maktu Vergi Tutarı, İndirilecek ÖTV, Toplam alanları bulunur.

DİĞER İNDİRİMLER					
İndirim Türü	G.T.İ.P.	Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Maktu Vergi Tutarı	İndirilecek ÖTV
Satışlardan İade Edilen Mallar ...	10.19.45.00.12	15	kg	20	300,00
Toplam					300,00
Mal Adı Benzin tipi jet yakıtı					

Diğer İndirimler tablosundaki İndirim Türü, G.T.İ.P. ve Ölçü birimi alanları listeden seçilir. Mal Miktarı, Maktu Vergi Tutarı alanları doldurulur. İndirilecek ÖTV alanı ise Mal Miktarı alanındaki değer ile Maktu Vergi Tutarı alanındaki değerın çarpımı olmalıdır. Toplam alanındaki tutar, İndirilecek ÖTV satırlarının toplamıdır.

2.1.4.1.1.88. Tecil Kulakçığı

Tecil kulakçığı, B Cetvelindeki Mallara Ait Teciller ve İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablolarından oluşur.

Beyanname1 - OTV1_7

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

B CETVELİNDEKİ MALLARA AİT TECİLLER								
G.T.İ.P.	İthal Edilen Mal Miktarı	Teslim Edilen Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan ÖTV	Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	Ö Ger
2707.20	1	100	lt	01.05.2008	10	1.000,0000	200	

Mal Adı Toluol (Toluen)

İHRAÇ KAYDIYLA SATILAN MALLARA AİT TECİLLER								
G.T.İ.P.	İthal Edilen Mal Miktarı	Teslim Edilen Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan ÖTV	Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	Ö Ger
2710.11.11.00.00	2	200	lt	01.05.2008	20	4.000,0000	30.000	

Mal Adı (Hafif yağlar ve müstahzarları) Özel bir işleme tabi tutulacak olanlar (Yalnız nafta)

2.1.4.1.1.89. B Cetvelindeki Mallara Ait Teciller

Bu tabloda G.T.İ.P, İthal Edilen Mal Miktarı, Teslim Edilen Mal Miktarı, Ölçü Birimi, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı, Hesaplanan ÖTV, Tecil Edilmesi Gereken ÖTV, Ödenmesi Gereken ÖTV, Teslim Bedeli (ÖTV ve KDV Hariç) alanları bulunur.

B CETVELİNDEKİ MALLARA AİT TECİLLER								
G.T.İ.P.	İthal Edilen Mal Miktarı	Teslim Edilen Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan ÖTV	Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	Ö Ger
2707.20	1	100	lt	01.05.2008	10	1.000,0000	200	

Mal Adı Toluol (Toluen)

G.T.İ.P ve Ölçü Birimi alanları listeden seçilir. İthal Edilen Mal Miktarı, Teslim Edilen Mal Miktarı, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanları doldurulur. Hesaplanan ÖTV, Teslim Edilen Mal Miktarı ile Teslimdeki Maktu Vergi Tutarının çarpımıdır program tarafından hesaplanır. Ödenmesi Gereken ÖTV, Hesaplanan ÖTV ile Tecil Edilmesi Gereken ÖTV arasındaki farka eşittir program tarafından hesaplanır. Teslim Bedeli (ÖTV ve KDV Hariç) bilgisinin girilmesi zorunludur.

2.1.4.1.1.90. İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller

İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tabloda G.T.İ.P, İthal Edilen Mal Miktarı, Teslim Edilen Mal Miktarı, Ölçü Birimi, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı, Hesaplanan ÖTV, Tecil Edilmesi Gereken ÖTV, Ödenmesi Gereken ÖTV Teslim Bedeli (ÖTV ve KDV Hariç) alanları bulunur.

İHRAÇ KAYDIYLA SATILAN MALLARA AİT TECİLLER								
G.T.İ.P.	İthal Edilen Mal Miktarı	Teslim Edilen Mal Miktarı	Ölçü Birimi	Teslim Tarihi	Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan ÖTV	Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	Ö Ger
2710.11.11.00.00	2	200	lt	01.05.2008	20	4.000,0000	30.000	

Mal Adı (Hafif yağlar ve müstahzarları) Özel bir işleme tabi tutulacak olanlar (Yalnız nafta)

G.T.İ.P ve Ölçü Birimi alanları listeden seçilir. İthal Edilen Mal Miktarı, Teslim Edilen Mal Miktarı, Teslim Tarihi, Teslimdeki Maktu Vergi Tutarı alanları doldurulur. Hesaplanan ÖTV, Teslim Edilen Mal Miktarı ile Teslimdeki Maktu Vergi Tutarının çarpımıdır. "Teslim Bedeli (ÖTV ve KDV Hariç)" ve "Teslim Edilen Mal Miktarı" bilgilerinin girilmesi zorunludur.

2.1.4.1.1.91. Sonuç Hesapları Kulakçığı

Sonuç Hesapları kulakçığında Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi, İndirilecek Özel Tüketim Vergisi, Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi, . (B) Cetvelindeki Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV, İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV, Ödenecek Özel Tüketim Vergisi alanları bulunur.

Beyanname1 - OTV1_7	
Genel Bilgiler	
Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi	365.000,00
İndirilecek Özel Tüketim Vergisi	6.300,00
Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi	358.700,00
(B) Cetvelindeki Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	200,00
İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	30.000,00
Ödenecek Özel Tüketim Vergisi	328.500,00

Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi; A ve B Cetvellerindeki hesaplanan ÖTV sütununun toplamına, Tecil tablolarındaki Hesaplanan ÖTV toplamı eklenerek hesaplanır.

İndirilecek Özel Tüketim Vergisi; İstisnalar ve İndirimler kulakçığındaki İndirimler (Üretime Giren Mal İçin) tablosu ve Diğer İndirimler tablosundaki İndirilecek ÖTV sütununun satırlarının toplamıdır.

Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi; Hesaplanan Özel Tüketim Vergisinden İndirilecek Özel Tüketim Vergisi çıkarılarak elde edilir.

(B) Cetvelindeki Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV; Tecil kulakçığındaki B Cetvelindeki Mallara Ait Teciller Tablosundaki Tecil Edilmesi Gereken ÖTV sütununun satır değerlerinin toplamıdır.

İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV; İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil tablosundaki Tecil Edilmesi Gereken ÖTV sütununun satır değerlerinin toplamıdır.

Ödenecek Özel Tüketim Vergisi; Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisinden Tecil Edilmesi Gereken ÖTV çıkarılarak elde edilir.

2.1.4.1.1.92. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Düzenleme Bilgileri kulakçığı, Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Düzenleyen bölümlerinden oluşur.

Beyanname1 - OTV1_7	
Genel Bilgiler	
Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği	
<input type="radio"/> Mükellef	<input checked="" type="radio"/> Mirasçısı
<input type="radio"/> Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)	<input type="radio"/> Vergi Sorumlusu
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	45552658686
Vergi Kimlik Numarası	256-635-4502
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı)	BURÇİN
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	254 365 55 86
Beyannameyi Düzenleyen	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	
Vergi Kimlik Numarası	436-347-6345
Soyadı (Unvanı)	OĞUZHAN MUHASEBE DAN.
Adı (Unvanın Devamı)	
Ticaret Sicil No	43654
E-Posta Adresi	oğuz@info.com
İrtibat Telefon No	254 365 25 48

2.1.4.1.1.93. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Bu bölüm beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiğinin gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef
 Mirasçısı
 Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)
 Vergi Sorumlusu

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 45552658686 Vergi Kimlik Numarası 256-635-4502 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) BURÇİN

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 254 365 55 86

2.1.4.1.1.94. Beyannameyi Düzenleyen

Bu bölümde beyannameyi düzenleyen kişinin bilgilerinin gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 436-347-6345 ...

Soyadı (Unvanı) OĞUZHAN MUHASEBE DAN.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No 43654

E-Posta Adresi oğuz@info.com

İrtibat Telefon No 254 365 25 48

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyene ilişkin T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.4.1.1.95. Ekler Kulakçığı

Beyanname1 - OTV1_7

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

2003/6467 Sayılı BKK. Kapsamındaki Teslimler	Geçici 5.Md. Kapsamında Teslim ve Mahsuplar
2003/5868 Sayılı BKK. Kapsamındaki Teslimler	İhraç Malı Taşıyan Araçlara İlgili Teslimler
Petrol Arama Faaliyetlerinde Bulunanlara Yapılan Teslimler	Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna
İthalata İlişkin Bilgiler	Tecil-Terkin Kapsamındaki Teslimler
İhracat İstisnası	Diplomatik İstisna
	Askeri Amaçlı İstisna

Ekler kulakçığına tıklandığında 9 kulakçık görülecektir. 2003/5868 Sayılı BKK. Kapsamındaki Teslimler Kulakçığı, İhraç Malı Taşıyan Araçlara İlgili Teslimler Kulakçığı, Petrol Arama Faaliyetlerinde Bulunanlara Yapılan Teslimler Kulakçığı, Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı, Tecil-Terkin Kapsamındaki Teslimler Kulakçığı, İthalata İlişkin Bilgiler Kulakçığı, İhracat İstisnası Kulakçığı, Diplomatik İstisna Kulakçığı ve Askeri Amaçlı İstisna Kulakçığı.

2.1.4.1.1.96. 2003/ 5868 Sayılı BKK. Kapsamındaki Teslimler Kulakçığı

Matrah ve Vergi Bildirimi kulakçığında A Cetvelindeki Ürünler tablosu doldurulmuşsa ve A Cetvelindeki Ürünler tablosunda açıklama alanı 2003/5868 sayılı karar seçilmişse bu kulakçığın ek olarak doldurulması zorunludur.

Bu kulakçık İlgili Belgeler ve Düzenlenen Faturalar tablolarından oluşmaktadır.

2.1.4.1.1.96.1. İlgili Belgeler

Bu tabloda Dağıtım İzin Belgesini (DİB) Veren Vergi Dairesi, DİB. Tarihi, DİB. Numarası, DİB. Bitiş Tarihi alanları bulunur.

İLGİLİ BELGELER			
Dağıtım İzin Belgesini (DİB) Veren Vergi Dairesi	DİB. Tarihi	DİB. Numarası	DİB. Bitiş Tarihi
KEÇİÖREN VERGİ DAİRESİ	01.05.2008	1	01.05.2008

1.1.2.

Bu tabloda Dağıtım İzin Belgesini (DİB) Veren Vergi Dairesi, DİB. Tarihi, DİB. Numarası, DİB. Bitiş Tarihi alanları doldurulur.

2.1.4.1.1.96.2. Düzenlenen Faturaların

Bu tabloda Düzenlenen Faturaların; Tarihi, Numarası, Alıcı Adı Soyadı (Unvanı) alanları bulunur.

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcı Adı Soyadı (Unvanı)
01.04.2008	F343	OKTAY SEZGİN

Bu tabloda Düzenlenen Faturaların; Tarihi, Numarası, Alıcı Adı Soyadı (Unvanı) alanları doldurulur

2.1.4.1.1.97. İhraç Malı Taşıyan Araçlara Yapılacak Teslimler Kulakçığı

Bu tabloda 7/A Maddesi Kapsamında Yapılan Teslimlere İlişkin Bilgiler, 7/A Maddesi Kapsamında Yapılan Mahsuplara İlişkin Bilgiler alanları bulunur.

2.1.4.1.1.97.1. 7/A Maddesi Kapsamında Yapılan Teslimlere İlişkin Bilgiler

Teslim Edilen Motorinin G.T.İ.P. Numarası liste kutusundan seçilir. Motorin Teslim Edilen Bayinin Vergi Kimlik Numarası, Fatura/Fiş Tarihi, Fatura Seri ve Sıra No/Fiş No, Teslim Tarihi, Teslim Miktarı, Birim Satış Fiyatı, Toplam Satış Bedeli alanları doldurulur.

7/A MADDESİ KAPSAMINDA YAPILAN TESLİMLERE İLİŞKİN BİLGİLER							
Motorin Teslim Edilen Bayinin T.C. Kimlik Numarası	Motorin Teslim Edilen Bayinin Vergi Kimlik Numarası	Teslim Edilen Motorinin G.T.İ.P. Numarası	Fatura / Fiş Tarihi	Fatura Seri ve Sıra No / Fiş No	Teslim Tarihi	Teslim Miktarı	Birim Satış Fiyatı
5456-6586-655	546-658-6556	2710.19.41.0...	01.05.2008	AA/342	01.05.2008	13.213	321

Mal Adı Motorin (Ağırlık itibarıyla kükürt oranı % 0,05'i geçmeyenler)

İstisnalar Tablosunda İstisna Türü olarak "7/A Maddesi Kapsamında Yapılan Teslimler" seçilmiş ise doldurulması zorunludur. İstisnalar Tablosundaki "Teslim Edilen Mal miktarı" ile 7/A maddesi Kapsamında Yapılan Teslimlere İlişkin Bilgiler Tablosundaki "Teslim Miktarı"nın eşit girilmesi ve "Teslim Edilen Motorinin G.T.İ.P. Numarası"nın aynı olması gerekmektedir.

2.1.4.1.1.97.2. 7/A Maddesi Kapsamında Yapılan Mahsuplara İlişkin Bilgiler

Teslim Edilen Motorinin G.T.İ.P. Numarası liste kutusundan seçilir. Motorin Teslim Edilen Bayinin Vergi Kimlik Numarası, Fatura/Fiş Tarihi, Fatura Seri ve Sıra No/Fiş No, Teslim Tarihi, Teslim Miktarı, Birim Satış Fiyatı, Toplam Satış Bedeli alanları doldurulur.

7/A MADDESİ KAPSAMINDA YAPILAN MAHSUPLARA İLİŞKİN BİLGİLER...								
Motorin Teslim Edilen Bayinin T.C. Kimlik Numarası	Motorin Teslim Edilen Bayinin Vergi Kimlik Numarası	Teslim Edilen Motorinin G.T.İ.P. Numarası	Fatura / Fiş Tarihi	Fatura Seri ve Sıra No / Fiş No	Teslim Tarihi	Teslim Miktarı	Birim Satış Fiyatı	Tot
5456-6586-655	546-658-6556	2710.19.49.0...	01.05.2008	AA/001	01.05.2008	12.133	3.213	

Mal Adı Motorin (Ağırlık itibarıyla kükürt oranı % 0,2'yi geçenler)

İstisnalar Tablosunda İndirim Türü olarak "7/A Maddesi Kapsamında Yapılan Mahsuplar" seçilmiş ise doldurulması zorunludur. İstisnalar Tablosundaki "Teslim Edilen Mal miktarı" ile 7/A Maddesi Kapsamında Yapılan Mahsuplara İlişkin Bilgiler Tablosundaki "Teslim Miktarı" nın eşit girilmesi ve "Teslim Edilen Motorinin G.T.İ.P. Numarası"nın aynı olması gerekmektedir.

2.1.4.1.1.98. Petrol Arama Faaliyetlerinde Bulunanlara Yapılan Teslimler Kulakçığı

Bu tabloda Petrol İşleri Genel Müdürlüğüne Onaylanmış Liste Bilgileri, Listedeki Ürünlerin alanları bulunur.

2.1.4.1.1.98.1. Petrol İşleri Genel Müdürlüğüne Onaylanmış Liste Bilgileri

Bu kulakçıkta Listenin Tarihi, Listenin Numarası alanları bulunur.

Beyanname1 - OTV1_7			
Genel Bilgiler	Vergi Bildirimi	İstisnalar ve İndirimler	Tecil
2003/6467 Sayılı BKK. Kapsamındaki Teslimler		Geçici 5.Md. Kapsamında Teslim ve Mahsuplar	
2003/5868 Sayılı BKK. Kapsamındaki Teslimler		İhraç Malı Taşıyan Araçlara İlgili Teslimler	
Petrol Arama Faaliyetlerinde Bulunanlara Yapılan Teslimler		Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna	Tecil-Terkin Kapsamındaki Teslimler
İthalata İlişkin Bilgiler	İhracat İstisnası	Diplomatik İstisna	Askeri Amaçlı İstisna
PETROL İŞLERİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜNE ONAYLANMIŞ LİSTE BİLGİLERİ			
Listenin Tarihi		Listenin Numarası	
01.05.2008		1	

Listenin Tarihi ve Listenin numarası alanları doldurulur.

2.1.4.1.1.98.2. Listedeki Ürünlerin

GTİP listeden seçilir.

LİSTEDEKİ ÜRÜNLERİN
G.T.İ.P.
2710.11.41.00.00

1.1.3.

2.1.4.1.1.99. Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir. Kullanıcının istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır, program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir.

Bu kulakçık "Uluslararası Anlaşma İle Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun Yazısının", "Düzenlenen Faturanın" tablolarından oluşur.

2.1.4.1.1.99.1. Uluslararası Anlaşma İle Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun yazısının

Bu tabloda yazının Tarihi ve Numarası alanları doldurulur.

ULUSLARARASI ANLAŞMA İLE VERGİ MUAFİYETİ TANINAN KURULUŞUN YAZISININ			
Tarihi	Numarası		
01.05.2008	1		

2.1.4.1.1.99.2. Düzenlenen Faturaların

Bu tabloda faturaların Tarihi, Numarası, Alıcı Adı Soyadı (Unvanı) alanları doldurulur.

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcı Adı Soyadı (Unvanı)
01.01.2009	1	OKTAY SEZGİN

2.1.4.1.1.100. Tecil-Terkin Kapsamındaki Teslimler Kulakçığı

Matrah ve Vergi Bildirimi kulakçığında B Cetvelindeki Ürünler tablosu doldurulmuşsa ve B Cetvelindeki Ürünler tablosunda "açıklama" alanı 2002/4930 sayılı karar ya da 2003/6467 sayılı karar seçilmişse bu kulakçığın ek olarak doldurulması zorunludur.

Bu kulakçık Talep Taahhütname Bilgileri ve Sanayi Sicil Belgesi Bilgileri tablolarından oluşmaktadır.

2.1.4.1.1.100.1. Talep Taahhütname Bilgileri

Bu tabloda G.T.İ.P, Alıcının Adı Soyadı(Unvanı), Alıcının T.C. Kimlik Numarası, Alıcının Vergi Kimlik Numarası, İlgili Faturanın Tarihi, İlgili Faturanın Numarası alanları bulunur.

TALEP TAAHHÜTNAME BİLGİLERİ					
G.T.İ.P.	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)	Alıcının T.C. Kimlik Numarası	Alıcının Vergi Kimlik Numarası	İlgili Faturanın Tarihi	İlgili Faturanın Numarası
2710.19.41.00.11	ERKUT ERDEM	5665-4868-666	455-005-6265	21.09.2008	5243

G.T.İ.P listeden seçilir, Alıcının Adı Soyadı(Unvanı), Alıcının Vergi Kimlik Numarası, İlgili Faturanın Tarihi, İlgili Faturanın Numarası alanları doldurulur.

2.1.4.1.1.100.2. Sanayi Sicil Belgesi Bilgileri

Bu tabloda Sanayi sicil belgesinin; Tarihi, numarası ve vize tarihi alanları bulunur.

SANAYİ SİCİL BELGESİ BİLGİLERİ		
Tarihi	Numarası	Vize Tarihi
01.05.2008	123	01.05.2008

Bu tabloda Sanayi sicil belgesinin tarihi, numarası ve vize tarihi alanları doldurulur.

2.1.4.1.1.101. İthalata İlişkin Bilgiler Kulakçığı

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir kullanıcının İthalata ilişkin bilgisi varsa bu kulakçığı doldurmalıdır. Program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir.

2.1.4.1.1.101.1. İthalata İlişkin Bilgi Formu

GTİP listeden seçilir, İthal Edilen Miktarı, İthal Tarihi, Maktu Vergi Tutarı doldurulur. Toplam ÖTV Tutarı program tarafından hesaplanır. Gümrük Beyannamesi (GB) Tarihi, GB Numarası, Gümrük İdaresi Kodu girilir.

İTHALATA İLİŞKİN BİLGİ FORMU							
G.T.İ.P.	İthal Edilen Miktar	İthal Tarihi	Maktu Vergi Tutarı	Toplam ÖTV Tutarı	Gümrük Beyannamesi (GB) Tarihi	GB. Numarası	Gümrük İdaresi Kodu
2710.11.11.00.00	100	01.05.2008	100	10.000,00	12.05.2007	01	102

2.1.4.1.1.102. İhracat İstisnası Kulakçığı

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir. Kullanıcı İstisnalar tablosunda "İhracat İstisnası" seçeneğini seçmiş ise program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir.

2.1.4.1.1.102.1. İlgili Belgeler

Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil No, Satış Faturalarının Tarihi, Satış Faturalarının Numarası, İhrac Edilen Malın Alıcısı, İhrac Edilen Malın Ülkesi, İhrac Edilen Malın Cinsi, Döviz Tutarı alanları doldurulur.

İLGİLİ BELGELER						
Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası	Satış Faturalarının Tarihi	Satış Faturalarının Numarası	İhrac Edilen Malın Alıcısı	İhrac Edilen Malın Ülkesi	İhrac Edilen Malın Cinsi	Döviz Tutarı
123	12.05.2008	25254	OKAN AYDIN	ANDORRA	BAKLA	5.000

2.1.4.1.1.103. Diplomatik İstisnası Kulakçığı

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir. Kullanıcının diplomatik istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır, program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir.

2.1.4.1.1.103.1. İlgili Belgeler

Dış İşleri Bakanlığının (DİB) Yazısının Tarihi, DİB. Yazısının Numarası, Emanet Mal Çeki (EMÇ) Tarihi ve EMÇ Numarası alanları doldurulur.

Beyanname1 - OTV1_7			
Genel Bilgiler	Vergi Bildirimi	İstisnalar ve İndirimler	Tecil
2003/6467 Sayılı BKK. Kapsamındaki Teslimler		Geçici 5.Md. Kapsamında Teslim ve Mahsuplar	
2003/5868 Sayılı BKK. Kapsamındaki Teslimler		İhraç Mali Taşıyan Araçlara İlgili Teslimler	
Petrol Arama Faaliyetlerinde Bulunanlara Yapılan Teslimler	Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna	Tecil-Terkin Kapsamındaki Teslimler	
İthalata İlişkin Bilgiler	İhracat İstisnası	Diplomatik İstisna	Askeri Amaçlı İstisna
İLGİLİ BELGELER			
Dış İşleri Bakanlığı (D.İ.B.) Yazısının Tarihi	D.İ.B. Yazısının Numarası	Emanet Mal Çeki (EMÇ) Tarihi	EMÇ Numarası
01.05.2008	1	01.05.2008	123

2.1.4.1.1.103.2. Düzenlenen Faturaların

Düzenlenen faturaların; Tarihi, Numarası ve Alıcı Adı Soyadı (Unvanı) alanları doldurulur.

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)
01.05.2008	21	OKAN GÜNEŞ

2.1.4.1.1.104. Askeri Amaçlı İstisna

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir. Kullanıcının askeri amaçlı istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır. Program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir.

2.1.4.1.1.104.1. İlgili Belgeler

İstisnadan Yararlanan Kurumun Verdiği Yazının Tarihi, Kurumun Verdiği Yazının Numarası, Belgeyi Veren Kurum Bilgileri alanları doldurulur.

Beyanname1 - OTV1_7			
Genel Bilgiler	Vergi Bildirimi	İstisnalar ve İndirimler	Tecil
2003/6467 Sayılı BKK. Kapsamındaki Teslimler		Geçici 5.Md. Kapsamında Teslim ve Mahsuplar	
2003/5868 Sayılı BKK. Kapsamındaki Teslimler		İhraç Mali Taşıyan Araçlara İlgili Teslimler	
Petrol Arama Faaliyetlerinde Bulunanlara Yapılan Teslimler	Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna	Tecil-Terkin Kapsamındaki Teslimler	
İthalata İlişkin Bilgiler	İhracat İstisnası	Diplomatik İstisna	Askeri Amaçlı İstisna
İLGİLİ BELGELER			
İstisnadan Yararlanan Kurumun Verdiği Yazının Tarihi	Kurumun Verdiği Yazının Numarası	Belgeyi Veren Kurum Bilgileri	
01.05.2008	1	AAA	

Özel Tüketim Vergisi (ÖTV2B) Beyannamesi Düzenlenmesi

Bu bölümde II Sayılı Liste: Kayıt ve tescile tabi olmayan motorlu taşıtlar için ÖTV2B beyannamesinin nasıl hazırlanacağı gösterilmektedir. ÖTV2B Beyannamesi, kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Matrah Bildirimi Kulakçığı, İstisnalar ve İndirimler Kulakçığı, Tecil Kulakçığı, Sonuç Hesapları Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı ve Ekler Kulakçığı. Bu yedi kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.4.1.1.105. Genel Bilgiler Kulakçığı

ÖTV2B Beyannamesinde Genel Bilgiler Kulakçığı idari ve mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay, yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır. Vergi dönemine ait beyan edilecek bir vergi doğmamişsa "Beyannamede Beyan edilecek bilgin bulunmamaktadır." kutucuğu işaretlenir.


2.1.4.1.1.106. İdari Bilgiler

İdari Bilgilerde ÖTV2B beyannamesi için iki dönem tipi vardır, aylık ve serbest dönem. Mükellefiyete göre dönem tipi seçildiğinde dönem tipine göre girilmesi gereken alanlar açılır.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	ÇANKAYA
Dönem Tipi	Aylık
Ay	Temmuz
Yıl	2004

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.


2.1.4.1.1.106.1. Vergi Dairesi


Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260


Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.4.1.1.106.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıklandığında aylık ve serbest dönem seçeneklerinin bulunduğu listeden ilgili vergiye ilişkin istenilen dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi tamamlanmış olur.

Dönem Tipi	
	Aylık
	Serbest Dönem

2.1.4.1.1.106.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

Eğer dönem tipi (1.1.2 Dönem Tipi) serbest seçilmiş ise dönemin başlangıç ve bitiş tarihlerinin girilmesi gerekmektedir.

2.1.4.1.1.106.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.4.1.1.107. Mükellefin

Mükellefin bölümünde , Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	56546734756	Vergi Kimlik Numarası	745-674-5745	...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN			
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY			
Ticaret Sicil No				
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	465	465 34 56		

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.4.1.1.107.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.4.1.1.107.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.4.1.1.107.3. Soyadı(Unvanı)

Mükellefin soyadı bu kısma girilecektir.

2.1.4.1.1.107.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı bu kısma girilecektir.

2.1.4.1.1.107.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.107.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.4.1.1.107.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

Matrah ve Vergi Bildirimi Kulakçığı

Matrah ve Vergi Bildirimi kulakçığı Teslimler ve Toplamların gösterildiği iki tablodan oluşur.

Beyanname17 - ÖTV2B

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

TESLİMLER			
G.T.İ.P.	Matrah	Oran	Hesaplanan ÖTV
87.05	25,000	50	12,500
87.09	10,000	20	2,000

Mal Adı Fabrika, antrepo, liman veya hava limanlarında kısa mesafelerde eşya taşımaya mahsus, kaldırma tertibatı ile donatılmamış ken...

Toplam Matrah 35,000

Toplam Hesaplanan ÖTV 14,500

Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV 100

Genel Bilgiler Kulakçığında "Beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır" kutucuğunu işaretlememiş ise Teslimler tablosuna en az bir satır bilgi girilmelidir.

Teslimler tablosu GTIP, Matrah, Oran ve Hesaplanan ÖTV alanlarından oluşur. GTIP listeden seçilir, Matrah ve oran girildiğinde ÖTV otomatik olarak hesaplanır.

Toplam Matrah, Teslimler tablosundaki Matrah alanlarının toplamıdır program tarafından hesaplanır.

Toplam Hesaplanan ÖTV Teslimler tablosundaki Hesaplanan ÖTV alanlarının toplamıdır program tarafından hesaplanır.

Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV varsa kullanıcı tarafından girilir.

2.1.4.1.1.108. İstisnalar ve İndirimler Kulakçığı

Herhangi bir istisna yoksa bu kulakçığa bilgi girişi yapılmaz. Bu kulakçığa bilgi girişi yapılmazsa uyarı amaçlı program tarafından mesaj verilir.

İstisnalar ve İndirimler kulakçığı, İstisnalar ve İndirimler tablolarından oluşur.

Beyanname17 - OTV2B

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi **İstisnalar ve İndirimler** Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

İSTİSNALAR			
İstisna Türü	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Teslim Edilen Mal Bedeli
İhracat İstisnası	87.04	01.01.2004	10,000
Diplomatik İstisna	87.09	01.01.2004	20,000

İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı 30,000

Mal Adı Eşya taşımaya mahsus motorlu taşıtlar(Yalnız kayıt ve tescile tabi olanlar)

İNDİRİMLER							
İndirim Nedeni	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Fatura Tarihi	Fatura Numarası	İadeye Esas Belgenin Tarihi	İadeye Esas Belgenin Numarası	İndirilecek ÖTV
Satıştan İade	87.09	01.01.2...	01.01.2...	123	01.01.2004	01	5,000

Toplam 5,000

Mal Adı

2.1.4.1.1.109. İstisnalar

Bu tabloda İstisna Türü, G.T.İ.P, Teslim Tarihi, Teslim Edilen Mal Bedeli alanları bulunur.

İSTİSNALAR			
İstisna Türü	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Teslim Edilen Mal Bedeli
İhracat İstisnası	87.04	01.01.2004	10,000
Diplomatik İstisna	87.09	01.01.2004	20,000

İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı 30,000

Mal Adı Eşya taşımaya mahsus motorlu taşıtlar(Yalnız kayıt ve tescile tabi olanlar)

İstisna Türü ve G.T.İ.P alanları listeden seçilir. Teslim Tarihi ve Teslim Edilen Mal Bedeli alanları doldurulur. İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı Teslim Edilen Mal Bedellerinin toplamıdır. Teslim Tarihine beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalı

2.1.4.1.1.109.1. İndirimler

İndirim Nedeni, G.T.İ.P, Teslim Tarihi, Fatura Tarihi, Fatura Numarası, İadeye Esas Belgenin Numarası ve İndirilecek ÖTV alanları bulunur.

İNDİRİMLER							
İndirim Nedeni	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Fatura Tarihi	Fatura Numarası	İadeye Esas Belgenin Tarihi	İadeye Esas Belgenin Numarası	İndirilecek ÖTV
Satıştan İade	87.09	01.01.2...	01.01.2...	123	01.01.2004	01	5,000
Toplam							5,000
Mal Adı							

İndirim Nedeni ve G.T.İ.P alanları listeden seçilir. Teslim Tarihi, Fatura Tarihi, Fatura Numarası, İadeye Esas Belgenin Numarası ve İndirilecek ÖTV alanları kullanıcı tarafından doldurulur. Teslim Tarihine, Fatura Tarihine, İadeye Esas Belgenin Tarihi Beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalı.

Toplam değeri İndirilecek ÖTV değerlerinin toplamıdır.

2.1.4.1.110. Tecil

Bu kulakçık, İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablosundan oluşur.

İHRAÇ KAYDIYLA SATILAN MALLARA AİT TECİLLER							
G.T.İ.P.	Fatura Tarihi	Fatura Numarası	Teslim Tarihi	İhraç Kaydıyla Teslim Bedeli	Oran	Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	
87.11	01.01.2004	123	01.01.2004	50,000	20	10,000	
Mal Adı Motosikletler (mopedler dahil) ve bir yardımcı motoru bulunan tekerlekli taşıtlar (sepetli olsun olmasın) ; sepetler (sepetler hariç)							

2.1.4.1.111. İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller

İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablosunda G.T.İ.P, Fatura Tarihi, Fatura Numarası, Teslim Tarihi, İhraç Kaydıyla Teslim Bedeli, Oran, Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanları bulunur. G.T.İ.P alanları listeden seçilir. Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV; İhraç Kaydıyla Teslim Bedeli alanındaki değer ile Oran alanındaki değer çarpımının 100'e bölümüdür. Program tarafından hesaplanır.

2.1.4.1.112. Sonuç Hesapları Kulakçığı

Sonuç Hesapları kulakçığında Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi, İndirilecek Özel Tüketim Vergisi, Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi, İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV, Ödenecek Özel Tüketim Vergisi alanları bulunur.

0010025757_OTV2B_01092004-30092004.xml - OTV2B	
Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler	
Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi	66,490,115
İndirilecek Özel Tüketim Vergisi	60,654,864
Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi	5,835,251
İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	254,631
Ödenecek Özel Tüketim Vergisi	5,580,620

Sonuç Hesapları Kulakçığında doldurulacak herhangi bir alan bulunmamaktadır. Bu kulakçığındaki alanlar program tarafından hesaplanmaktadır.

Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi; Toplam Hesaplanan ÖTV ile Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV alanındaki değerlerin toplamıdır.

İndirilecek Özel Tüketim Vergisi; İndirimler tablosunun İndirilecek ÖTV sütununun toplamıdır.

Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi; Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi alanındaki değerden İndirilecek Özel Tüketim Vergisi alanındaki değer çıkarılmasının sonuç değeridir.

İhraç Kaydıyla Satılan Mallara İlişkin Tecil Edilmesi Gereken ÖTV; İhracat Kaydına Satılan Mallara Ait Teciller tablosundaki Hesaplanan Tecil Edilmesi Gereken ÖTV kolonunun satır değerlerinin toplamıdır.

Ödenecek Özel Tüketim Vergisi; Ödenmesi Gereken ÖTV alanındaki değerden İhraç Kaydıyla Satılan Mallara İlişkin Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanındaki değer farkı olmalı.

2.1.4.1.113. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Düzenleme Bilgileri kulakçığı, Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Düzenleyen bölümlerinden oluşur.

Beyanname5 - OTV2B_1

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları **Düzenleme Bilgileri** Ekler

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum) Vergi Sorumlusu

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 46560796587 Vergi Kimlik Numarası 307-894-0798 ...

Soyadı (Unvanı) ECET

Adı (Unvanın Devamı) AYDAN

Ticaret Sicil No 4565

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 456 734 57 45

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 54786507946 Vergi Kimlik Numarası 780-946-5709 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 363 456 34 76

2.1.4.1.114. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Bu bölümde beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiğinin gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum) Vergi Sorumlusu

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 46560796587 Vergi Kimlik Numarası 307-894-0798 ...

Soyadı (Unvanı) ECET

Adı (Unvanın Devamı) AYDAN

Ticaret Sicil No 4565

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 456 734 57 45

2.1.4.1.115. Beyannameyi Düzenleyen

Bu bölümde beyannameyi düzenleyen kişinin bilgilerinin gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	54786507946	Vergi Kimlik Numarası	780-946-5709	...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN			
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY			
Ticaret Sicil No				
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	363	456 34 76		

2.1.4.1.116. Ekler Kulakçığı

Beyanname3 - OTV2B_1						
Genel Bilgiler						
İhracat İstisnası						
İlgili Belgeler						
Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası	Satış Faturalarının Tarihi	Satış Faturalarının Numarası	İhraç Edilen Malın Alıcısı	İhraç Edilen Malın Ülkesi	İhraç Edilen Malın Cinsi	Döviz Tutarı
435443	11.11.2006	111	OKTAY SEZGİN	UGANDA	NOHUT	4.354

Beyannameye ait hiçbir ekin doldurulması zorunlu değildir ancak kullanıcı herhangi bir eki doldurmuşsa beyannameye bu eke ilişkin bilgiyi bildirmek zorundadır. Ekler Kulakçığına tıklandığında 5 kulakçık görülecektir. İhracat İstisnası, Diplomatik İstisna, Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna ve THK İstisnası.

2.1.4.1.117. İhracat İstisnası

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir. Kullanıcının ihracat istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır, program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir. İhracat İstisnası kulakçığı, İlgili Belgeler tablosundan oluşur.

Beyanname3 - OTV2B_1						
Genel Bilgiler						
İhracat İstisnası						
İlgili Belgeler						
Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası	Satış Faturalarının Tarihi	Satış Faturalarının Numarası	İhraç Edilen Malın Alıcısı	İhraç Edilen Malın Ülkesi	İhraç Edilen Malın Cinsi	Döviz Tutarı
435443	11.11.2006	111	OKTAY SEZGİN	UGANDA	NOHUT	4.354

İlgili Belgeler Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası, Satış Faturalarının Tarihi, Satış Faturalarının Numarası, İhraç Edilen Malın Alıcısı, İhraç Edilen Malın Ülkesi, İhraç Edilen Malın Cinsi, Döviz Tutarı alanlarından oluşur. Aynı Fatura Tarihi, Numarası ve Tescil No ile ilgili sadece 1 satır bulunabilir.

2.1.4.1.118. Diplomatik İstisna Kulakçığı

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir. Kullanıcının diplomatik istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır, program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir. Diplomatik İstisna kulakçığı İlgili Belgeler ve Düzenlenen Faturaların tablolarından oluşur.

2.1.4.1.1.118.1. İlgili Belgeler

İLGİLİ BELGELER	
Dış İşleri Bakanlığı (D.İ.B.) Yazısının Tarihi	D.İ.B. Yazısının Numarası
20.10.2003	21211545
11.02.2003	11002255

İlgili Belgeler tabloda Dış İşleri Yazısının Tarihi ve D.İ.B(Dış İşleri Bakanlığı) Yazısının Numarası alanları bulunur.

2.1.4.1.1.118.2. Düzenlenen Faturaların

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)
11.12.2006	534A	MUSTAFA YILMAZ
11.12.2006	4532	OKTAY SEZGİN

Düzenlenen Faturaların tabloda Tarihi, Numarası ve Alıcının Adı Soyadı (Unvanı) alanları bulunur.

2.1.4.1.1.119. Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir. Kullanıcının Uluslararası Anlaşmalardan Doğan istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır, program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir.Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı Uluslararası Anlaşma ile Vergi Muafiyet Tanınan Kuruluşun Yazısının ve Düzenlenen Faturaların tablolarından oluşur.

2.1.4.1.1.119.1. Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun Yazısı Tablosu

Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun Yazısının Tarihi ve Numarası alanlarından oluşur.

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)
11.12.2006	534A	MUSTAFA YILMAZ
11.12.2006	4532	OKTAY SEZGİN

2.1.4.1.1.119.2. Düzenlenen Faturaların

Düzenlenen Faturaların tablosu Tarihi, Numarası ve Alıcının Adı Soyadı (Unvanı) alanlarından oluşur.

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)
22.03.2001	312225563	OKAY GÜNEŞ
11.06.2004	222335556	BİLAL KALAY

2.1.4.1.1.120. THK İstisnası

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir kullanıcının THK istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir. Bu kulakçık THK Tarafından Düzenlenen Yazısının ve Düzenlenen Faturaların tablolarından oluşur.

2.1.4.1.1.120.1. THK Tarafından Düzenlenen Yazısının

T.H.K. TARAFINDAN DÜZENLENEN YAZININ	
Tarihi	Numarası
01.01.2004	123

Yazının tarih ve numarası alanları doldurulur.

2.1.4.1.1.120.2. Düzenlenen Yazısının

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)
01.01.2004	122	OKAY GÜNEŞ

Faturaların Tarihi, Numarası, Alıcının Adı Soyadı(Unvanı) alanları doldurulur.

Özel Tüketim Vergisi (ÖTV3A) Beyannamesi Düzenlenmesi

Bu bölümde III Sayılı Listede alkollü içkiler için ÖTV3A beyannamesinin nasıl hazırlanacağı gösterilmektedir. ÖTV3A Beyannamesi kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Matrah ve Vergi Bildirimi Kulakçığı, İstisnalar ve İndirimler Kulakçığı, Tecil Kulakçığı, Sonuç Hesapları Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı ve Ekler Kulakçığı. Bu 7 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.5. Genel Bilgiler Kulakçığı

ÖTV3A Beyannamesinde Genel Bilgiler Kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.


İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem tipi, ay, yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır. Vergi dönemine ait beyan edilecek bir vergi doğmamışsa "Beyannamede beyan edilecek bilgin bulunmamaktadır." kutucuğu işaretlenir.

2.1.5.1.1. İdari Bilgiler

İdari Bilgilerde ÖTV3A beyannamesi için bir dönem tipi vardır, aylık dönem.

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.5.1.1.1. Vergi Dairesi


Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.



vdad	vdiil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADYAMAN	ADYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260


Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.5.1.1.1.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Ekranda aylık dönem tipi seçili gelir, Alandaki  düğmeye tıkladığında da yalnızca aylık dönem seçeneğinin bulunduğu görülür.

Dönem Tipi	Aylık 
	Aylık

2.1.5.1.1.1.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıkladığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak 
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

2.1.5.1.1.1.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.5.1.1.2. Mükellefin

Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 456-346-5346 ...
Soyadı (Unvanı)	EĞİN CAFE GIDA SAN.
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>
Ticaret Sicil No	45465
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	435 463 45 65

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.5.1.1.2.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.5.1.1.2.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.5.1.1.2.3. Soyadı(Unvanı)

Mükellefin soyadı bu kısma girilecektir.

2.1.5.1.1.2.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı bu kısma girilecektir.

2.1.5.1.1.2.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.5.1.1.2.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.5.1.1.2.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.5.1.1.3. Matrah ve Vergi Bildirimi Kulakçığı

Matrah ve Vergi Bildirimi kulakçığı Teslimler ve Toplamların gösterildiği iki tablodan oluşur.

006205_17320079302_OTV3A_3_01012011-31012011.xml

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

TESLİMLER								
G.T.İ.P.	Marka	Ambalaj Hacmi (cl)	Adet	Toplam Litre	Alkol Derecesi (%)	Asgari Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan Asgari Maktu Vergi (TL)	Matrah (TL)
22.04	ŞARAP	50	1000	500,00	20	0,42	210,00	100
2203.00	BİRA	50	250	125,00	8	0,45	450,00	200

Mal Adı Malttan üretilen biralar

Toplam Matrah	300,00
Toplam Hesaplanan ÖTV	660,00
Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV	10.000

Genel Bilgiler Kulakçığında “Beyannamede beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.” kutucuğu işaretlenmemişse Teslimler tablosuna en az bir satır girilmelidir.

Teslimler tablosu G.T.İ.P.,Marka, Ambalaj Hacmi, Adet, Toplam Litre, Alkol Derecesi, Asgari Maktu Vergi Tutarı, Hesaplanan Asgari Maktu Vergi, Matrah, Oran, Hesaplanan Oransal Vergi, Hesaplanan ÖTV alanlarından oluşur. G.T.İ.P. listeden seçilir, Marka, Ambalaj Hacmi, Adet, Toplam Litre, Alkol Derecesi, Asgari Maktu Vergi Tutarı kullanıcı tarafından girilir. Hesaplanan Asgari Maktu Vergi Tutarı otomatik olarak hesaplanır. Matrah ve Oran kullanıcı tarafından girilir, Hesaplanan Oransal Vergi otomatik olarak hesaplanır. Hesaplanan ÖTV alanına; Hesaplanan Asgari Maktu Vergi ve Hesaplanan Oransal Vergi alanındaki değerlerden büyük olanı otomatik olarak yazılır.

Toplam Matrah, Teslimler bölümündeki Matrah alanlarının toplamıdır, program tarafından hesaplanır. Toplam Hesaplanan ÖTV, Teslimler bölümündeki Hesaplanan ÖTV alanlarının toplamıdır, program tarafından hesaplanır. Bu teslimlerle ilgili fatura veya benzeri vesikalarda otomatik olarak hesaplanan vergiden daha fazla vergi hesaplanmış ise fazla olan kısım kullanıcı tarafından Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV satırına yazılır.

2.1.5.1.1.4. İstisnalar ve İndirimler Kulakçığı

Herhangi bir istisna yoksa bu kulakçığa bilgi girişi yapılmaz, uyarı amaçlı program tarafından mesaj verilir. İstisnalar ve İndirimler kulakçığı, İstisnalar ve İndirimler tablolarından oluşur.

006205_17320079302_OTV3A_3_01012011-31012011.xml

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

İSTİSNALAR

İstisna Türü	G.T.İ.P.	Marka	Ambalaj Hacmi (cl)	Adet	Toplam Litre	Alkol Derecesi (%)	Teslim Tarihi	Fatura Tarihi
İhracat İstisnası	2208.50	CİN	800	10	80,00	20	10.01.2011	
İhracat İstisnası	2204.10	ŞARAP	500	656	3.280,00	30	10.01.2011	

İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı 300,00

Mal Adı Cin ve Geneva

İNDİRİMLER

İndirim Nedeni	G.T.İ.P.	Marka	Ambalaj Hacmi (cl)	Adet	Toplam Litre	Alkol Derecesi (%)	Satış Fatura Tarihi	Satış Fatura No
İşlemi Gerçekleş...	2208.20	ŞARAP	1.000	20000	200.000,00	10	01.01.2011	25

Toplam 95.656,00

Mal Adı Üzüm şarabı veya üzüm cibresinin damıtılması yolu ile elde edilen alkollü içkiler

2.1.5.1.1.5. İstisnalar

Bu tabloda İstisna Türü, G.T.İ.P, Marka, Ambalaj Hacmi, Adet, Toplam Litre, Alkol Derecesi, Teslim Tarihi, Fatura Tarihi, Fatura No, Teslim Bedeli alanları bulunur.

006205_17320079302_OTV3A_3_01012011-31012011.xml

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

İSTİSNALAR

İstisna Türü	G.T.İ.P.	Marka	Ambalaj Hacmi (cl)	Adet	Toplam Litre	Alkol Derecesi (%)	Teslim Tarihi	Fatura Tarihi
İhracat İstisnası	2208.50	CİN	800	10	80,00	20	10.01.2011	
İhracat İstisnası	2204.10	ŞARAP	500	656	3.280,00	30	10.01.2011	

İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı 300,00

Mal Adı Cin ve Geneva

İstisna Türü ve G.T.İ.P alanları listeden seçilir. Marka, Ambalaj Hacmi, Adet, Alkol Derecesi, Teslim Tarihi, Fatura Tarihi, Fatura No, Teslim Bedeli alanları kullanıcı tarafından doldurulur. Toplam litre alanı otomatik

olarak hesaplanır. İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı Teslim Edilen Mal Bedellerinin toplamıdır. Teslim Tarihine beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalıdır.

2.1.5.1.1.6. İndirimler

İndirim Nedeni, G.T.İ.P, Marka, Ambalaj Hacmi, Adet, Toplam Litre, Alkol Derecesi, Teslim Tarihi, Satış Fatura Tarihi, Satış Fatura Numarası, İade Belge Tarihi, İadeye Esas Belgenin Numarası ve İndirilecek ÖTV alanları bulunur.

İNDİRİMLER									
İndirim Nedeni	G.T.İ.P.	Marka	Ambalaj Hacmi (cl)	Adet	Toplam Litre	Alkol Derecesi (%)	Satış Fatura Tarihi	Satış Fatura No	
İşlemi Gerçekleş...	2208.20	ŞARAP	1.000	20000	200.000,00	10	01.01.2011	25	0
Toplam									95.656,00
Mal Adı Üzüm şarabı veya üzüm cibresinin damıtılması yolu ile elde edilen alkollü içkiler									

İndirim Nedeni ve G.T.İ.P alanları listeden seçilir. Marka, Ambalaj Hacmi, Adet, Alkol Derecesi, Teslim Tarihi, Fatura Tarihi, Fatura Numarası, İade Belge Tarihi, İade Belge Numarası ve İndirilecek ÖTV alanları kullanıcı tarafından doldurulur. Toplam litre alanı otomatik olarak hesaplanır. Toplam alanının değeri İndirilecek ÖTV alanındaki satırların değerlerinin toplamıdır.

2.1.5.1.1.7. Tecil Kulakçığı

Bu kulakçık, İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablosundan oluşur.

İHRAÇ KAYDIYLA SATILAN MALLARA AİT TECİLLER										
Marka	Ambalaj Hacmi (cl)	Adet	Toplam Litre	Alkol Derecesi (%)	Asgari Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan Asgari Maktu Vergi (TL)	Matrah (TL)	Oran (%)	Hesaplanan Oransal Vergi (TL)	
RAP	1.000	500	5.000,00	25	0,45	2.250,00	100	30	30,00	
Mal Adı Köpüklü şaraplar										
Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV										

2.1.5.1.1.8. İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller

İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablosunda G.T.İ.P alanı listeden seçilir. Marka, Ambalaj Hacmi, Adet, Alkol Derecesi, Asgari Maktu Vergi Tutarı, Matrah, Oran alanları kullanıcı tarafından doldurulur. Toplam litre, Hesaplanan Asgari Maktu Vergi ve Hesaplanan Oransal Vergi otomatik olarak hesaplanır. Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanına; Hesaplanan Asgari Maktu Vergi ve Hesaplanan

Oransal Vergi alanındaki değerlerden büyük olanı otomatik olarak yazılır. Bu teslimlerle ilgili fatura veya benzeri vesikalarda otomatik olarak hesaplanan vergiden daha fazla vergi hesaplanmış ise fazla olan kısım kullanıcı tarafından Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV satırına yazılır.

2.1.5.1.1.9. Sonuç Hesapları Kulakçığı

Sonuç Hesapları kulakçığında Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi, İndirilecek Özel Tüketim Vergisi, Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi, İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV, Ödenecek Özel Tüketim Vergisi alanları bulunur.

Beyanname1 - OTV3A_3	
Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler	
Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi	76.808,08
İndirilecek Özel Tüketim Vergisi	2.500,00
Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi	74.308,08
İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	2.250,00
Ödenecek Özel Tüketim Vergisi	72.058,08

Sonuç Hesapları Kulakçığında doldurulacak herhangi bir alan bulunmamaktadır. Bu kulakçığındaki alanlar program tarafından hesaplanmaktadır. Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi; Toplam Hesaplanan ÖTV ile Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV alanındaki değerlerin toplamıdır. İndirilecek Özel Tüketim Vergisi; İndirimler tablosunun İndirilecek ÖTV sütununun toplamıdır. Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi; Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi alanındaki değerden İndirilecek Özel Tüketim Vergisi alanındaki değer çıkarılmasının sonucu değeridir. İhraç Kaydıyla Satılan Mallara İlişkin Tecil Edilmesi Gereken ÖTV; İhracat Kaydına Satılan Mallara Ait Teciller tablosundaki Hesaplanan Tecil Edilmesi Gereken ÖTV kolonunun satır değerlerinin toplamıdır. Ödenecek Özel Tüketim Vergisi; Ödenmesi Gereken ÖTV alanındaki değerden İhraç Kaydıyla Satılan Mallara İlişkin Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanındaki değer farkıdır.

2.1.5.1.1.10. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Düzenleyen bölümlerinden oluşur.

Beyanname6 - OTV3A_2	
Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler	
Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği	
<input type="radio"/> Mükellef <input type="radio"/> Mirasçısı <input checked="" type="radio"/> Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum) <input type="radio"/> Vergi Sorumlusu	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	54735674764
Vergi Kimlik Numarası	674-576-4576
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU
Ticaret Sicil No	4609
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	436 456 34 64
Beyannameyi Düzenleyen	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	56764645674
Vergi Kimlik Numarası	567-950-7965
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	566 574 57 45

2.1.5.1.1.11. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Bu bölümde beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiğinin gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği			
<input type="radio"/> Mükellef	<input type="radio"/> Mirasçısı	<input checked="" type="radio"/> Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)	<input type="radio"/> Vergi Sorumlusu
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	54735674764	Vergi Kimlik Numarası	674-576-4576 ...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN		
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU		
Ticaret Sicil No	4609		
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	436	456 34 64	

Bu bölümde, beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği gösterilir. Bu alanın altındaki T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.5.1.1.12. Beyannameyi Düzenleyen

Bu bölümde beyannameyi düzenleyen kişinin kimlik bilgilerinin gösterildiği bölümdür.), Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı) Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	56764645674	Vergi Kimlik Numarası	567-950-7965 ...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN		
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY		
Ticaret Sicil No			
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	566	574 57 45	

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyene ilişkin Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), T.C. Kimlik No, Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.5.1.1.13. Ekler Kulakçığı

İLGİLİ BELGELER						
Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası	Satış Faturalarının Tarihi	Satış Faturalarının Numarası	İhraç Edilen Malın Alıcısı	İhraç Edilen Malın Ülkesi	İhraç Edilen Malın Cinsi	Döviz Tutarı
123456	01.01.2011	1254	EMRE KAYA	ALMANYA	BİRA	50.000

Beyannamenin Ekler kulakçığında “İhracat İstisnası”, “Diplomatik İstisna”, “Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna” ve “Bandrol Bilgileri” olmak üzere 4 farklı kulakçık bulunmaktadır. Bunlardan “Bandrol Bilgileri” tablosu dışındaki eklerin doldurulması zorunlu değildir. Ancak kullanıcı herhangi bir eki düzenlemiş ise, beyannamede bu ekle ilişkili beyanda bulunması gerekmektedir.

2.1.5.1.1.14. İhracat İstisnası

İhracat İstisnası kulakçığı, İlgili Belgeler tablosundan oluşur. İlgili Belgeler Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası, Satış Faturalarının Tarihi, Satış Faturalarının Numarası, İhraç Edilen Malın Alıcısı, İhraç Edilen Malın Ülkesi, İhraç Edilen Malın Cinsi ve Döviz Tutarı alanlarından oluşur.

2.1.5.1.1.15. Diplomatik İstisna Kulakçığı

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir. Kullanıcının diplomatik istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır. Program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir. Diplomatik İstisna kulakçığı İlgili Belgeler ve Düzenlenen Faturaların tablolarından oluşur.

2.1.5.1.1.15.1. İlgili Belgeler

İLGİLİ BELGELER	
Dış İşleri Bakanlığı (D.İ.B.) Yazısının Tarihi	D.İ.B. Yazısının Numarası
09.10.2003	23213215
11.02.2003	32132155

İlgili Belgeler tablosunda Dışişleri Bakanlığı yazısının Tarihi ve Numarası alanları bulunur.

2.1.5.1.1.15.2. Düzenlenen Faturaların

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)
11.12.2004	313525512	OKAY GÜNEŞ
10.06.2004	456546545	BİLAL KALAY

Düzenlenen Faturaların tablosunda diplomatik istisna kapsamında yapılan satışlara ait düzenlenen faturaların Tarihi, Numarası ve Alıcının Adı Soyadı (Unvanı) alanları bulunur.

2.1.5.1.1.16. Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı

Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun Yazısının ve Düzenlen Faturaların tablolarından oluşur.

2.1.5.1.1.16.1. Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun Yazısı Tablosu

Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun Yazısının Tarihi ve Numarası alanlarından oluşur.

ULUSLARARASI ANLAŞMA İLE VERGİ MUAFİYETİ TANINAN	
KURULUŞUN YAZISININ	
Tarihi	Numarası
09.06.2003	122213213
11.10.2000	432132132

2.1.5.1.1.16.2. Düzenlenen Faturaların

Düzenlenen Faturaların tablosu, Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyet Tanınan Kuruluşa satılan mallara ait faturanın Tarihi, Numarası ve Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)nın yazılacağı alanlardan oluşur.

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)
12.03.2004	32121321321	OKAY GÜNEŞ
11.06.2004	32135666666	BİLAL KALAY

2.1.5.1.1.16.3. Bandrol ve Bandrollü /Kodlu Ürünler

Bu kulakçık, 'Bandrol Bilgileri' başlıklı Tablo-1 ve 'Bandrollü/Kodlu Ürün Bilgileri' başlıklı Tablo-2'den oluşur.

Alkollü İçki Üreticileri, bandrollü ürün izleme sistemi kapsamında aldıkları bandrollerle aynı dönem içerisinde bandrolledikleri/kodladıkları ürünlere ilişkin envanter bilgilerini bu tablolara gireceklerdir.

Bira üreticileri, fıçı ambalajlı bira ürünlerine ait bandrol bilgilerini Tablo-1'e, bandrollü fıçı biralarla kutu ve şişe ambalajlı kodlu bira ürünlerine ait bilgileri ise Tablo-2'ye yazacaklardır.

Üreticiler Tablo-1 ve Tablo-2'yi her ay, önceki aylardan bağımsız olarak dolduracaklardır. Her aya ilişkin tablo, bandrollere ve bandrollü/kodlu ürünlere ilişkin olarak o ayda gerçekleşen hareketlere göre doldurulacaktır.

ÖTV 3A beyannamesinin matrah ve diğer bölüm ve kulakçıklarına doldurulacak herhangi bir bilgi olmasa bile, mükelleflerin, 'Bandrol ve Bandrollü/Kodlu Ürün Bilgileri' kulakçığındaki söz konusu beyan dönemi için tablolara girilmesi gereken bilgi bulunup bulunmadığını kontrol etmeleri önem arz etmektedir. Beyanname verip de bu kulakçığındaki tablolara herhangi bir bilgi girişi yapmayan alkollü içki üreticisi mükelleflerin söz konusu beyan dönemine ilişkin bandrol hareketlerinin 'sıfır' olduğu kabul edilecektir.

Beyanname1 - OTV3A_3

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

İhracat İstisnası Diplomatik İstisna Uluslararası Anlaşmadan Doğan İstisna Bandrol ve Bandrollü / Kodlu Ürünler

Tablo 1: Bandrol Bilgileri

GTİP	Hacim (cl)	Dönem Başı Bandrol Mevcudu (Adet)	Dönem İçi Alınan Bandrol (Adet)	Dönem İçinde Ürüne Uygulanan Bandrol (Adet)	Aktive Edilmemiş Bandrol Firesi (Adet) *	Aktive Edilmiş Bandrol Firesi (Adet) *	Ürün Uygulanmayan Kaybolan Bandrol
22.04	1.000	10.000	8.000	7.000	1.000	5.000	

* Bu sütunlara, ürüne henüz uygulanmamış veya uygulama aşamasında ürün kaybı yaşanmadan oluşan bandrol firesi yazılacaktır. Ürün kaybıyla birlikte oluşan bandrol firesine bu sütunlarda yer verilmeyecektir.

Mal Adı Taze üzüm şarabı (kuvvetlendirilmiş şaraplar dahil); üzüm şırası (20.09 pozisyonunda yer alanlar hariç) (2204.10 köpüklü şaraplar...)

Tablo 2: Bandrollü / Kodlu Ürün Bilgileri

GTİP	Marka	Alkol Derecesi (%)	Ambalaj Hacmi	Dönem Başı Bandrollü/Kodlu Ürün Stoku (Adet)	Dönem İçinde Bandrollenen/ Kodlanan Ürün (Adet)	Dönem İçi Bandrollü/Kodlu Ürün Satışı (Adet)	Satıştan İade (Adet)
2208.50	CİN	20	500	12.000	10.000	9.000	

* Buraya, satıştan iade edilip de ilgili yasal mevzuat uyarınca henüz imha edilmemiş ve üreticinin stoklarında yer alan bandrollü/kodlu ürünlerin sayısı yazılacaktır. İade edilmiş söz konusu ürünlerin imha edilmesi durumunda bu haneye değil, 'Bandrollü Ürün Firesi' hanesine yazılmalıdır.

Mal Adı Cin ve Geneva

2.1.5.1.1.16.4. Bandrol Bilgileri Tablosu

Bu bölüm, seri ve seri olmayan alkollü içki üreticilerinin, bandrollere ait bilgileri dolduracakları bölümdür. G.T.İ.P. listeden seçilir, Hacim (cl), Dönem Başı Bandrol Mevcudu (Adet), Dönem İçi Alınan Bandrol (Adet), Dönem İçinde Ürüne Uygulanan Bandrol (Adet), Aktive Edilmemiş Bandrol Firesi (Adet), Aktive Edilmiş Bandrol Firesi (Adet), Ürüne Uygulanmadan Kaybolan/Çalınan Bandrol (Adet) kullanıcı tarafından girilir. Dönem Sonu Kullanılabilir Bandrol Mevcudu otomatik olarak hesaplanır.

Bandroller, ancak ait oldukları (üzerlerinde yazılı bulunan) yılda kullanılabildikleri için, Aralık dönemine ait Dönem Sonu Bandrol Mevcudu sütununda yazılan bandroller takip eden yıla dönem başı bandrol olarak aktarılmaz. Bu nedenle Ocak aylarına ait bandrol mevcutları her zaman sıfır olur.

Diğer yandan, üzerinde yazılı yıldan önceki yılın Aralık ayında alınan bandroller de ait oldukları (üzerlerinde yazılı bulunan) yılın Ocak dönemine ait 'Dönem İçi Alınan Bandrol' sütununa yazılacaktır. Örneğin mükellefler, yetkili firmadan 2010 yılı Aralık ayında aldıkları 2011 yılı ibareli bandrolleri, 2011 yılı Ocak ayına ait beyannamenin 'Dönem İçi Alınan Bandrol' sütununda göstereceklerdir.

2.1.5.1.1.16.5. Bandrollü/Kodlu Ürün Bilgileri Tablosu

Bu bölüm, seri ve seri olmayan, fermente ve distile alkollü içki üreticilerinin, bandrollü ürünlere (stoklara); bira üreticilerinin ise bandrollü fıçı bira ürünleriyle kutu, şişe, pet şişe vb. ambalajlardaki kodlu bira ürünlerine ait bilgileri dolduracakları bölümdür.

G.T.İ.P. listeden seçilir; Marka, Alkol Derecesi (%), Ambalaj Hacmi, Dönem Başı Bandrollü/Kodlu Ürün Stoku (Adet), Dönem İçinde Bandrollenen/Kodlanan Ürün (Adet), Dönem İçi Bandrollü/Kodlu Ürün Satışı (Adet), Satıştan İade (Adet), Bandrollü/Kodlu Ürün Firesi, Kaybolan/Çalınan Bandrollü/Kodlu Ürün (Adet) kullanıcı tarafından girilir. Dönem Sonu Bandrollü/Kodlu Ürün Stoku otomatik olarak hesaplanır.

'Satıştan İade' hanesine bu dönemde, müşterilerin değişik nedenlerle iade ettikleri bandrollü/kodlu ürünlerin sayısı yazılacaktır. İade edilen ürünlerin, üreticilerce ilgili yasal mevzuat çerçevesinde ambalajlarından çıkarılıp imha edilmesi ya da dönüştürülmeye tabi tutulması durumunda, bandroller muhafaza altına alınır; bu durumda ambalajı boşaltılan ürün sayısı bu haneye değil, 'Bandrollü/Kodlu Ürün Firesi' hanesine yazılmalıdır.

'Bandrollü/Kodlu Ürün Firesi' hanesine, her ne şekilde ve sebeple olursa olsun, bandrollüyen tekrar kullanılmaz hale gelen ürün fireleri yazılacaktır.

Özel Tüketim Vergisi (ÖTV3B) Beyannamesi Düzenlenmesi

Bu bölümde III Sayılı Listede Tütün mamulleri için ÖTV3B beyannamesinin nasıl hazırlanacağı gösterilmektedir. ÖTV3B Beyannamesi kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Matrah ve Vergi Bildirimi Kulakçığı, İstisnalar ve İndirimler Kulakçığı, Tecil Kulakçığı, Sonuç Hesapları Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı ve Ekler Kulakçığı. Bu 7 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

The screenshot shows a web browser window titled 'Beyanname7 - ÖTV3B_3'. The page has a navigation bar with tabs: 'Genel Bilgiler', 'Matrah ve Vergi Bildirimi', 'İstisnalar ve İndirimler', 'Tecil', 'Sonuç Hesapları', 'Düzenleme Bilgileri', and 'Ekler'. The main content area features the 'GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI' logo on the left and the title 'ÖZEL TÜKETİM VERGİSİ BEYANNAMESİ' in the center, with '(III SAYILI LİSTE: TÜTÜN MAMULLERİ İÇİN)' below it and '3B' on the right. The 'Genel Bilgiler' section is expanded, showing a form with the following fields: 'Vergi Dairesi' (SOMA), 'Dönem Tipi' (Aylık), 'Ay' (Ocak), and 'Yıl' (2007). Below this, the 'Mükellefin' section contains fields for 'Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)', 'Vergi Kimlik Numarası' (908-639-6537), 'Soyadı (Unvanı)' (CANCAN KURUYEMİŞ TEKEL), 'Adı (Unvanın Devamı)', 'Ticaret Sicil No', 'E-Posta Adresi', and 'İrtibat Telefon No' (325 346 45 65). At the bottom, there is a checkbox labeled 'Beyannameye beyan edilecek bilgin bulunmamaktadır.'

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6. Genel Bilgiler Kulakçığı

ÖTV3B Beyannamesinde Genel Bilgiler Kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay, yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır. Vergi dönemine ait beyan edilecek bir vergi doğmamışsa "Beyan edilecek bilgin bulunmamaktadır." kutucuğu işaretlenir.


2.1.6.1.1. İdari Bilgiler

İdari Bilgilerde ÖTV3B beyannamesi için bir dönem tipi vardır, aylık dönem.

This is a close-up view of the 'İdari Bilgiler' section of the form. It contains four fields: 'Vergi Dairesi' with a dropdown menu showing 'SOMA', 'Dönem Tipi' with a dropdown menu showing 'Aylık', 'Ay' with a dropdown menu showing 'Ocak', and 'Yıl' with a text input field showing '2007'.

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.


2.1.6.1.1.1.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACTISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260


Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.1.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıklandığında aylık dönem seçeneğinin bulunduğu listeden Aylık dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi tamamlanmış olur.

Dönem Tipi	Aylık 
	Aylık

2.1.6.1.1.1.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.


Ay	
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

2.1.6.1.1.1.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.2. Mükellefin

Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 908-639-6537 
Soyadı (Unvanı)	CANCAN KURUYEMİŞ TEKEL
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>
Ticaret Sicil No	<input type="text"/>
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	<input type="text"/> 325 <input type="text"/> 346 45 65

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.2.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.2.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.2.3. Soyadı(Unvanı)

Mükellefin soyadı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.2.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.2.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.2.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.2.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.3. Matrah ve Vergi Bildirimi Kulakçığı

Matrah ve Vergi Bildirimi kulakçığı Teslimler ve Toplamların gösterildiği iki tablodan oluşmaktadır.

TESLİMLER								
G.T.İ.P.	Marka-Ayırt Edici İbare	Miktar	Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan Maktu Vergi (TL)	Matrah (TL)	Oran (%)	Hesaplanan Oransal Vergi (TL)	Hesap ÖTV
2402.20	WINSTON_GRAY	15.000	48	720.000,00	20.000	20	4.000,00	720

Mal Adı Tütün içeren sigaralar

Toplam Matrah	20.000,00
Toplam Hesaplanan ÖTV	720.000,00
Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV	

Genel Bilgiler Kulakçığında "Beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır" kutucuğu işaretlenmemiş ise Teslimler tablosuna en az bir satır bilgi girilmelidir.

Teslimler tablosu GTIP, Marka-Ayırt Edici İbare, Miktar, Asgari Maktu Vergi Tutarı, Hesaplanan Asgari Maktu Vergi, Matrah, Oran, Hesaplanan Oransal Vergi, Hesaplanan ÖTV, Ambalaj Birimi, Birim Ambalaj Ağırlığı, Ambalaj Miktarı alanlarından oluşur. GTIP ve Marka-Ayırt Edici İbare, Ambalaj Birimi listeden seçilir. Miktar, Asgari Maktu Vergi Tutarı, Matrah, Oran, Birim Ambalaj Ağırlığı, Ambalaj Miktarı kullanıcı tarafından girilir. Hesaplanan Maktu Vergi ve Hesaplanan Oransal Vergi otomatik olarak hesaplanır. Hesaplanan ÖTV alanına; Hesaplanan Asgari Maktu Vergi ve Hesaplanan Oransal Vergi alanındaki değerlerden büyük olanı otomatik olarak yazılır.

Toplam Matrah, Teslimler bölümündeki Matrah alanlarının toplamıdır. Program tarafından hesaplanır. Toplam Hesaplanan ÖTV, Teslimler bölümündeki Hesaplanan ÖTV alanlarının toplamıdır. Program tarafından hesaplanır. Bu teslimlerle ilgili fatura veya benzeri vesikalarda otomatik olarak hesaplanan vergiden daha fazla vergi hesaplanmış ise fazla olan kısım kullanıcı tarafından Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV satırına yazılır.

2.1.6.1.1.4. İstisnalar ve İndirimler Kulakçığı

Herhangi bir istisna yoksa bu kulakçığa bilgi girişi yapılmaz uyarı amaçlı program tarafından mesaj verilir. İstisnalar ve İndirimler kulakçığı, İstisnalar ve İndirimler tablolarından oluşur.

İSTİSNALAR									
İstisna Türü	G.T.İ.P.	Marka	Ambalaj Birimi	Birim Ambalaj Ağırlığı	Ambalaj Miktarı (Adet)	Teslim Tarihi	Satış Fatura Tarihi	Satış Fatura No	
İhracat İstisnası	2402.20	SİĞARA	Paket		566	01.01.2011			
İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı									54.554,00
Mal Adı Tütün içeren sigaralar									
İNDİRİMLER									
İndirim Nedeni	G.T.İ.P.	Marka-Ayırt Edici İbare	Ambalaj Birimi	Birim Ambalaj Ağırlığı	Ambalaj Miktarı (Adet)	İndirim Nedeninin Ortaya Çıktığı Tarih	Satış Fatura Tarihi	Satış Fatura No	
Aynı Listedeki M...	2402.20	MALTEPE_UZU...	Paket		88	01.01.2011	01.02.2010	25	
Satıştan İade	2403.10.90.00.19	PALL MALL_BL...	Paket	89	57	01.01.2011	10.02.2010	6	
Toplam									90.203,00
Mal Adı Diğerleri (Net muhtevası 500 gramı geçen ambalajlarda olanlar)									

2.1.6.1.1.5. İstisnalar

Bu tabloda İstisna Türü, G.T.İ.P, Marka, Ambalaj Birimi, Birim Ambalaj Ağırlığı, Ambalaj Miktarı ,Teslim Tarihi, Satış Fatura Tarihi, Satış Fatura No, Teslim Bedeli alanları bulunur.

İSTİSNALAR									
İstisna Türü	G.T.İ.P.	Marka	Ambalaj Birimi	Birim Ambalaj Ağırlığı	Ambalaj Miktarı (Adet)	Teslim Tarihi	Satış Fatura Tarihi	Satış Fatura No	
İhracat İstisnası	2402.20	SİĞARA	Paket		566	01.01.2011			
İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı									54.554,00
Mal Adı Tütün içeren sigaralar									

İstisna Türü, G.T.İ.P. ve Ambalaj Birimi alanları listeden seçilir. Marka, Birim Ambalaj Ağırlığı, Ambalaj Miktarı, Teslim Tarihi, Satış Fatura Tarihi, Satış Fatura No, Teslim Bedeli alanları doldurulur. İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı Teslim Edilen Mal Bedellerinin toplamıdır. Teslim Tarihine

beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalıdır. İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı Alanı; İstisnalar tablosunun Teslim Edilen Mal Bedeli alanındaki satır değerlerinin toplamına eşit olup, program tarafından otomatik hesaplanır.

2.1.6.1.1.6. İndirimler

İndirim Nedeni, G.T.İ.P, Marka-Ayırt Edici İbare, Ambalaj Birimi, Birim Ambalaj Ağırlığı, Ambalaj Miktarı ,İndirim Nedeninin Ortaya Çıktığı Tarih, Satış Fatura Tarihi, Satış Fatura No, İndirime Esas Belgenin Tarihi, İndirime Esas Belgenin Numarası, İndirilecek ÖTV alanları bulunur.

İNDİRİMLER								
İndirim Nedeni	G.T.İ.P.	Marka-Ayırt Edici İbare	Ambalaj Birimi	Birim Ambalaj Ağırlığı	Ambalaj Miktarı (Adet)	İndirim Nedeninin Ortaya Çıktığı Tarih	Satış Fatura Tarihi	Satış Fatura No
Aynı Listedeki M...	2402.20	MALTEPE_UZU...	Paket		88	01.01.2011	01.02.2010	25
Satıştan İade	2403.10.90.00.19	PALL MALL_BL...	Paket	89	57	01.01.2011	10.02.2010	6

Toplam 90.203,00

Mal Adı Diğçerleri (Net muhtevası 500 gramı geçen ambalajlarda olanlar)

İndirim Nedeni, G.T.İ.P., Marka-Ayırt Edici İbare ve Ambalaj Birimi alanları listeden seçilir. Birim Ambalaj Ağırlığı, Ambalaj Miktarı , İndirim Nedeninin Ortaya Çıktığı Tarih, Satış Fatura Tarihi, Satış Fatura No, İndirime Esas Belgenin Tarihi, İndirime Esas Belgenin Numarası ve İndirilecek ÖTV alanları kullanıcı tarafından doldurulur. İndirim Nedeninin Ortaya Çıktığı Tarihe beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalıdır. Toplam alanındaki değçer, İndirilecek ÖTV alanındaki değçerlerin toplamıdır.

2.1.6.1.1.7. Tecil Kulakçığı

Bu kulakçık, İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablosundan oluşur.

2.1.6.1.1.8. İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller

İHRAÇ KAYDIYLA SATILAN MALLARA AİT TECİLLER								
G.T.İ.P.	Marka	Miktar	Asgari Maktu Vergi Tutarı	Hesaplanan Asgari Maktu Vergi (TL)	Matrah (TL)	Oran (%)	Hesaplanan Oransal Vergi (TL)	Hesaplanan Teğçer
2402.20	SİĞARA	1.000	200	200.000,00	2.121	99	2.099,79	
2402.10.00.00.11	PURO	500	100	50.000,00	1.245	99	1.232,55	

Mal Adı Tütün içeren purolar

Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV []

İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablosundaki GTIP, Marka, Miktar, Asgari Maktu Vergi Tutarı, Hesaplanan Asgari Maktu Vergi, Matrah, Oran, Hesaplanan Oransal Vergi, Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanları bulunur.

G.T.İ.P. alanları listeden seçilir, Marka, Miktar, Asgari Maktu Vergi Tutarı, Matrah ve Oran, kullanıcı tarafından girilir. Hesaplanan Asgari Maktu Vergi ve Hesaplanan Oransal Vergi otomatik hesaplanır. Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanına; Hesaplanan Asgari Maktu Vergi ve Hesaplanan Oransal Vergi alanındaki değerlerden büyük olanı otomatik olarak yazılır.

2.1.6.1.1.9. Sonuç Hesapları Kulakçığı

Sonuç Hesapları kulakçığında Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi, İndirilecek Özel Tüketim Vergisi, Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi, İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV, Ödenecek Özel Tüketim Vergisi alanları bulunur.

Beyanname2 - OTV3B	
Genel Bilgiler	
Matrah ve Vergi Bildirimi	
İstisnalar ve İndirimler	
Tecil	
Sonuç Hesapları	
Düzenleme Bilgileri	
Ekler	
Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi	9,000
İndirilecek Özel Tüketim Vergisi	
Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi	9,000
İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	
Ödenecek Özel Tüketim Vergisi	9,000

Sonuç Hesapları Kulakçığında doldurulacak herhangi bir alan bulunmamaktadır. Bu kulakçığıdaki alanlar program tarafından hesaplanmaktadır.

Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi; Toplam Hesaplanan ÖTV ile Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV alanındaki değerlerin toplamıdır.

İndirilecek Özel Tüketim Vergisi; İndirimler tablosunun İndirilecek ÖTV sütununun toplamıdır.

Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi; Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi alanındaki değerden İndirilecek Özel Tüketim Vergisi alanındaki değer çıkarılmasının sonuç değeridir.

İhraç Kaydıyla Satılan Mallara İlişkin Tecil Edilmesi Gereken ÖTV; İhracat Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablosundaki Hesaplanan Tecil Edilmesi Gereken ÖTV kolonunun satır değerlerinin toplamıdır.

Ödenecek Özel Tüketim Vergisi; Ödenmesi Gereken ÖTV alanındaki değerden İhraç Kaydıyla Satılan Mallara İlişkin Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanındaki değer farkıdır.

2.1.6.1.1.10. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Düzenleme Bilgileri kulakçığı, Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Düzenleyen bölümlerinden oluşur.

Beyanname7 - OTV3B_3

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum) Vergi Sorumlusu

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 09856795630 Vergi Kimlik Numarası 798-465-8544 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGIN

Adı (Unvanın Devamı) BURCU

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 436 348 56 07

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 49065837093 Vergi Kimlik Numarası 687-047-8940 ...

Soyadı (Unvanı) ÇAYCIOĞLU

Adı (Unvanın Devamı) EMİN

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 363 753 65 74

2.1.6.1.1.11. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Bu bölümde beyannameyi düzenleyen kişinin gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum) Vergi Sorumlusu

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 09856795630 Vergi Kimlik Numarası 798-465-8544 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGIN

Adı (Unvanın Devamı) BURCU

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 436 348 56 07

Bu bölümde, beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği gösterilir. Bu alanın altındaki Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.12. Beyannameyi Düzenleyen

Bu bölümde beyannameyi düzenleyen kişinin bilgilerinin gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen

T.C. Kimlik No 34567898765 Vergi Kimlik Numarası 432-456-7898 ...

Soyadı (Unvanı) ECET

Adı (Unvanın Devamı) AYDAN

Ticaret Sicil No 4365

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 352 - 634 73 65

2.1.6.1.1.13. Ekler Kulakçığı

Beyannamenin Ekler kulakçığında “İhracat İstisnası”, “Diplomatik İstisna”, “Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna” ve “Bandrol Bilgileri” olmak üzere 4 farklı kulakçık bulunmaktadır. Bunlardan “Bandrol Bilgileri” tablosu dışındaki eklerin doldurulması zorunlu değildir. Ancak kullanıcı herhangi bir eki düzenlemiş ise, beyannamede bu ekle ilişkili beyanda bulunması gerekmektedir.

2.1.6.1.1.14. İhracat İstisnası

İhracat İstisnası kulakçığı, İlgili Belgeler tablosundan oluşur.

İLGİLİ BELGELER						
Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası	Satış Faturalarının Tarihi	Satış Faturalarının Numarası	İhraç Edilen Malın Alıcısı	İhraç Edilen Malın Ülkesi	İhraç Edilen Malın Cinsi	Döviz Tutarı
1245	01.01.2011	25146	BİLAL KALAY	ALMANYA	SİĞARA	50.000

İlgili Belgeler Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası, Satış Faturalarının Tarihi, Satış Faturalarının Numarası, İhraç Edilen Malın Alıcısı, İhraç Edilen Malın Ülkesi, İhraç Edilen Malın Cinsi ve Döviz Tutarı alanlarından oluşur.

2.1.6.1.1.15. Diplomatik İstisna Kulakçığı

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir kullanıcının diplomatik istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir. Diplomatik İstisna kulakçığı İlgili Belgeler ve Düzenlenen Faturaların tablolarından oluşur.

2.1.6.1.1.15.1. İlgili Belgeler

İLGİLİ BELGELER	
Dış İşleri Bakanlığı (D.İ.B.) Yazısının Tarihi	D.İ.B. Yazısının Numarası
20.03.2003	101232145
11.02.2003	978646554

İlgili Belgeler tablosunda Dışişleri Bakanlığının Yazısının Tarihi ve Numarası alanları bulunur.

2.1.6.1.1.15.2. Düzenlenen Faturaların

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)
10.02.2003	123456789	BİLAL KALAY
10.06.2002	456789456	GÜLHAN TATAR

Düzenlenen Faturaların tablosunda Tarihi, Numarası ve Alıcının Adı Soyadı (Unvanı) alanları bulunur.

2.1.6.1.1.16. Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı

Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun Yazısının ve Düzenlen Faturaların tablosundan oluşur.

2.1.6.1.1.16.1. Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyet Tanınan Kuruluşun Yazısının

Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyet Tanınan Kuruluşun Yazısının Tarihi ve Numarası alanlarından oluşur.

ULUSLARARASI ANLAŞMA İLE VERGİ MUAFİYETİ TANINAN KURULUŞUN YAZISININ	
Tarihi	Numarası
20.06.2005	2313
11.10.2004	3213

2.1.6.1.1.16.2. Düzenlenen Faturaların

Düzenlenen Faturaların tablosunda diplomatik istisna kapsamında yapılan satışlara ait düzenlenen faturaların Tarihi, Numarası ve Alıcının Adı Soyadı (Unvanı) alanları bulunur.

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)
12.03.2003	1234564	KESKİN
11.06.2002	6545466	YILMAZ

2.1.6.1.1.16.3. Bandrol ve Bandrollü Ürün Bilgileri Kulakçığı

Bu kulakçık, 'Bandrol Bilgileri' başlıklı Tablo-3 ve 'Bandrollü Ürün Bilgileri' başlıklı Tablo-4'den oluşur. Tütün Mamulü Üreticileri bandrollü ürün izleme sistemi kapsamında aldıkları bandrollerle aynı dönem içerisinde bandrolledikleri ürünlere ilişkin envanter bilgilerini G.T.İ.P ve marka-ayırt edici bilgiler itibariyle bu tablolara gireceklerdir

006205_56326529480_OTV3B_5_01012011-31012011.xml

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Eker

İhracat İstisnası Diplomatik İstisna Uluslararası Anlaşmadan Doğan İstisna Bandrol ve Bandrollü Ürünler

Tablo 3 : Bandrol Bilgileri

	Dönem Başı Bandrol Mevcudu(Adet)	Dönem İçi Alınan Bandrol (Adet)	Dönem İçinde Ürüne Uygulanan Bandrol (Adet)	Ürüne Uygulanmadan Kaybolan/Çalınan Bandrol (Adet)	Aktive Edilmemiş Bandrol Firesi (Adet) *	Aktive Edilmiş Bandrol Firesi (Adet) *	Dönem Sonu Kullanılabilir Bandrol Mevcudu (Adet)
00	5.000	1.000	2.000	50	2.000	1.000	950

* Bu sütunlara, ürüne henüz uygulanmamış veya uygulama aşamasında ürün kaybı yaşanmadan oluşan bandrol fireleri yazılacaktır. Ürün kaybıyla birlikte oluşan bandrol firelerine bu sütunlarda yer verilmeyecektir.

Mal Adı Diğerleri (Tütün yerine geçen maddelerden yapılmış purolar, uçları açık purolar, sigarillolar ve sigaralar)

Tablo 4 : Bandrollü Ürün Bilgileri

GTİP	Marka-Ayırt Edici İbare	Ambalaj Birimi	Birim Ambalaj Ağırlığı (gr)	Dönem Başı Bandrollü Ürün Stoku (Paket Adedi)	Dönem İçinde Bandrollenen Ürün (Paket Adedi)	Dönem İçi Bandrollü Ürün Satışı (Paket Adedi)	Satıştan İade (Paket Adedi)
2403.10	PALL MALL_AMBER	Paket	55	7.000	5.000	6.000	

* Buraya, satıştan iade edilip de ilgili yasal mevzuat uyarınca henüz imha edilmemiş ve üreticinin stoklarında yer alan bandrollü ürünlerin sayısı yazılacaktır. İade edilmiş söz konusu ürünlerin imha edilmesi durumunda bu haneye değil, 'Bandrollü Ürün Firesi' hanesine yazılmalıdır.

Mal Adı İçilen tütün (Herhangi bir oranda tütün yerine geçen maddeleri içersin içermesin) (2403.10.10.00.19 ve 2403.10.90.00.19 hariç)

2.1.6.1.1.16.4. Bandrol Bilgileri Tablosu

Bu bölüm, tütün mamulü üreticilerinin, bandrollere ait bilgileri dolduracakları bölümdür.

G.T.İ.P. listeden seçilir, Dönem Başı Bandrol Mevcudu (Adet), Dönem İçi Alınan Bandrol (Adet), Dönem İçinde Ürüne Uygulanan Bandrol (Adet), Ürüne Uygulanmadan Kaybolan/Çalınan Bandrol (Adet), Aktive Edilmemiş Bandrol Firesi (Adet), Aktive Edilmiş Bandrol Firesi (Adet) kullanıcı tarafından girilir. Dönem Sonu Kullanılabilir Bandrol Mevcudu otomatik olarak hesaplanır.

Bandroller, ancak ait oldukları (üzerinde yazılı bulunan) yılda kullanılabilirdikleri için, Aralık dönemine ait Dönem Sonu Bandrol Mevcudu sütununda yazılan bandroller takip eden yıla dönem başı bandrol olarak aktarılmaz. Bu nedenle Ocak aylarına ait bandrol mevcutları her zaman sıfır olur.

Diğer yandan, üzerinde yazılı yıldan önceki yılın Aralık ayında alınan bandroller de ait oldukları (üzerlerinde yazılı bulunan) yılın Ocak dönemine ait 'Dönem İçi Alınan Bandrol' sütununa yazılacaktır. Örneğin mükellefler, yetkili firmadan 2010 yılı Aralık ayında aldıkları 2011 yılı ibareli bandrolleri, 2011 yılı Ocak ayına ait beyannamenin 'Dönem İçi Alınan Bandrol' sütununda göstereceklerdir.

2.1.6.1.1.16.5. Bandrollü Ürünler Tablosu

Bu bölüm, tütün mamulü üreticilerinin, bandrollü ürünlere (stoklara) ait bilgileri dolduracakları bölümdür.

G.T.İ.P, Marka-Ayırt Edici İbare ve Ambalaj Birimi listeden seçilir; Birim Ambalaj Ağırlığı, Dönem Başı Bandrollü Ürün Stoku (Paket Adedi), Dönem İçinde Bandrollenen Ürün (Paket Adedi), Dönem İçi Bandrollü Ürün Satışı (Paket Adedi), Satıştan İade (Paket Adedi), Bandrollü Ürün Firesi (Paket Adedi), Kaybolan/Çalınan Bandrollü Ürün (Paket Adedi) kullanıcı tarafından girilir. Dönem Sonu Bandrollü Ürün Stoku otomatik olarak hesaplanır.

'Satıştan İade' hanesine bu dönemde, müşterilerin değişik nedenlerle iade ettikleri bandrollü ürünlerin sayısı yazılacaktır. İade edilen ürünlerin, üreticilerce ilgili yasal mevzuat çerçevesinde imha edilmesi durumunda, bandroller muhafaza altına alınır; bu durumda ürün sayısı bu haneye değil, 'Bandrollü rn Firesi' hanesine yazılmalıdır.

'Bandrollü rn Firesi' hanesine, her ne şekilde ve sebeple olursa olsun, bandrollyken tekrar kullanılamaz hale gelen ürün fireleri yazılacaktır.

Özel Tüketim Vergisi (ÖTV3C) Beyannamesi Düzenlenmesi

Bu bölümde III Sayılı Listede kolalı gazoz mamülleri için ÖTV3C beyannamesinin nasıl hazırlanacağı gösterilmektedir. ÖTV3C Beyannamesi kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Matrah ve Vergi Bildirimi Kulakçığı, İstisnalar ve İndirimler Kulakçığı, Tecil Kulakçığı, Sonuç Hesapları Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı ve Ekler Kulakçığı. Bu 7 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

The screenshot shows a web browser window titled 'Beyanname8 - ÖTV3C_1'. The page has a navigation bar with tabs: 'Genel Bilgiler', 'Matrah ve Vergi Bildirimi', 'İstisnalar ve İndirimler', 'Tecil', 'Sonuç Hesapları', 'Düzenleme Bilgileri', and 'Ekler'. The main content area is titled 'ÖZEL TÜKETİM VERGİSİ BEYANNAMESİ' and includes the GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI logo and the text '(III SAYILI LİSTE: KOLALI GAZOZLAR İÇİN)' and '3C'. The 'Genel Bilgiler' section is expanded, showing the following fields:

İdari Bilgiler		
Vergi Dairesi	CİZRE	
Dönem Tipi	Aylık	
Ay	Şubat	
Yıl	2007	
Mükellefin		
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	90786768705	Vergi Kimlik Numarası ###-###-####...
Soyadı (Unvanı)	CEYCEY GIDA	
Adı (Unvanın Devamı)		
Ticaret Sicil No	54654	
E-Posta Adresi		
İrtibat Telefon No	435	342 52 34

Beyannameye beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.17. Genel Bilgiler Kulakçığı

ÖTV3C Beyannamesinde Genel Bilgiler Kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır. İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem tipi, ay, yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır. Vergi dönemine ait beyan edilecek bir vergi doğmamışsa "Beyannameye beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır." kutucuğu işaretlenir.

2.1.6.1.1.18. İdari Bilgiler


İdari Bilgilerde ÖTV3C beyannamesi için bir dönem tipi vardır, aylık dönem.

The close-up screenshot shows the 'İdari Bilgiler' section of the form with the following fields:

İdari Bilgiler		
Vergi Dairesi	CİZRE	
Dönem Tipi	Aylık	
Ay	Şubat	
Yıl	2007	

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.


2.1.6.1.1.18.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260


Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.18.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Ekranda aylık dönem tipi seçili gelir, Alandaki  düğmeye tıkladığında da yalnızca aylık dönem seçeneğinin bulunduğu görülür.

Dönem Tipi	Aylık 
	Aylık

2.1.6.1.1.18.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıkladığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak 
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

2.1.6.1.1.18.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.19. Mükellefin

Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	90786768705	Vergi Kimlik Numarası	###-###-###
Soyadı (Unvanı)	CEYCEY GIDA		
Adı (Unvanın Devamı)			
Ticaret Sicil No	54654		
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	435	342 52 34	

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.19.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Mükellefin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.19.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.19.3. Soyadı(Unvanı)

Mükellefin soyadı veya unvanı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.19.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı veya unvanın devamı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.19.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.19.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.19.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.20. Matrah ve Vergi Bildirimi Kulakçığı

Matrah ve Vergi Bildirimi kulakçığı Teslimler ve Toplamların gösterildiği iki tablodan oluşur.

Beyanname1 - OTV3C

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

TESLİMLER

G.T.İ.P.	Matrah	Oran	Hesaplanan ÖTV
2202.10.00.00.13	150.000,57	15	22.500,09

Mal Adı Kolalı gazozlar

Toplam Matrah	150.000,57
Toplam Hesaplanan ÖTV	22.500,09
Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV	11.200,15

Genel Bilgiler Kulakçığında “Beyanname beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.” kutucuğu işaretlenmemişse Teslimler tablosuna en az bir satır girilmelidir. Teslimler tablosu G.T.İ.P., Matrah, Oran, Hesaplanan ÖTV alanlarından oluşur. G.T.İ.P. listeden seçilir, Matrah, Oran kullanıcı tarafından girilir. Hesaplanan ÖTV otomatik olarak yazılır. Toplam Matrah, Teslimler bölümündeki Matrah alanlarının toplamıdır, program tarafından hesaplanır. Toplam Hesaplanan ÖTV, Teslimler bölümündeki Hesaplanan ÖTV alanlarının toplamıdır, program tarafından hesaplanır. Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV, varsa kullanıcı tarafından girilir.

2.1.6.1.1.21. İstisnalar ve İndirimler Kulakçığı

Herhangi bir istisna yoksa bu kulakçığa bilgi girişi yapılmaz, uyarı amaçlı program tarafından mesaj verilir. İstisnalar ve İndirimler kulakçığı, İstisnalar ve İndirimler tablolarından oluşur.

Beyanname1 - OTV3C

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

İSTİSNALAR

İstisna Türü	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Teslim Edilen Mal Bedeli
İhracat İstisnası	2202.10.00.00.13	11.05.2005	32.313,25

İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı 32.313,25

Mal Adı Kolalı gazozlar

İNDİRİMLER

İndirim Nedeni	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Fatura Tarihi	Fatura Numarası	İadeye Esas Belgenin Tarihi	İadeye Esas Belgenin Numarası	İndirilecek ÖTV
İşlemi Gerçekleşm...	2202.10.00.00.13	11.05.2005	11.05.2005	21321AD	11.01.2005	2313AR	32.132,32

Toplam 32.132,32

Mal Adı Kolalı gazozlar

2.1.6.1.1.22. İstisnalar

Bu tabloda İstisna Türü, G.T.İ.P, Teslim Tarihi, Teslim Edilen Mal Bedeli alanları bulunur.

İSTİSNALAR

İstisna Türü	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Teslim Edilen Mal Bedeli
İhracat İstisnası	2202.10.00.00.13	11.05.2005	32.313,25

İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı 32.313,25

Mal Adı Kolalı gazozlar

İstisna Türü ve G.T.İ.P alanları listeden seçilir. Teslim Tarihi ve Teslim Edilen Mal Bedeli alanları doldurulur. İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı Teslim Edilen Mal Bedellerinin toplamıdır. Teslim Tarihine beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalı.

2.1.6.1.1.23. İndirimler

İndirim Nedeni, G.T.İ.P, Teslim Tarihi, Fatura Tarihi, Fatura Numarası, İadeye Esas Belgenin Numarası ve İndirilecek ÖTV alanları bulunur.

İNDİRİMLER							
İndirim Nedeni	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Fatura Tarihi	Fatura Numarası	İadeye Esas Belgenin Tarihi	İadeye Esas Belgenin Numarası	İndirilecek ÖTV
İşlemi Gerçekleşm...	2202.10.00.00.13	11.05.2005	11.05.2005	21321AD	11.01.2005	2313AR	32.132,32
Toplam							32.132,32
Mal Adı Kolalı gazozlar							

İndirim Nedeni ve G.T.İ.P alanları listeden seçilir. Teslim Tarihi, Fatura Tarihi, Fatura Numarası, İadeye Esas Belgenin Numarası ve İndirilecek ÖTV alanları kullanıcı tarafından doldurulur, Toplam alanının değeri İndirilecek ÖTV alanındaki satırların değerlerinin toplamıdır.

2.1.6.1.1.24. Tecil Kulakçığı

Bu kulakçık, İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablosundan oluşur.

İHRAÇ KAYDIYLA SATILAN MALLARA AİT TECİLLER				
G.T.İ.P.	Matrah	Oran	Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	
2202.10.00.00.13	150.000	12	18.000,00	

2.1.6.1.1.25. İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller

İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablosunda G.T.İ.P, Matrah, Oran ve Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanları bulunur. G.T.İ.P alanları listeden seçilir. Oran bilgisi kullanıcı tarafından girilir. Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.26. Sonuç Hesapları Kulakçığı

Sonuç Hesapları kulakçığında Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi, İndirilecek Özel Tüketim Vergisi, Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi, İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV, Ödenecek Özel Tüketim Vergisi alanları bulunur.

Beyanname1 - OTV3C	
Sonuç Hesapları	
Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi	313.321,00
İndirilecek Özel Tüketim Vergisi	0
Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi	313.321,00
İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	28.319,90
Ödenecek Özel Tüketim Vergisi	285.001,10

Sonuç Hesapları Kulakçığında doldurulacak herhangi bir alan bulunmamaktadır. Bu kulakçığıdaki alanlar program tarafından hesaplanmaktadır. Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi; Toplam Hesaplanan ÖTV ile Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV alanındaki değerlerin toplamıdır. İndirilecek Özel Tüketim Vergisi; İndirimler tablosunun İndirilecek ÖTV sütununun toplamıdır. Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi; Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi alanındaki değerden İndirilecek Özel Tüketim Vergisi alanındaki değer çıkarılmasının sonuç değeridir. İhraç Kaydıyla Satılan Mallara İlişkin Tecil Edilmesi Gereken ÖTV; İhracat Kaydına Satılan Mallara Ait Teciller tablosundaki Hesaplanan Tecil Edilmesi Gereken ÖTV kolonunun satır değerlerinin toplamıdır. Ödenecek Özel Tüketim Vergisi; Ödenmesi Gereken ÖTV alanındaki değerden İhraç Kaydıyla Satılan Mallara İlişkin Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanındaki değer farkıdır.

2.1.6.1.1.27. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Düzenleyen bölümlerinden oluşur.

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği	
<input checked="" type="radio"/> Mükellef	<input type="radio"/> Mirasçısı
<input type="radio"/> Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)	<input type="radio"/> Vergi Sorumlusu
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	90786768705
Vergi Kimlik Numarası	###-###-####...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU
Ticaret Sicil No	454
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	907 907 86 76

Beyannameyi Düzenleyen	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	
Vergi Kimlik Numarası	436-456-3465...
Soyadı (Unvanı)	CANCAN MUH.
Adı (Unvanın Devamı)	
Ticaret Sicil No	454
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	545 342 53 45

2.1.6.1.1.28. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Bu bölümde beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği	
<input checked="" type="radio"/> Mükellef	<input type="radio"/> Mirasçısı
<input type="radio"/> Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)	<input type="radio"/> Vergi Sorumlusu
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	90786768705
Vergi Kimlik Numarası	###-###-####...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU
Ticaret Sicil No	454
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	907 907 86 76

Bu bölümde, beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği gösterilir. Bu alanın altındaki Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.29. Beyannameyi Düzenleyen

Bu bölümde beyannameyi düzenleyen kişinin kimlik bilgilerinin gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 436-456-3465 ...

Soyadı (Unvanı)

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyene ilişkin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.30. Ekler Kulakçığı

Beyanname1 - OTV3C

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

İhracat İstisnası Diplomatik İstisna Uluslararası Anlaşmadan Doğan İstisna

İLGİLİ BELGELER

Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası	Satış Faturalarının Tarihi	Satış Faturalarının Numarası	İhraç Edilen Malın Alıcısı	İhraç Edilen Malın Ülkesi	İhraç Edilen Malın Cinsi	Döviz Tutarı
23123AD	11.01.2005	12321DC	331321	ALMANYA	321321	21.315.323,13

Beyannameye ait hiçbir ekin doldurulması zorunlu değildir. Ancak kullanıcı herhangi bir eki doldurmuşsa beyannameye bu eke ilişkin bilgiyi bildirmek zorunludur. Ekler Kulakçığına tıklandığında 3 kulakçık görülecektir. İhracat İstisnası, Diplomatik İstisna ve Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna.

2.1.6.1.1.31. İhracat İstisnası

İhracat İstisnası kulakçığı, İlgili Belgeler tablosundan oluşur.İlgili Belgeler Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası, Satış Faturalarının Tarihi, Satış Faturalarının Numarası, İhraç Edilen Malın Alıcısı, İhraç Edilen Malın Ülkesi, İhraç Edilen Malın Cinsi ve Döviz Tutarı alanlarından oluşur.

2.1.6.1.1.32. Diplomatik İstisna Kulakçığı

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir. Kullanıcının diplomatik istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır. Program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir. Diplomatik İstisna kulakçığı İlgili Belgeler ve Düzenlenen Faturaların tablolarından oluşur.

2.1.6.1.1.32.1. İlgili Belgeler

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

İhracat İstisnası Diplomatik İstisna Uluslararası Anlaşmadan Doğan İstisna

İLGİLİ BELGELER

Dış İşleri Bakanlığı (D.İ.B.) Yazısının Tarihi	D.İ.B. Yazısının Numarası
11.01.2005	31320
15.01.2005	231AD

Dış İşleri Yazısının Tarihi ve D.İ.B Yazısının Numarası alanları bulunur.

2.1.6.1.1.32.2. Düzenlenen Faturaların

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alicinin Adı Soyadı (Unvanı)
11.01.2005	13213A5	OKTAY SEZGIN
11.01.2005	321AD	MUSTAFA YILMAZ

Tarihi, Numarası ve Alicinin Adı Soyadı (Unvanı) alanları bulunur.

2.1.6.1.1.33. Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı

Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun Yazısının ve Düzenlen Faturaların tablolarından oluşur.

2.1.6.1.1.33.1. Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun Yazısı Tablosu

Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun Yazısının Tarihi ve Numarası alanlarından oluşur.

ULUSLARARASI ANLAŞMA İLE VERGİ MUAFİYETİ TANINAN KURULUŞUN YAZISININ	
Tarihi	Numarası
09.06.2003	122213213
11.10.2000	432132132

2.1.6.1.1.33.2. Düzenlenen Faturaların

Tarihi, Numarası ve Alicinin Adı Soyadı (Unvanı) alanlarından oluşur.

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alicinin Adı Soyadı (Unvanı)
11.01.2005	13213A5	OKTAY SEZGIN
11.01.2005	321AD	MUSTAFA YILMAZ

Özel Tüketim Vergisi (ÖTV4) Beyannamesi Düzenlenmesi

Bu bölümde IV Sayılı Liste Dayanlı tüketim ve diğer malların teslimleri için ÖTV4 beyannamesinin nasıl hazırlanacağı gösterilmektedir. ÖTV4 Beyannamesi ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Matrah ve Vergi Bildirimi, İstisnalar ve İndirimler, Tecil, Sonuç Hesapları, Düzenleme Bilgileri, Ekler

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.34. Genel Bilgiler Kulakçığı


ÖTV4 Beyannamesinde Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır. İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay, yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.35. İdari Bilgiler

İdari Bilgilerde ÖTV4 beyannamesi için iki dönem tipi vardır, aylık ve serbest dönem. Mükellefiyete göre dönem tipi seçildiğinde dönem tipine göre girilmesi gereken alanlar açılır.

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.


2.1.6.1.1.35.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.


vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.35.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıkladığında sadece aylık aylık seçeneği seçilerek dönem tipi seçme işlemi tamamlanmış olur.

2.1.6.1.1.35.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıkladığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

2.1.6.1.1.35.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.36. Mükellefin

Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	45634563653	Vergi Kimlik Numarası	###-###-###
Soyadı (Unvanı)	BURCUM HAZIR GIDA SAN.		
Adı (Unvanın Devamı)			
Ticaret Sicil No	3453		
E-Posta Adresi	sezgin@info.com		
İrtibat Telefon No	465	456 45 64	

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.36.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Mükellefin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.36.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.36.3. Soyadı(Unvanı)

Mükellefin soyadı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.36.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.36.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.36.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.36.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.37. Matrah ve Vergi Bildirimi Kulakçığı

Matrah ve Vergi Bildirimi kulakçığı Teslimler ve Toplamların gösterildiği iki tablodan oluşur.

TESLİMLER			
G.T.İ.P.	Matrah	Oran	Hesaplanan ÖTV
85.28	25,000	6.7	1,675
95.04	1,000	6.7	67

Mal Adı Eğlence merkezleri için oyun eşyası, tilt makinası, bilardo, kumarhane oyunları için özel masalar dahil salon veya masa oyunları v...

Toplam Matrah	26,000
Toplam Hesaplanan ÖTV	1,742
Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV	200

Genel Bilgiler Kulakçığında "Beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır" kutucuğunu işaretlememiş ise Teslimler tablosuna en az bir satır bilgi girilmelidir.

Teslimler tablosu G.T.İ.P., Matrah, Oran ve Hesaplanan ÖTV alanlarından oluşur. G.T.İ.P. listeden seçilir, Matrah ve Oran girildiğinde Hesaplanan ÖTV otomatik olarak hesaplanır.

Toplam Matrah Teslimler bölümündeki Matrah alanlarının toplamıdır, program tarafından hesaplanır.

Toplam Hesaplanan ÖTV Teslimler bölümündeki Hesaplanan ÖTV alanlarının toplamıdır, program tarafından hesaplanır.

Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV kullanıcı tarafından girilir.

2.1.6.1.1.38. İstisnalar ve İndirimler Kulakçığı

Herhangi bir istisna yoksa bu kulakçığa bilgi girişi yapılmaz uyarı amaçlı program tarafından mesaj verilir. İstisnalar ve İndirimler kulakçığı, İstisnalar ve İndirimler tablolarından oluşur.

İSTİSNALAR			
İstisna Türü	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Teslim Edilen Mal Bedeli
Uluslararası Anlaşmadan Doğan ...	85.16	02.05.2000	15,000,000
İhracat İstisnası	85.28	05.08.2002	6,000,000

İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı

Mal Adı Televizyon alıcıları (radyo yayınlarını alıcı cihazı veya ses ya da görüntü kayıt veya tekrar verme cihazıyla birlikte olsun olmasın);...

İNDİRİMLER							
İndirim Nedeni	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Fatura Tarihi	Fatura Numarası	İadeye Esas Belgenin Tarihi	İadeye Esas Belgenin Numarası	İndirilecek ÖTV
İşlemi Gerçekleşm...	95.04	05.02.2000	05.11.2003	1218546	09.11.2003	164563214	1,000
Satıştan İade	49.02	04.09.2002	06.12.2002	1345632	06.12.2002	444444888	6,000

Toplam

Mal Adı Gazeteler ve periyodik yayınlar (resimli olsun olmasın veya reklam içersin içermesin) (Yalnız 3266 sayılı Kanunla değişik 1117 say...

2.1.6.1.1.39. İstisnalar

Bu tabloda İstisna Türü, G.T.İ.P, Teslim Tarihi, Teslim Edilen Mal Bedeli alanları bulunur. Ayrıca İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı İstisnalar tablosunun altında yer almaktadır.

İSTİSNALAR			
İstisna Türü	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Teslim Edilen Mal Bedeli
Uluslararası Anlaşmadan Doğan ...	85.16	02.05.2000	15,000,000
İhracat İstisnası	85.28	05.08.2002	6,000,000

İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı

Mal Adı Televizyon alıcıları (radyo yayınlarını alıcı cihazı veya ses ya da görüntü kayıt veya tekrar verme cihazıyla birlikte olsun olmasın);...

İstisna Türü ve G.T.İ.P alanları listeden seçilir. Teslim Tarihi ve Teslim Edilen Mal Bedeli alanları kullanıcı tarafından doldurulur. İstisna Kapsamındaki Teslim Bedeli Toplamı; Teslim Edilen Mal Bedeli alanındaki satır değerlerini toplamıdır ve otomatik hesaplanır. Teslim Tarihine beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalıdır.

2.1.6.1.1.40. İndirimler

İndirim Nedeni, G.T.İ.P, Teslim Tarihi, Fatura Tarihi, Fatura Numarası, İadeye Esas Belgenin Tarihi, İadeye Esas Belgenin Numarası ve İndirilecek ÖTV alanları bulunur.

İNDİRİMLER							
İndirim Nedeni	G.T.İ.P.	Teslim Tarihi	Fatura Tarihi	Fatura Numarası	İadeye Esas Belgenin Tarihi	İadeye Esas Belgenin Numarası	İndirilecek ÖTV
İşlemi Gerçekleşm...	95.04	05.02.2000	05.11.2003	1218546	09.11.2003	164563214	1,000
Satıştan İade	49.02	04.09.2002	06.12.2002	1345632	06.12.2002	444444888	6,000
Toplam							7,000
Mal Adı Gazeteler ve periyodik yayınlar (resimli olsun olmasın veya reklam içersin içermesin) (Yalnız 3266 sayılı Kanunla değişik 1117 say...							

İndirim Nedeni ve G.T.İ.P alanları listeden seçilir. Teslim Tarihi, Fatura Tarihi, Fatura Numarası, İadeye Esas Belgenin Tarihi, İadeye Esas Belgenin Numarası ve İndirilecek ÖTV alanları kullanıcı tarafından girilir. Teslim Tarihine, beyannamenin ait olduğu cari dönem aralığı dışında bir tarih yazılmamalıdır. Toplam alanın değeri İndirilecek ÖTV değerlerinin toplamıdır ve program tarafından otomatik olarak hesaplanır.

2.1.6.1.1.41. Tecil

Bu kulakçık, İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablosundan oluşur.

İHRAÇ KAYDIYLA SATILAN MALLARA AİT TECİLLER						
G.T.İ.P.	Fatura Tarihi	Fatura Numarası	Teslim Tarihi	İhraç Kaydıyla Teslim Bedeli	Oran	Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV
7013.10.00.1...	20.10.2000	123123123	11.06.2000	2,000,000	6.7	134,000
3305.20.00.0...	22.11.2001	223222322	26.12.2001	5,000,000	6.7	335,000
Mal Adı Perma ve defrize müstahzarları						

2.1.6.1.1.42. İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller

İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Teciller tablosunda G.T.İ.P, Fatura Tarihi, Fatura Numarası, Teslim Tarihi, İhraç Kaydıyla Teslim Bedeli, Oran, Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanları bulunur. G.T.İ.P alanları listeden seçilir. Hesaplanan ve Tecil Edilmesi Gereken ÖTV İhraç Kaydıyla Teslim Bedeli alanındaki değer ile Oran alanındaki değer çarpımının 100 e bölümüdür, program tarafından hesaplanır. Oran G.T.İ.P. seçince otomatik olarak gelir. Tabloda G.T.İ.P. ve Teslim Tarihi bilgisine sahip birden fazla satır yer almamalıdır.

2.1.6.1.1.43. Sonuç Hesapları Kulakçığı

Sonuç Hesapları kulakçığında Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi, İndirilecek Özel Tüketim Vergisi, Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi, İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV, Ödenecek Özel Tüketim Vergisi alanları bulunur.

Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi	331,200
İndirilecek Özel Tüketim Vergisi	7,000
Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi	324,200
İhraç Kaydıyla Satılan Mallara Ait Tecil Edilmesi Gereken ÖTV	330,000
Ödenecek Özel Tüketim Vergisi	0

Sonuç Hesapları Kulakçığında doldurulacak herhangi bir alan bulunmamaktadır. Bu kulakçıktaki alanlar program tarafından hesaplanmaktadır.

Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi, Toplam Hesaplanan ÖTV ile Fazla ve Yersiz Hesaplanan ÖTV alanındaki değerlerin toplamıdır.

İndirilecek Özel Tüketim Vergisi, İndirimler tablosunun İndirilecek ÖTV sütununun toplamıdır.

Ödenmesi Gereken Özel Tüketim Vergisi, Hesaplanan Özel Tüketim Vergisi alanındaki değerden İndirilecek Özel Tüketim Vergisi alanındaki değer çıkarılmasının sonuç değeridir.

İhraç Kaydıyla Satılan Mallara İlişkin Tecil Edilmesi Gereken ÖTV, İhracat Kaydına Satılan Mallara Ait Teciller tablosundaki Hesaplanan Tecil Edilmesi Gereken ÖTV kolonunun satır değerlerinin toplamıdır.

Ödenecek Özel Tüketim Vergisi, Ödenmesi Gereken ÖTV alanındaki değerden İhraç Kaydıyla Satılan Mallara İlişkin Tecil Edilmesi Gereken ÖTV alanındaki değer farkıdır.

2.1.6.1.1.44. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Düzenleme Bilgileri kulakçığı, Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Düzenleyen bölümlerinden oluşur.

Beyanname1 - OTV4_2

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi İstisnalar ve İndirimler Tecil Sonuç Hesapları Düzenleme Bilgileri Ekler

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum) Vergi Sorumlusu

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 45436546456 Vergi Kimlik Numarası 456-456-4566 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) BURCU

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 465 464 56 45

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 08908098098 Vergi Kimlik Numarası 098-098-0980 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No 343

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 464 564 56 54

2.1.6.1.1.45. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Bu bölümde beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiğinin gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum) Vergi Sorumlusu

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 45436546456 Vergi Kimlik Numarası 456-456-4566 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) BURCU

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 465 464 56 45

Bu bölümde, beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiğini gösterilir. Bu alanın altındaki Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.46. Beyannameyi Düzenleyen

Bu bölümde beyannameyi düzenleyen kişinin bilgilerinin gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 08908098098 Vergi Kimlik Numarası 098-098-0980 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No 343

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 464 564 56 54

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyene ilişkin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.47. Ekler Kulakçığı

GÜVENLİK KURULUŞUNUN YAZISININ	
Tarihi	Numarası
01.01.2004	123
01.01.2004	12

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)
01.01.2004	321	KALAY BİLAL
01.01.2004	21	GÜNEŞ OKAY

Beyannameye ait hiçbir ekin doldurulması zorunlu değildir ancak kullanıcı herhangi bir eki doldurmuşsa beyannameye bu eke ilişkin bilgiyi bildirmek zorunludur. Ekler Kulakçığına tıkladığında 4 kulakçık görülecektir. Güvenlik Kuruluşlarının Silah Alımlarında İstisna, Kamu Kurumlarında Yapılan Bedelsiz Teslimlerde İstisna, İhracat İstisnası ve Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna.

2.1.6.1.1.48. Güvenlik Kuruluşlarının Silah Alımlarında İstisna

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir kullanıcının istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir.

Güvenlik Kuruluşlarının Silah Alımlarında İstisna Güvenlik Kuruluşlarının Yazısının ve Düzenlenen Faturaların tablolarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.49. Güvenlik Kuruluşunun Yazısının

Güvenlik Kuruluşunun Yazısının tablosu Tarihi ve Numarası alanlarından oluşmaktadır.

GÜVENLİK KURULUŞUNUN YAZISININ	
Tarihi	Numarası
01.01.2004	123
01.01.2004	12

Yazının tarihi ve numarası alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.50. Düzenlenen Faturaların

Düzenlenen Faturaların tablosu Tarihi, Numarası ve Alıcının Adı Soyadı(Unvanı) alanlarından oluşur.

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alicinin Adı Soyadı (Unvanı)
01.01.2004	321	KALAY BİLAL
01.01.2004	21	GÜNEŞ OKAY

Faturaların Tarihi, Numarası ve Alicinin Adı Soyadı(Unvanı) alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.51. Kamu Kurumlarında Yapılan Bedelsiz Teslimlerde İstisna

Kamu Kurumlarında Yapılan Bedelsiz Teslimlerde İstisna kulakçığı Düzenlenen Faturaların tablosundan oluşmaktadır.

GÜVENLİK KURULUŞUNUN YAZISININ	
Tarihi	Numarası
01.01.2004	123
01.01.2004	12

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alicinin Adı Soyadı (Unvanı)
01.01.2004	321	KALAY BİLAL
01.01.2004	21	GÜNEŞ OKAY

Düzenlenen Faturaların tablosu Tarihi, Numarası ve Alicinin Adı Soyadı alanlarından oluşur.

2.1.6.1.1.52. İhracat İstisnası

İhracat İstisnası kulakçığı, İlgili Belgeler tablosundan oluşur.

İLGİLİ BELGELER						
Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası	Satış Faturalarının Tarihi	Satış Faturalarının Numarası	İhraç Edilen Malın Alıcısı	İhraç Edilen Malın Ülkesi	İhraç Edilen Malın Cinsi	Döviz Tutarı
12345	11.11.2000	321654987	AHMET DINDAR	TÜRKİYE	KIRTASIYE	12,000
78945	20.02.2002	878798654	ENİS NUHOĞLU	TÜRKİYE	GİYİM	10,000

İlgili Belgeler Gümrük Çıkış Beyannamesi Tescil Numarası, Satış Faturalarının Tarihi, Satış Faturalarının Numarası, İhraç Edilen Malın Alıcısı, İhraç Edilen Malın Ülkesi, İhraç Edilen Malın Cinsi ve Döviz Tutarı alanlarından oluşur.

2.1.6.1.1.53. Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı

Bu kulakçığın doldurulması program tarafında zorunlu değildir, kullanıcının Uluslararası Anlaşmalardan Doğan istisnası varsa bu kulakçığı doldurmalıdır program tarafından hatırlatma amaçlı bir uyarı mesajı verilir.

Uluslararası Anlaşmalardan Doğan İstisna Kulakçığı Uluslararası Anlaşma ile Vergi Muafiyet Tanınan Kuruluşun Yazısının ve Düzenlen Faturaların tablolarından oluşur.

2.1.6.1.1.53.1. Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyet Tanınan Kuruluşun Yazısının

Uluslararası Anlaşmalar ile Vergi Muafiyeti Tanınan Kuruluşun Yazısının Tarihi ve Numarası alanlarından oluşur.

ULUSLARARASI ANLAŞMA İLE VERGİ MUAFİYETİ TANINAN KURULUŞUN YAZISININ	
Tarihi	Numarası
20.06.2003	123456789
11.10.2000	987456321

2.1.6.1.1.53.2. Düzenlenen Faturaların

Düzenlenen Faturaların tablosu Tarihi, Numarası ve Alıcının Adı Soyadı (Unvanı) alanlarından oluşur.

DÜZENLENEN FATURALARIN		
Tarihi	Numarası	Alıcının Adı Soyadı (Unvanı)
12.03.2003	123546	BEDİ BEYAZOK
11.06.2002	987654	YÜCEL YILMAZ

Banka Muameleleri Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi

Bu bölümde Hizmet Vergisi (Banka Muameleleri) beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Banka Muameleleri Vergisi Beyannamesi ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Vergi Bildirimi Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı. Bu üç kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname4 - BANKA_4

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

HİZMET VERGİSİ BEYANNAMESİ
(Banka Muameleleri Vergisi)

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi ACIPAYAM VERGİ DAİRESİ

Dönem Tipi Aylık

Ay Ocak

Yıl 2009

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi Kimlik Numarası 225-400-6576

Soyadı (Unvanı) SEZGİN FİNANSMAN HİZM.A.Ş.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No 4565

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 245 625 65 46

Beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.54. Genel Bilgiler Kulakçığı

Banka Muameleleri Vergisi Beyannamesinde Genel Bilgiler Kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

Vergi dönemine ait beyan edilecek bir vergi doğmamışsa "Beyanname beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır." kutucuğu işaretlenir.

2.1.6.1.1.55. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi, Ay, Yıl alanları bulunur.

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi ACIPAYAM VERGİ DAİRESİ


Dönem Tipi Aylık

Ay Ocak

Yıl 2009

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.55.1. Vergi Dairesi


Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.



vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.


2.1.6.1.1.55.2. Dönem Tipi

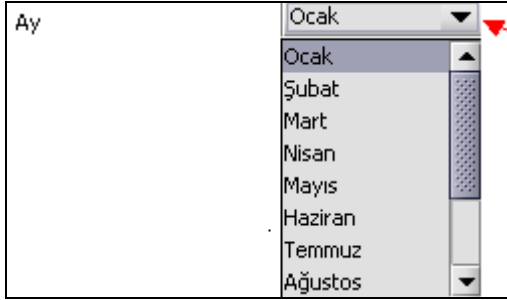
Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıklandığında sadece aylık seçeneğinin bulunmaktadır. Bu alanda bir dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi yapmaya gerek yoktur.



Dönem Tipi	Aylık
------------	-------

2.1.6.1.1.55.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.



Ay	Ocak
----	------

2.1.6.1.1.55.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.56. Mükellefin

Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 225-400-6576 ...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN FİNANSMAN HİZM.A.Ş.
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>
Ticaret Sicil No	4565
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	245 625 65 46

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.56.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Mükellefin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.56.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.56.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.56.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.56.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.56.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.56.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.57. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Vergi Bildirimi kulakçığı Banka Muameleleri Vergisi Bildirimi tablosundan oluşmaktadır.

BANKA MUAMELELERİ VERGİSİ BİLDİRİMİ		
Alınan Paraların Türü	Matrah	Vergi
Faiz	54,546,060	5,465,645
Her Nevi Kiralar	897,897,897	88,798,798
Esham ve Tahvilat Satış Farkları	745,646,546	54,654,654
Masraf Karşılığı	5,465,465,564	546,546,546
Aciyo	87,878,979	8,978,979
Toplam	7,251,435,046	704,444,622
Kambiyo Satış Bedelleri Toplamı	564,564,556	54,564,564
Genel Toplam	7,815,999,602	759,009,186

2.1.6.1.1.58. Banka Muameleleri Vergisi Bildirimi

Bu bildirim tablosunda sırasıyla Alınan Paraların Türü, Matrah, Vergi, Toplam (Matrah), Toplam (Vergi), Kambiyo Satış Bedelleri Toplamı (Matrah), Kambiyo Satış Bedelleri Toplamı (Vergi), Genel Toplam (Matrah), Genel Toplam (Vergi) olmak üzere dokuz alan bulunmaktadır.

2.1.6.1.1.58.1. Alınan Paraların Türü

Alınan Paranın Türü alanına çift tıklandığında görünen ▼ düğmesine tıklandığında Alınan Paranın Türüne ait kod ve açıklamaları içeren bir tablo açılır. Bu tablodan ilgili tür seçildikten sonra sağ alt köşedeki seç butonu tıklanarak bu alanın seçimi tamamlanmış olur. Her değişik işlem satırı için bu işlem tekrarlanır.

2.1.6.1.1.58.2. Matrah

Matrah alanına Alınan para türüne ait matrah kullanıcı tarafından girilir.

2.1.6.1.1.58.3. Vergi

Vergi alanına Alınan para türüne ait matrah üzerinden hesaplanan vergi kullanıcı tarafından girilir.

2.1.6.1.1.59. Toplam (Matrah)

Matraha ait toplam alanına kullanıcı tarafından giriş yapılamamaktadır. Bu alan program tarafından otomatik olarak hesaplanır ve tablodaki Matrah alanı satırlarının toplamını göstermektedir.

2.1.6.1.1.60. Toplam (Vergi)

Vergiye ait toplam alanına kullanıcı tarafından giriş yapılamamaktadır. Bu alan program tarafından otomatik olarak hesaplanır ve tablodaki Vergi alanı satırlarının toplamını göstermektedir.

2.1.6.1.1.61. Kambiyo Satış Bedelleri Toplamı (Matrah)

Kambiyo Satış Bedelleri Toplamı kullanıcı tarafından bu alana girilir.

2.1.6.1.1.62. Kambiyo Satış Bedelleri Toplamı (Vergi)

Kambiyo Satış Bedelleri Toplamı kullanıcı tarafından bu alana girilir.

2.1.6.1.1.63. Genel Toplam (Matrah)

Matraha ait genel toplam alanına kullanıcı tarafından giriş yapılamamaktadır. Bu alan program tarafından otomatik olarak hesaplanır ve tablodaki Matrah kolonuna ait satırların ve Kambiyo Satış Bedelleri Toplamı (Matrah) alanının toplamını gösterir.

2.1.6.1.1.64. Genel Toplam (Vergi)

Vergiye ait genel toplam alanına kullanıcı tarafından giriş yapılamamaktadır. Bu alan program tarafından otomatik olarak hesaplanır ve tablodaki Vergi kolonuna ait satırların ve Kambiyo Satış Bedelleri Toplamı (Matrah) alanının toplamını gösterir.

2.1.6.1.1.65. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Beyanname13 - BANKA_3			
Genel Bilgiler	Vergi Bildirimi	Düzenleme Bilgileri	
Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği			
<input checked="" type="radio"/> Mükellef <input type="radio"/> Diğer			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	96840659347	Vergi Kimlik Numarası	604-764-3659
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN		
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY		
Ticaret Sicil No			
E-Posta Adresi	osezgin@info.com		
İrtibat Telefon No	462	346 34 65	
Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / S.M. / S.M.M.M.			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)		Vergi Kimlik Numarası	940-683-4659
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN		
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU		
Ticaret Sicil No			
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	453	452 36 45	

Banka Muameleleri Vergisi Beyannamesinde Düzenleme Bilgileri Kulakçığı, Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi düzenleyen Mükellef / S.M./ S.M.M.M. alanlarından oluşmaktadır. İlk olarak Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği (Mükellef ya da Diğer) işaretlenmelidir. Diğer alanlara bilgi girişi "Genel Bilgiler Kulakçığı" ndaki "Mükellefin" tablosu girişi ile aynıdır.

Sigorta Muameleleri Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi

Bu bölümde Hizmet Vergisi (Sigorta Muameleleri) beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Sigorta Muameleleri Vergisi Beyannamesi ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Vergi Bildirimi Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı. Bu 3 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname3 - SIGORTA_1

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

HİZMET VERGİSİ BEYANNAMESİ
(Sigorta Muameleleri Vergisi)

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: SOMA
Dönem Tipi: Aylık
Ay: Şubat
Yıl: 2007

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): 64564564564 Vergi Kimlik Numarası: ###-###-#### ...
Soyadı (Unvanı): SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı): BURCU
Ticaret Sicil No:
E-Posta Adresi:
İrtibat Telefon No: 546 354 64 56

Beyan edilecek bilgin bulunmamaktadır.

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.66. Genel Bilgiler Kulakçığı

Sigorta Muameleleri Vergisi Beyannamesinde Genel Bilgiler Kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

Vergi dönemine ait beyan edilecek bir vergi doğmamışsa "Beyannamede beyan edilecek bilgin bulunmamaktadır." kutucuğu işaretlenir.

2.1.6.1.1.67. İdari Bilgiler


İdari Bilgilerde Vergi Dairesi, Dönem Tipi, Ay, Yıl alanları bulunur.

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: SOMA
Dönem Tipi: Aylık
Ay: Mayıs
Yıl: 2006

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.


2.1.6.1.1.67.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260


Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.


2.1.6.1.1.67.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıklandığında sadece aylık seçeneği bulunmaktadır. Bu alanda bir dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi yapmaya gerek yoktur.

Dönem Tipi	Aylık 
	Aylık

2.1.6.1.1.67.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak 
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

2.1.6.1.1.67.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.68. Mükellefin

Mükellefe ait kişisel bilgilerin bulunduğu alanları içerir.

Mükellefin			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	64564564564	Vergi Kimlik Numarası	###-###-###
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN		
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU		
Ticaret Sicil No			
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	546	354 64 56	

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.68.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Mükellefin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.68.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir

2.1.6.1.1.68.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da unvanı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.68.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da unvanının devamı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.68.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.68.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.68.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.69. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Vergi Bildirimi Kulakçığı Poliçe Üzerinden Alınan Vergi Bildirimi ve Muhasebe Kayıtlarından Çıkarılan Vergi Bildirimi tablolarından oluşur.

POLİÇE ÜZERİNDEN ALINAN VERGİ BİLDİRİMİ				
Alınan Paranın Türü	Alınan Paranın Tutarı	Aynı Dönem İçinde Düzenlenip İptal Edilmiş Olan Muameleler	Matrah	Vergi
Zeyilname	4.653	435	4.218,00	4.353
Faiz ve Paylar	345	345	0,00	34
İdare Masrafları, İstih...	5.346	565	4.781,00	546
Toplam	10.344,00	1.345,00	8.999,00	4.933,00

MUHASEBE KAYITLARINDAN ÇIKARILAN VERGİ BİLDİRİMİ		
Alınan Paranın Türü	Alınan Paranın Tutarı	Vergi
Esham ve Tahvilattan Faiz, İkramiye ve Temettü	5.654	456
Toplam	5.654,00	456,00

Genel Toplam	14.653,00	5.389,00
---------------------	------------------	-----------------

Önceki Dönemden Devreden, İptal Edilen Sigorta Muamelelerine İlişkin Mahsup Edilememiş Vergiler	464
Önceki Dönemlerde Düzenlenmiş Olup Bu Dönem İçinde İptal Edilen Sigorta Muamelelerine İlişkin Vergiler	45
Ödenecek Vergi	4.880,00
Sonraki Döneme Devreden İptal Edilen Sigorta Muamelelerine İlişkin İndirilecek Vergiler	0,00

i.
2.1.6.1.1.70. Poliçe Üzerinden Alınan Vergi Bildirimi
 Bu tabloda Alınan Paranın Türü, Alınan Paranın Tutarı, Aynı Dönem İçinde Düzenlenip İptal Edilmiş Olan Muameleler, , Matrah ve Vergi kolonları bulunmaktadır.

POLİÇE ÜZERİNDEN ALINAN VERGİ BİLDİRİMİ				
Alınan Paranın Türü	Alınan Paranın Tutarı	Aynı Dönem İçinde Düzenlenip İptal Edilmiş Olan Muameleler	Matrah	Vergi
Zeyilname	4.653	435	4.218,00	4.353
Faiz ve Paylar	345	345	0,00	34
İdare Masrafları, İstih...	5.346	565	4.781,00	546
Toplam	10.344,00	1.345,00	8.999,00	4.933,00

Alınan Paranın Türü listeden çift tıklanarak seçilir. "Matrah" program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.71. Muhasebe Kayıtlarından Çıkarılan Vergi Bildirimi Tablosu
 Bu bildirim tablosunda sırasıyla Alınan Paranın Türü, Alınan Paranın Tutarı ve Vergi olmak üzere üç alan bulunmaktadır.

MUHASEBE KAYITLARINDAN ÇIKARILAN VERGİ BİLDİRİMİ		
Alınan Paranın Türü	Alınan Paranın Tutarı	Vergi
Esham ve Tahvilattan Faiz, İkramiye ve Temettü	5.654	456
Toplam	5.654,00	456,00

ii. Alınan Paranın Türü listeden seçilir. Alınan Paranın Tutarı, Vergi alanları doldurulur. Toplam (Alınan Paranın Tutarı), Alınan Paranın Tutarı kolonu satırlarının toplamıdır. Toplam (Vergi), Vergi kolonu satırlarının toplamıdır.

Genel Toplam	14.653,00	5.389,00
Önceki Dönemden Devreden, İptal Edilen Sigorta Muamelelerine İlişkin Mahsup Edilememiş Vergiler		464
Önceki Dönemlerde Düzenlenmiş Olup Bu Dönem İçinde İptal Edilen Sigorta Muamelelerine İlişkin Vergiler		45
Ödenecek Vergi		4.880,00
Sonraki Döneme Devreden İptal Edilen Sigorta Muamelelerine İlişkin İndirilecek Vergiler		0,00

Genel Toplamdaki ilk alan, Poliçe üzerinden alınan Vergi Bildirimi tablosundaki Alınan Paranın Tutarı ile Muhasebe Kayıtlarından Çıkarılan Vergi Bildirimi tablosundaki Alınan Paranın Tutarı alanındaki tutarların toplamı olarak otomatik hesaplanır. Genel Toplamdaki ikinci alan, Poliçe üzerinden alınan Vergi Bildirimi tablosundaki Vergi alanındaki tutar ile Muhasebe Kayıtlarından Çıkarılan Vergi Bildirimi tablosundaki Vergi alanındaki tutarların toplamı olarak otomatik hesaplanır.

“Önceki Dönemden Devreden, İptal Edilen Sigorta Muamelelerine İlişkin Muhsup Edilememiş Vergiler” ve “Önceki Dönemde Düzenlenmiş Olup Bu Dönem İçinde İptal Edilen Sigorta Muamelelerine İlişkin Vergiler” alanlarına bilgi kullanıcı tarafından girilir.

“Ödenecek Vergi” ve “Sonraki Döneme Devreden İptal Edilen Sigorta muamelelerine İlişkin İndirilecek Vergi” program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.72. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Bu bölümde beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiğinin gösterildiği bölümdür. Mükellef ve Diğer seçeneklerinden bir tanesi işaretlenmelidir. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyanname3 - SIGORTA_1

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

Beyannamenin Hangi Sifatla Verildiği

Mükellef Diğer

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 46356456456 Vergi Kimlik Numarası ###-###-### ...

Soyadı (Unvani) ERDEM

Adı (Unvanın Devamı) ERKUT

Ticaret Sicil No 43

E-Posta Adresi


İrtibat Telefon No 325 435 34 54

Damga Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi

Bu bölümde Damga Vergisi beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Damga Vergisi Beyannamesi ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Vergi Bildirimi Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı. ,Bu 3 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname4 - DAMGA_1

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

 **GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI**

DAMGA VERGİSİ BEYANNAMESİ
Damga Vergisi Kanunu Gereğince
Makbuz Karşılığı Ödenecek Damga Vergisine İlişkin

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi SOMA

Dönem Tipi Aylık

Ay Şubat

Yıl 2007

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 46456456456 Vergi Kimlik Numarası 465-456-4565 ...

Soyadı (Unvani) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 436 456 45 64

Beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.73. Genel Bilgiler Kulakçığı

Damga Vergisi Beyannamesinde Genel Bilgiler Kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

Vergi dönemine ait beyan edilecek bir vergi doğmamışsa “Beynamede beyan edilecek bilgin bulunmamaktadır.” kutucuğu işaretlenir.

2.1.6.1.1.74. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	SOMA
Dönem Tipi	Aylık
Ay	Ağustos
Yıl	2006

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.74.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADYAMAN	ADYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.74.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki düğmeye tıklandığında sadece aylık seçeneği bulunmaktadır. Bu alanda bir dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi yapmaya gerek yoktur.

2.1.6.1.1.74.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

2.1.6.1.1.74.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.75. Mükellefin

Mükellefin			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	46456456456	Vergi Kimlik Numarası	465-456-4565
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN		
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY		
Ticaret Sicil No			
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	436	456 45 64	

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.75.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Mükellefin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.75.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.75.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.75.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.75.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.75.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.75.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.76. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Bu kulakçık Bir Ay İçerisinde Düzenlenen Evraklar tablosundan oluşur. Doldurulması aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.77. Bir Ay İçerisinde Düzenlenen Evrakların Tablosu

Beyanname1 - DAMGA

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

BİR AY İÇİNDE DÜZENLENEN KAĞITLARIN

SıraNo	Düzenleme Tarihi	No	Türü	İçerdiği Belli Para	Damga Vergisi
1	12.05.2004	22	Sözleşme	4,500,000	350,000
2	21.05.2004	55	Taahütname	50,000,000	20,000,000

Toplam 54,500,000 20,350,000

Bu bildirim tablosunda sırasıyla Sıra No, Düzenleme Tarihi, No, Türü, İçerdiği Belli Para, Damga Vergisi, Toplam (İçerdiği Belli Para), Toplam (Damga Vergisi) olmak üzere sekiz alan bulunmaktadır.

2.1.6.1.1.77.1. Sıra No

Bu alana Damga vergisine konu kağıdın sıra numarası kullanıcı tarafından girilir. Her kağıt için (Her satır) sıra takip edecek şekilde girilir.

2.1.6.1.1.77.2. Düzenleme Tarihi

Bu alana Damga vergisine konu kağıdın düzenlenme tarihi kullanıcı tarafından girilir.

2.1.6.1.1.77.3. No

Bu alana Damga vergisine konu kağıdın numarası kullanıcı tarafından girilir.

2.1.6.1.1.77.4. Türü

Bu alana Damga vergisine konu kağıdın türü kullanıcı tarafından girilir.

2.1.6.1.1.77.5. İçerdiği Belli Para

Bu alana Damga vergisine konu kağıdın içerdiği belli para kullanıcı tarafından girilir.

2.1.6.1.1.77.6. Damga Vergisi

Bu alana Damga vergisine konu kağıdın hesaplanan Damga Vergisi kullanıcı tarafından girilir.

2.1.6.1.1.78. Toplam (İçerdiği Belli Para)

Damga Vergisine ait toplam alanına kullanıcı tarafından giriş yapılamamaktadır. Bu alan program tarafından otomatik olarak hesaplanır ve tablodaki İçerdiği Belli Para kolonu satırlarının toplamını göstermektedir.

2.1.6.1.1.79. Toplam (Damga Vergisi)

Damga Vergisine ait toplam alanına kullanıcı tarafından giriş yapılamamaktadır. Bu alan program tarafından otomatik olarak hesaplanır ve tablodaki Damga Vergisi kolonu satırlarının toplamını göstermektedir.

2.1.6.1.1.80. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Beyanname4 - DAMGA_1

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi **Düzenleme Bilgileri**

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Diğer

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 56357983657 Vergi Kimlik Numarası ###-###-### ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) BURCU

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 435 646 53 46

Damga Vergisi Beyannamesinde Düzenleme Bilgileri Kulakçığı, Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği tablosundan oluşmaktadır. Bu tabloda ilk olarak Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği (Mükellef ya da Diğer) işaretlenmelidir. Diğer alanlara bilgi girişi "Genel Bilgiler Kulakçığı" ndaki "Mükellefin" tablosu girişi ile aynıdır.

Özel İletişim Vergisi (ÖİV) Beyannamesi Düzenlenmesi

Bu bölümde Özel İletişim Vergisi beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. ÖİV Beyannamesi ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır. (Genel Bilgiler Kulakçığı, Vergi Bildirimi Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı). Bu 3 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname5 - OIV_2

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

ÖZEL İLETİŞİM VERGİSİ BEYANNAMESİ

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: SOMA

Dönem Tipi: Aylık

Ay: Şubat

Yıl: 2007

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No):

Vergi Kimlik Numarası: 534-653-4635

Soyadı (Unvanı): BURCUM TEL. İLT. LTD.

Adı (Unvanın Devamı):

Ticaret Sicil No: 00451

E-Posta Adresi: BURCUM@info.com

İrtibat Telefon No: 524 634 65 34

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.81. Genel Bilgiler Kulakçığı

ÖİV Beyannamesi'nde Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır. İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.82. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi, Ay, Yıl alanları bulunur.

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: SOMA

Dönem Tipi: Aylık

Ay: Mayıs

Yıl: 2006

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.82.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmesine tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunan vergi dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak vergi dairesi seçme işlemi tamamlanır. “Vazgeç” düğmesi, satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.82.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Özel iletişim vergisinin beyanı açısından sadece “aylık” dönem söz konusu olduğundan, bu alandaki ▼ düğmesine tıklandığında sadece aylık seçeneği görünmektedir. Bu alanda bir dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi yapmaya gerek yoktur.

Dönem Tipi	Aylık ▼
	Aylık

2.1.6.1.1.82.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki ▼ düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak ▼
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

2.1.6.1.1.82.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.83. Mükellefin

“Mükellefin” bölümünde; Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.


Mükellefin	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	Vergi Kimlik Numarası 534-653-4635
Soyadı (Unvanı)	BURCUM TEL. İLT. LTD.
Adı (Unvanın Devamı)	
Ticaret Sicil No	00451
E-Posta Adresi	BURCUM@info.com
İrtibat Telefon No	524 634 65 34

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişı aşığıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.83.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Mükellefin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.83.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise vergi kimlik numarası yazıldıktan sonra  düğmesine basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.83.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da unvanı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.83.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da unvanının devamı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.83.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.83.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.83.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.84. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Bu kulakçıkta; “Cep Telefonu Aboneliğı İlk Tesisi”, “Diğer İşlemler”, “İndirimler” ve “Sonuç Hesapları” başlıklarını taşıyan 4 tablo yer almaktadır.

“Cep Telefonu Aboneliğı İlk Tesisi” ve “Diğer İşlemler” tabloları, ilk abonelik tesisi adedine maktu vergi uygulanmak suretiyle hesaplanan “Maktu Vergi Toplamı” ile hizmetin niteliğine göre farklı matrah tutarlarına farklı oranlar (%15-%25) uygulanmak suretiyle hesaplanan “Nispi Vergi Toplamı”nın yer aldığı tablolardır.

Bu iki tablonun altında yer alan “Toplam ÖİV” satırı, “Maktu Vergi Toplamı” ile “Nispi Vergi Toplamı” satırlarının toplamıdır ve program tarafından hesaplanır.

İndirimler tablosu ise mükellefin bu döneme ilişkin indirilecek vergi tutarları ile önceki denemden devreden vergi tutarlarının yer aldığı tablodur.

Sonuç hesapları tablosundaki “Ödenecek ÖİV” satırı ile “Sonraki Döneme Devreden ÖİV” satırı program tarafından hesaplanır. “İade Edilecek ÖİV” satırı mükellef tarafından doldurulacaktır.

CEP TELEFONU ABONELİĞİ İLK TESİSİ		
Adet		76.758.768
Maktu Vergi		8.568
Maktu Vergi Toplamı		657.669.124.224
DİĞER İŞLEMLER		
Matrah	Oran	Vergi
65.746.765	74	48.652.606,10
Nispi Vergi Matrah Toplamı		65.746.765
Nispi Vergi Toplamı		48.652.606,10
Toplam ÖİV		657.717.776.830,10
İNDİRİMLER		
Türü	Tutarı	
Önceki Dönemden Devreden ÖİV	57.547.476	
Bu Döneme Ait İndirilecek ÖİV	565.436.546	
İndirimler Toplamı	622.984.022	
SONUÇ HESAPLARI		
İade Edilecek ÖİV	655.655,56	
Ödenecek ÖİV	65.709,10	
Sonraki Döneme Devreden ÖİV	0	

2.1.6.1.1.85. Cep Telefonu Aboneliği İlk Tesisi

Bu bölümde Adet, Maktu Vergi ve Maktu Vergi Toplamı alanları bulunur.

CEP TELEFONU ABONELİĞİ İLK TESİSİ		
Adet		76.758.768
Maktu Vergi		8.568
Maktu Vergi Toplamı		657.669.124.224

Adet ve Maktu Vergi alanları doldurulur. Maktu Vergi Toplamı alanındaki tutar, Adet alanındaki miktar ve Maktu Vergi alanındaki tutarın çarpımıdır, program tarafından hesaplanır.


2.1.6.1.1.86. Diğer İşlemler Tablosu

“Matrah” ve “Oran” alanları doldurulur. “Matrah” alanına, hizmetin bedeli; “Oran” alanına ise hizmetin tabi olduğu ÖİV oranı (%15-%25) yazılır. “Vergi” alanı, program tarafından hesaplanır.

“Nispi Vergi Toplamı” alanındaki tutar, Vergi sütunundaki tutarların toplamıdır ve program tarafından hesaplanır.

“Toplam Özel İletişim Vergisi” alanındaki tutar, “Maktu Vergi Toplamı” satırındaki tutar ile “Nispi Vergi Toplamı” satırındaki tutarın toplamıdır ve program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.87. İndirimler Tablosu

“Türü” alanında bulunan  düğmesine tıklandığında, ekrana indirim türü listesi gelecektir. Listedeki indirim türü belirlenip “seç” düğmesine tıklanarak giriş işlemi tamamlanmış olur. “Tutar” alanı mükellef tarafından doldurulur. “İndirimler Toplamı” satırı, “Tutarı” sütunundaki satırlarda yer alan tutarlar toplamıdır ve program tarafından hesaplanır. İndirim türü listesinde yer alan;

“Bu Döneme Ait İndirilecek ÖİV” satırına, indirim hakkı bu dönemde doğan vergi tutarları, “Önceki Dönemden Devreden ÖİV” satırına ise varsa bir önceki dönem beyannamesinin “Sonraki Döneme Devreden ÖİV” satırındaki tutar, yazılacaktır.

İNDİRİMLER	
Türü	Tutarı
Önceki Dönemden Devreden ÖİV	57.547.476
Bu Döneme Ait İndirilecek ÖİV	565.436.546
İndirimler Toplamı	622.984.022

2.1.6.1.1.88. Sonuç Hesapları

Önceki bölümlerdeki bilgilerin nihai hesaplara dönüştüğü bölümdür. “İade Edilecek ÖİV” satırı kullanıcı tarafından doldurulur ve bu satırdaki tutar, (İndirimler Toplamı - Toplam ÖİV) pozitif farkından büyük olamaz.

“Ödenecek ÖİV” ve “Sonraki Döneme Devreden ÖİV” alanları program tarafından hesaplanır.

“Ödenecek ÖİV” satırında bir tutar varsa “İade Edilecek ÖİV” satırına herhangi bir tutar yazılmamalıdır.

SONUÇ HESAPLARI	
İade Edilecek ÖİV	100
Ödenecek ÖİV	0
Sonraki Döneme Devreden ÖİV	420,00

2.1.6.1.1.89. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

ÖİV Beyannamesinde “Düzenleme Bilgileri” kulakçığı, “Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği” ve “Beyannameyi Düzenleyen” bilgilerinin girildiği iki tablodan oluşmaktadır. Beyannamenin hangi sıfatla verildiği (mükellef, mirasçısı, kanuni temsilcisi) işaretlenmelidir. Diğer alanlara bilgi girişi “Genel Bilgiler” kulakçığındaki “Mükellefin” bilgilerinin girişi ile aynıdır.

Beyanname5 - OIV_2

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 76865874568 Vergi Kimlik Numarası 657-867-8567 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No 00554

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 325 436 54 56

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 456-365-3456 ...

Soyadı (Unvanı) EĞİN MUH.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No 442

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 456 634 56 43

2.1.6.1.1.90. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Bu bölümde; Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 76865874568 Vergi Kimlik Numarası 657-867-8567 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No 00554

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 325 436 54 56

Beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği(Mükellef, Mirasçısı, Kanuni Temsilcisi) seçilir. Bu alanın altındaki Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.91. Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyene ilişkin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 456-365-3456 ...

Soyadı (Unvanı) EĞİN MUH.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No 442

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 456 634 56 43

Şans Oyunları Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi

Bu bölümde Şans Oyunları Vergisi beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Şans Oyunları Vergisi Beyannamesi ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Vergi Bildirimi Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı. Bu 3 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

The screenshot shows a web application window titled "Beyanname6 - SANS_1". It has three tabs: "Genel Bilgiler", "Vergi Bildirimi", and "Düzenleme Bilgileri". The "Genel Bilgiler" tab is active. The form is titled "ŞANS OYUNLARI VERGİSİ BEYANNAMESİ" and features the logo of the "GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI". The form is divided into two main sections: "İdari Bilgiler" and "Mükellefin".

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi	SOMA
Dönem Tipi	Aylık
Ay	Ocak
Yıl	2007

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	45766437457	Vergi Kimlik Numarası	645-674-5745
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN		
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU		
Ticaret Sicil No			
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	354	646 54 65	

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.92. Genel Bilgiler Kulakçığı

Şans Oyunları Vergisi Beyannamesin' de Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

Vergi dönemine ait beyan edilecek bir vergi doğmamışsa "Beynamede beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır." kutucuğu işaretlenir.

2.1.6.1.1.93. İdari Bilgiler


İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi, Ay, Yıl alanları bulunur.

The screenshot shows a close-up of the "İdari Bilgiler" section of the form. It contains the following fields:

Vergi Dairesi	SOMA
Dönem Tipi	Aylık
Ay	Mayıs
Yıl	2005

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.


2.1.6.1.1.93.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260


Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.


2.1.6.1.1.93.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıkladığında sadece aylık seçeneğinin bulunmaktadır. Bu alanda bir dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi yapmaya gerek yoktur.

Dönem Tipi	Aylık 
	Aylık

2.1.6.1.1.93.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıkladığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak 
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

2.1.6.1.1.93.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.94. Mükellefin

Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	45766437457	Vergi Kimlik Numarası	645-674-5745	...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN			
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU			
Ticaret Sicil No				
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	354	646 54 65		

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.94.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Mükellefin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.94.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.94.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.94.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.94.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.94.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.94.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.95. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Bu kulakçık “Matrah ve Vergi Bildirimi” tablosundan oluşur.

Beyanname15 - SANS_2

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ		
Matrah	Oran	Vergi
5.634.560	3	169.036,80

Toplam Şans Oyunları Matrahı 5.634.560,00

Toplam Şans Oyunları Vergisi 169.036,80

2.1.6.1.1.96. Matrah ve Vergi Bildirimi Tablosu

Bu tabloda Matrah, Oran ve Vergi kolonları bulunur. Kolonlar kullanıcı tarafından doldurulur. Oran olarak %25 alınmak istenirse Oran alanına 25 yazılmalıdır. Vergi alanındaki tutar, Matrah alanındaki tutar ile Oran alanındaki değerin çarpımının 100 (yüz)' e bölünmesiyle elde edilir, program tarafından hesaplanır.

“Toplam Şans Oyunları Matrahı”, Matrah sütunundaki tutarların toplamıdır, program tarafından hesaplanır. Toplam Şans Oyunları Vergisi alanındaki tutar, Vergi sütunundaki tutarların toplamıdır, program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.97. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Şans Oyunları Vergisi Beyannamesin' de Düzenleme Bilgileri kulakçığı, Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Düzenleyen bilgilerinin girildiği iki bölümden oluşmaktadır.

Beyanname6 - SANS_1

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Kanuni Temsilcisi

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 57635463563 Vergi Kimlik Numarası 564-563-6345 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 435 636 35 64

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 54365325645 Vergi Kimlik Numarası ###-###-#### ...

Soyadı (Unvanı) ERDEM

Adı (Unvanın Devamı) ERKUT

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 456 456 34 65

2.1.6.1.1.98. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Bu bölümde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Kanuni Temsilcisi

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 57635463563 Vergi Kimlik Numarası 564-563-6345 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 435 636 35 64

Beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği gösterilir. Bu alanın altındaki Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.99. Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyene ilişkin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 54365325645 Vergi Kimlik Numarası ###-###-#### ...

Soyadı (Unvanı) ERDEM

Adı (Unvanın Devamı) ERKUT

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 456 456 34 65

Basit Usul Ticari Kazanç Beyanname Düzenlenmesi

Bu bölümde Basit Usul Ticari Kazanç beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Basit Usulde Tespit Edilen Ticari Kazanç Vergisi Gelir Vergisi Beyannamesi ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler kulakçığı, Ticari Kazançlara Ait Bildirim kulakçığı, Gelir ve Vergi Bildirimi, Düzenleme Bilgileri kulakçığı ve Ekler kulakçığıdır. Bu beş kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir:

Beyanname7 - BASIT_2

Genel Bilgiler | Ticari Kazançlara Ait Bildirim | Gelir ve Vergi Bildirimi | Düzenleme Bilgileri | Hesap Özeti Düzenleme Bilgileri | Ekler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

YILLIK GELİR VERGİSİ BEYANNAMESİ

1001 C

(Beyana Tabi Geliri Sadece Basit Usulde Tespit Edilen Ticari Kazançlardan İbaret Olanlar İçin)

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: AĞRI

Dönem Tipi: Yıllık

Yıl: 2007

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): 546-356-3456

Soyadı (Unvanı): NÜMER TUR.

Adı (Unvanın Devamı):

Ticaret Sicil No: 45

E-Posta Adresi:

İrtibat Telefon No: 435 435 34 54

Bağkur No: 6456346534

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.100. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır. Bağkur No alanına mükellefin Bağkur kurumuna ait numarası girilmelidir.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem tipini ve beyannamenin ait olduğu yıl bilgilerini içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.101. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi, Yıl alanları bulunur.

İdari Bilgiler


Vergi Dairesi: SOMA

Dönem Tipi: Yıllık

Yıl: 2005

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.


2.1.6.1.1.101.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AĞRI	K. MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.101.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıklandığında sadece yıllık seçeneği bulunmaktadır. Bu alanda bir dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi yapmaya gerek yoktur.


Dönem Tipi	Yıllık 
	Yıllık

2.1.6.1.1.101.3. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.102. Mükellefin

Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.


Mükellefin	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 346-346-5345 
Soyadı (Unvanı)	NÜMER TUR.
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>
Ticaret Sicil No	<input type="text"/>
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	634 653 46 53

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.102.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Mükellefin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.102.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra  tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.102.3. Soyadı (Unvanı)
Mükellefin soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.102.4. Adı (Unvanın Devamı)
Mükellefin adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.102.5. Ticaret Sicil No
Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.102.6. E-Posta Adresi
Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.102.7. İrtibat Telefon No
Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.103. Ticari Kazançlara Ait Bildirim Kulakçığı

TİCARİ KAZANÇLARA AİT BİLDİRİM					
Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı	Faaliyet Konusu	Pay Oranı(%)	Kar	Zarar	Kesilen Gelir Vergisi
Sezgin Market	Her Türlü Emtia Al...	44	43.254		5.464
Sezgi Nakliyat	Taşıtların Her Türl...	54		4.565	
TOPLAM			43.254	4.565	5.464
Bağkur Primi					
Ticari Kazançlar Toplamı			38.689	0	

2.1.6.1.1.104. Ticari Kazançlara Ait Bildirim Tablosu

“Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı”, “Faaliyet Konusu”, “Pay Oranı”, “Kar”, “Zarar” ve “Kesilen Gelir Vergisi” alanları bulunmaktadır. “Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı”, “Faaliyet Konusu”, “Pay Oranı” alanlarının doldurulması zorunludur. “Faaliyet Konusu” alanına gelen listeden bir tanesi seçilmelidir. “Kar” veya “Zarar” alanlarından en az biri doldurulmalıdır ve hem “Kar” hem de “Zarar” alanları aynı satırda dolu olmamalıdır. “Kesilen Gelir Vergisi” alanı istenirse doldurulabilir.

2.1.6.1.1.105. Toplam

“TOPLAM” ifadesinin olduğu satırdaki alanlar, “Ticari Kazançlara Ait Bildirim” tablosunun altında bulunduğu sütünün toplamını gösterir.

2.1.6.1.1.106. Bağkur Primi

Basit usule tabi mükellefler,1479 Sayılı BAĞ-KUR Kanununun 49. maddesinin son fıkrası uyarınca, yıl içinde ödedikleri kesenek ve primleri yıllık beyannamelerinin “Bağkur Primi” alanına yazmak suretiyle gider olarak indireceklerdir. BAĞ-KUR primi, kar beyan edilmesi halinde kardan mahsup edilmek suretiyle dikkate alınırken, zarar beyanı durumunda prim tutarı zarara eklenecektir. “Bağkur Primi” doldurulmuş ise, “Genel Bilgiler” kulakçığındaki “Bağkur No” alanının doldurulması uygun olur.

2.1.6.1.1.107. Ticari Kazançlar Toplamı

“Ticari Kazançlara Ait Bildirim” tablosundaki “Kar” sütununun altındaki “Toplam” alanındaki değerden “Bağkur Primi” alanındaki değer ve “Ticari Kazançlara Ait Bildirim” tablosundaki “Zarar” sütununun altındaki “Toplam” alanındaki değer farkı “Ticari Kazançlar Toplamı” karı olarak program tarafından hesaplanır.

“Ticari Kazançlara Ait Bildirim” tablosundaki “Zarar” sütununun altındaki “Toplam” alanındaki ile “Bağkur Primi” alanındaki değer toplamından “Ticari Kazançlara Ait Bildirim” tablosundaki “Kar” sütununun altındaki “Toplam” alanındaki değer farkı “Ticari Kazançlar Toplamı” karı veya zararı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.108. Gelir ve Vergi Bildirimi Kulakçığı

Beyanname1 - BASIT_2

Genel Bilgiler Ticari Kazançlara Ait Bildirim **Gelir ve Vergi Bildirimi** Düzenleme Bilgileri Hesap Özeti Düzenleme Bilgileri Ekler

GELİR BİLDİRİMİ

İndirim Türü	Tutar
Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları	121,21
Eğitim ve Sağlık Harcamaları	2.312

Mahsup Edilecek İndirimler ve Geçmiş Yıl Zararları Toplamı 2.433,21

Mahsup Sonrası Kalan Tutar 36.255,79

VERGİ BİLDİRİMİ

Vergiye Tabi Gelir (Matrah)	36.255,79
Hesaplanan Gelir Vergisi	10.109,53
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergi	5.464
Ödenmesi Gereken Gelir Vergisi	4.645,53
İadesi Gereken Gelir Vergisi	0
Damga Vergisi	19,7

Geçen Yıl Gelir Vergisi Beyannamesinin Verildiği Vergi Dairesi OF VERGİ DAİRESİ

KULLANILAN ÖDEME KAYDEDİCİ CİHAZIN

Firma Kodu ve No'su
Beko 1130

2.1.6.1.1.109. Gelir Bildirimi Tablosu

“İndirim Türü”, “Tutarı” alanlarını içermektedir. “İndirim Türü” alanı liste şeklindedir, istenilen tür seçilebilir. “Tutar” alanına ilgili indirim türüne ait tutar yazılmalıdır. “Ticari kazançlar toplamında zarar çıkmış ise, “Gelir Bildirimi” tablosu doldurulmamalıdır.

102 kodlu Şahıs Ve Bireysel Emeklilik Sigorta Primleri alanına, beyan edilen gelirin %10’unu (bireysel emeklilik sistemi dışındaki sigorta primleri için beyan edilen gelirin %5’ini) ve asgari ücretin yıllık tutarını aşmamak şartıyla, mükellefin şahsına, eşine ve küçük çocuklarına ait hayat, ölüm, kaza, hastalık, sakatlık, analık, doğum ve tahsil gibi şahıs sigorta primleri ile bireysel emeklilik sistemine ödenen katkı payları yazılacaktır.

103 kodlu Eğitim ve Sağlık Harcamaları alanına, beyan edilen gelirin %5’ini aşmaması, Türkiye’de yapılması ve gelir ve kurumlar vergisi mükellefiyeti bulunan gerçek ve tüzel kişilerden alınacak belgelerle tevsik edilmesi şartıyla, mükellefin kendisi, eşi ve küçük çocuklarına ilişkin olarak yapılan eğitim ve sağlık harcamaları yazılacaktır.

104 kodlu Okul, Yurt Ve Sağlık Tesislerine İlişkin Bağış Ve Yardımlar alanına, okul, sağlık tesisi ve yüz yatak kapasitesinden az olmamak üzere öğrenci yurdu ile çocuk yuvası, yetiştirme yurdu, huzurevi, bakım ve rehabilitasyon merkezlerine yapılan bağış ve yardımlar yazılacaktır.

105 kodlu alana, Gelir Vergisi Kanununun 89 uncu maddesinin 3 numaralı bendi uyarınca indirim konusu yapılacak sakatlık indirimi tutarını göstereceklerdir.

106 kodlu Diğer Bağış Ve Yardımlar alanına, gıda bankacılığı, kültür ve sanat faaliyetleri, sponsorluk ve Gelir Vergisi Kanununun 89 uncu maddesinde yer alan ve yukarıda belirtilenler dışındaki diğer bağış ve yardımlar yazılacaktır.

2.1.6.1.1.110. Mahsup Edilecek İndirimler ve Geçmiş Yıl Zararları Toplamı

“Gelir Bildirimi” tablosundaki “Tutar” kolonunun satırları toplamı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.111. Mahsup Sonrası Kalan Tutar

“Ticari Kazançlar Toplamı” (Kar) alanındaki değerden “Mahsup Edilecek İndirimler ve Geçmiş Yıl Zararları Toplamı” alanındaki değer farkı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.112. Vergiye Tabi Gelir(Matrah)

“Ticari Kazançlar Toplamı” (Kar) alanındaki değerden “Mahsup Edilecek İndirimler ve Geçmiş Yıl Zararları Toplamı” alanındaki değer farkı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.113. Hesaplanan Gelir Vergisi

Vergiye Tabi Gelir(Matrah) alanındaki değer uygun gelir vergisi dilimine göre program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.114. Kesinti Yoluyla Ödenen Vergi

“Ticari Kazançlara İlişkin Bildirim” tablosunun, “Kesilen Gelir Vergisi” sütunundaki satırların toplamı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.115. Ödenmesi Gereken Gelir Vergisi

“Hesaplanan Gelir Vergisi” alanındaki değerden “Kesinti Yoluyla Ödenen Vergi” alanındaki değer düşüldükten sonra kalan tutar olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.116. İadesi Gereken Gelir Vergisi

“Kesinti Yoluyla Ödenen Vergisi” alanındaki değerden “Hesaplanan Gelir Vergisi” alanındaki değer düşüldükten sonra kalan tutar olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.117. Damga Vergisi

Beyannameye ait damga vergisi ile her işletmeye için ayrı ayrı düzenlenecek işletme hesabı özeti için o yıl için belirlenen damga vergisi tutarın toplamı olarak program tarafından hesaplanır

2.1.6.1.1.118. Geçen Yıl Gelir Vergisi Beyannamesinin Verildiği Vergi Dairesi

Gecen yıl gelir vergisi beyannamesinin verildiği vergi dairesi listeden seçilmelidir.

2.1.6.1.1.119. Kullanılan Ödeme Kaydedici Cihazın

“Firma Kodunu ve No’su” alanını içerir. Kullanılan ödeme kaydedici cihazın bilgileri yazılır.

2.1.6.1.1.120. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Düzenleme Bilgileri kulakçığı, Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Gönderen bilgilerinin girildiği iki bölümden oluşmaktadır.

Beyanname2 - BASIT_2

Genel Bilgiler Ticari Kazançlara Ait Bildirim Gelir ve Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Hesap Özeti Düzenleme Bilgileri Ekler

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçı Kanuni Temsilci

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 45634565463 Vergi Kimlik Numarası ###-###-####! ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 435 435 43 25

Beyannameyi Gönderen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 324-532-5435 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN MUH.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No 3445

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 354 324 53 45

2.1.6.1.1.121. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçı Kanuni Temsilci

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 45634565463 Vergi Kimlik Numarası ###-###-####! ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 435 435 43 25

Beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği gösterilir. Bu alanın altındaki T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.122. Beyannameyi Gönderen

Bu bölümde Beyannameyi Gönderene ilişkin Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), T.C. Kimlik No, Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

Beyannameyi Gönderen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 324-532-5435 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN MUH.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No 3445

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 354 324 53 45

2.1.6.1.1.123. Hesap Özeti Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Hesap özeti imzalayan oda temsilcisinin Ad, Soyad ve T.C. Kimlik No bilgilerinin girildiği kulakçıktır.

Beyanname1 - BASIT_2

Genel Bilgiler Ticari Kazançlara Ait Bildirim Gelir ve Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Hesap Özeti Düzenleme Bilgileri Ekler

Basit Usulde Hesap Özeti İmzalayan Oda Temsilcisi

Soyadı SEZGİN

Adı OKTAY

T.C. Kimlik No 76658478774

2.1.6.1.1.124. Ekler Kulakçığı

Ekler kulakçığı iki alt kulakçıktan oluşur. Bunlar:

2.1.6.1.1.125. Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Belgeler Kulakçığı

Beyanname1 - BASIT_2

Genel Bilgiler Ticari Kazançlara Ait Bildirim Gelir ve Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Hesap Özeti Düzenleme Bilgileri Ekler

Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Belgeler Basit Usulde Hesap Özeti

KESİNTİ YOLUYLA ÖDENEN VERGİLERE İLİŞKİN BELGELER	
Kesinti Yapan Kurum / Kuruluş	Adet
KURULUŞ 1	12
KURULUŞ 2	26

Kesinti yoluyla ödenen vergilere ilişkin belgeler tablosunda “Kesinti Yapan Kurum / Kuruluş” ve “Adet” alanları bulunmaktadır.

2.1.6.1.1.126. Basit Usulde Hesap Özeti Kulakçığı

“Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı”, “Dönem Başı Emtia Mevcudu”, “Dönem İçinde Alınan Emtia”, “Giderler”, “Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat”, “Diğer Gelirler”, “Dönem Sonu Emtia Mevcudu”, “Zarar” ve “Kar” kolonları bulunur.

BASİT USULDE HESAP ÖZETİ						
Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı	Dönem Başı Emtia Mevcudu	Dönem İçinde Satın Alınan Emtia	Giderler	Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat	Diğer Gelirler	Dönem Sonu Emtia Mevcudu
SEZGİCOM BİL. ...	6.645	45	65.464	45.645.646	45.456	
TAKLAK TİC.	63.645	456	6.445	6	45	
AYDAN TUR. TİC...	6.345	43.534	345.345	3.453	45.345	

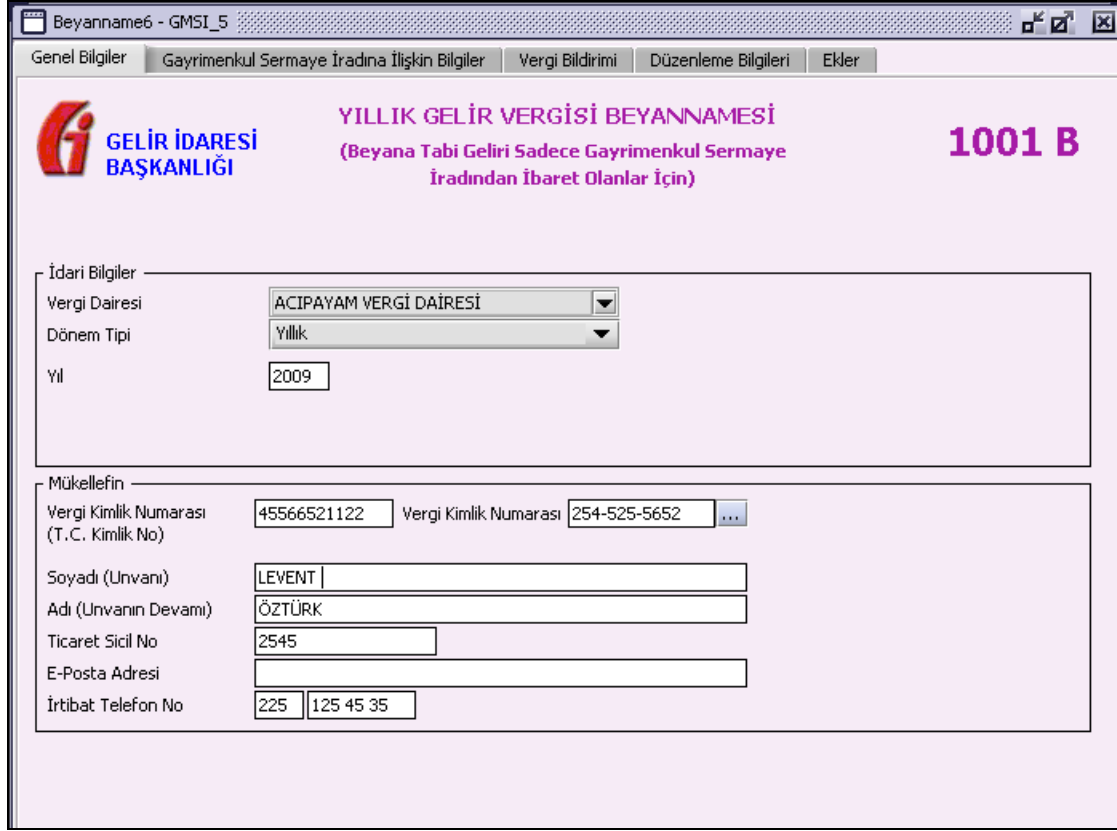
Tabloda giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu, Dönem İçinde Alınan Emtia, Giderler) veya gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat, Diğer Gelirler, Dönem Sonu Emtia Mevcudu) den en az bir alan doldurulmalıdır.

Giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu + Dönem İçinde Alınan Emtia + Giderler) toplamı, gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat + Diğer Gelirler + Dönem Sonu Emtia Mevcudu) toplamından büyük ise "Zarar" alanı program tarafından hesaplanır.

Giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu + Dönem İçinde Alınan Emtia + Giderler) toplamı, Gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat + Diğer Gelirler + Dönem Sonu Emtia Mevcudu) toplamından küçük ise "Kar" alanı program tarafından hesaplanır.

Gayrimenkul Sermaye İradı Beyanname Düzenlenmesi

Gayrimenkul Sermaye İradı beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Gayrimenkul Sermaye İradı ekranı “Genel Bilgiler”, “Gayrimenkul Sermaye İradına İlişkin Bilgiler”, “Vergi Bildirimi”, “Düzenleme Bilgileri”, “Ekler” kulakçıklarından oluşmaktadır. Bu beş kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.



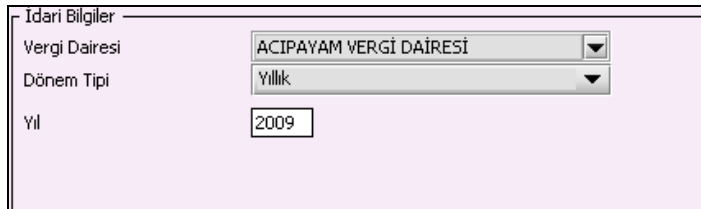
Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.127. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır. İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem tipini ve beyannamenin ait olduğu yıl bilgilerini içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanlarından oluşmaktadır.


2.1.6.1.1.128. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde “Vergi Dairesi”, “Dönem Tipi”, “Yıl” alanları bulunur.



İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.


2.1.6.1.1.128.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K. MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.128.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıklandığında sadece yıllık seçeneği bulunmaktadır.

Dönem Tipi	Yıllık
	Yıllık

2.1.6.1.1.128.3. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.129. Mükellefin

Mükellefin bölümünde “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur.


Mükellefin			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	45566521122	Vergi Kimlik Numarası	254-525-5652
Soyadı (Unvanı)	LEVENT		
Adı (Unvanın Devamı)	ÖZTÜRK		
Ticaret Sicil No	2545		
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	225	125 45 35	

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.129.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Mükellefin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.129.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra  tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.129.3. Soyadı (Unvanı)
Mükellefin Soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.129.4. Adı (Unvanın Devamı)
Mükellefin Adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.129.5. Ticaret Sicil No
Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.129.6. E-Posta Adresi
Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.129.7. İrtibat Telefon No
Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.130. Gayrimenkul Sermaye İradına İlişkin Bilgiler Kulakçığı

GAYRİMENKUL SERMAYE İRADINA İLİŞKİN BİLGİLER								
Türü	Elde Edildiği Süre (Ay)	Pay Oranı (%)	Vergi Değeri (Hisseye Düşen)	Adres	İl İlçe	Adres No	Gayrisafi İrat (Hisseye Düşen)	Ke
İşyeri	12	32	35.000	Merkez mh.12	DENİZLİ-ACIPAYAM	1255825852	35.000	
Diğer	11	100	22.000	saray cad.5	DENİZLİ-ACIPAYAM	5452445645	22.000	

Gayrisafi İratlar Toplamı	57.000,00	Kesilen Gelir Vergisi Toplamı	5.524,00
Geçmiş Yıllar Tahsilatı		Geçmiş Yıllar Tahsilatından Kesilen Gelir Vergisi	
GENEL TOPLAM	57.000,00	GENEL TOPLAM	5.524,00

2.1.6.1.1.131. Gayrimenkul Sermaye İradına İlişkin Bilgiler Tablosu

“Türü”, “Elde Edildiği Süre”, “Pay Oranı(%)”, “Vergi Değeri (Hisseye Düşen)”, “Adres” “İl İlçe”, “Gayrisafi İrat (Hisseye Düşen)” ve “Kesilen Gelir Vergisi (Hisseye Düşen)” alanları bulunmaktadır. “Kesilen Gelir Vergisi” alanı gelir vergisi kesintisi yapılmışsa doldurulacaktır.

2.1.6.1.1.132. Gayrisafi İratlar Toplamı

Gayrimenkul Sermaye İradına İlişkin Bilgiler tablosu “Gayrisafi İrat (Hisseye Düşen)” kolonundaki değerlerin toplamını gösterir. Program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.133. Kesilen Gelir Vergisi Toplamı

Gayrimenkul Sermaye İradına İlişkin Bilgiler tablosu “Kesilen Gelir Vergisi (Hisseye Düşen)” kolonundaki değerlerin toplamını gösterir. Program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.134. Geçmiş Yıllar Tahsilatı

Kullanıcı tarafından girilmelidir.

2.1.6.1.1.135. Geçmiş Yıllar Tahsilatından Kesilen Gelir Vergisi

Kullanıcı tarafından girilmelidir.

2.1.6.1.1.136. Genel Toplam

“GENEL TOPLAM” alanı üzerindeki iki alanın toplamı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.137. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Beyanname6 - GMSI_5

Genel Bilgiler Gayrimenkul Sermaye İradına İlişkin Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

GAYRİMENKUL SERMAYE İRADINA İLİŞKİN BİLDİRİM

Gayrisafi İratlar Toplamı	57.000,00
Vergiden İstisna Edilen Tutar	0,00
Kalan	57.000,00
İradın Tespit Şekli	<input checked="" type="radio"/> Gerçek <input type="radio"/> Götürü
Giderler (İstisnaya İsbet Eden Kısım Hariç)	
Safi İrat	57.000,00
Zarar	
Gayrimenkul Sayısı	2

VERGİ BİLDİRİMİ

Safi İrat	57.000,00
-----------	-----------

İNDİRİMLER

Türü	Tutarı
Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları Toplamı	500
Bireysel Emeklilik Katkı Payı	200
Şahıs Sigorta Primi	100
Eğitim ve Sağlık Harcamaları	100

Vergiye Tabi Gelir (Matrah)	56.100,00
Hesaplanan Gelir Vergisi	14.283
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergiler	5.524,00
Ödenecek Gelir Vergisi	8.759,00
İade Edilecek Gelir Vergisi	0,00
Damga Vergisi	25,40

2.1.6.1.1.138. Gayrimenkul Sermaye İradına İlişkin Bildirim

“Gayrisafi İratlar Toplamı”, “Vergiden İstisna Edilen Tutar”, “Kalan”, “İradın Tespit Şekli”, “Giderler(İstisnaya İsbet Eden Kısım Hariç)”, “Safi İrat”, “Zarar” ve “Gayrimenkul Sayısı” alanlarından oluşmaktadır. Ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.138.1. Gayrisafi İratlar Toplamı

“Gayri Menkul Sermaye İradına İlişkin Bilgiler” kulakçığındaki “Gayrisafi İratlar GENEL TOPLAM” alanındaki değer program tarafından yazılır.

2.1.6.1.1.138.2. Vergiden İstisna Edilen Tutar

Vergilendirme dönemi için, Maliye Bakanlığı'nın belirlediği meskenlerden elde edilen gelirden istisna edilecek tutar program tarafından yazılır.

2.1.6.1.1.138.3. Kalan

“Gayrisafi İratlar Toplamı” alanındaki değerden “Vergiden İstisna Edilen Tutar” alanındaki değeri düşüldükten sonra kalan tutar program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.138.4. İradın Tespit Şekli

“Gerçek” ve “Götürü” seçenekleri bulunur. “Gerçek” seçeneği için, kullanıcı istediği tutarı yazabilir. “Götürü” seçeneği işaretlendiğinde “Kalan” alanındaki değer %25 i “Giderler(İstisnaya İsbet Eden Kısım Hariç)” alanına program tarafından yazılır.

2.1.6.1.1.138.5. Giderler(İstisnaya İsbet Eden Kısım Hariç)

Kullanıcı tarafından hesaplanacak tutar yazılacaktır. Hesaplamalarda kira geliri elde edenler için “Yıllık Gelir Vergisi Beyannamesi Düzenleme Rehberi” nde yer alan örnekten yararlanılabilir.

2.1.6.1.1.138.6. Safi İrat

“Kalan” alanındaki tutar dan “Giderler(İstisnaya İsbet Eden Kısım Hariç)” alanındaki tutar düşüldükten sonra kalan tutar program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.138.7. Zarar

Kullanıcı tarafından doldurulacaktır. 193 sayılı Gelir Vergisi Kanununun 74. ve 88. maddeleri dikkate alınmalıdır.

2.1.6.1.1.138.8. Gayrimenkul Sayısı

Program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.139. Vergi Bildirimi

Program tarafından hesaplanır.

VERGİ BİLDİRİMİ	
Safi İrat	57.000,00

2.1.6.1.1.139.1. Safi İrat

“Kalan” alanındaki tutar dan “Giderler(İstisnaya İsbet Eden Kısım Hariç)” alanındaki tutar düşüldükten sonra kalan tutar program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.140. İndirimler Tablosu

İNDİRİMLER	
Türü	Tutarı
Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları Toplamı	500
Bireysel Emeklilik Katkı Payı	200
Şahıs Sigorta Primi	100
Eğitim ve Sağlık Harcamaları	100

“Türü” ve “Tutarı” kolonları bulunur. “Türü” kolonu kullanıcı tarafından seçilmelidir. “Tutarı” kolonuna kullanıcı tarafından türe karşılık gelen tutar yazmalıdır.

Vergiye Tabi Gelir (Matrah)	56.100,00
Hesaplanan Gelir Vergisi	14.283
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergiler	5.524,00
Ödenecek Gelir Vergisi	8.759,00
İade Edilecek Gelir Vergisi	0,00
Damga Vergisi	25,40

2.1.6.1.1.141. Vergiye Tabi Gelir (Matrah)

“Safi İrat” alanındaki değerden, “İndirimler” tablosundaki “Tutar” kolonu değerlerin toplamı farkı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.142. Hesaplanan Gelir Vergisi

Vergiye Tabi Gelir(Matrah) alanındaki değerün uygun gelir vergisi dilimine göre program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.143. Kesinti Yoluyla Ödenen Vergiler

“Gayri Menkul Sermaye İradına İlişkin Bilgiler” kulakçığındaki “Kesilen Gelir Vergisi GENEL TOPLAM” alanındaki değer program tarafından yazılır.

2.1.6.1.1.144. Ödenecek Gelir Vergisi

“Hesaplanan Gelir Vergisi” alanındaki değerden “Kesinti Yoluyla Ödenen Vergiler” alanındaki değer düşüldükten sonra kalan tutar olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.145. İade Edilecek Gelir Vergisi

“Kesinti Yoluyla Ödenen Vergiler” alanındaki değerden “Hesaplanan Gelir Vergisi” alanındaki değer düşüldükten sonra kalan tutar olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.146. Damga Vergisi

“Damga Vergisi”, o yıl için belirlenen damga vergisi tutarı program tarafından yazılır.

2.1.6.1.1.147. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Düzenleme Bilgileri kulakçığı, Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Gönderen bilgilerinin girildiği iki bölümden oluşmaktadır.

Beyanname6 - GMSI_5

Genel Bilgiler Gayrimenkul Sermaye İradına İlişkin Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef
 Mirasçı
 Kanuni Temsilci

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No):
 Vergi Kimlik Numarası: ...

Soyadı (Unvanı):

Adı (Unvanın Devamı):

Ticaret Sicil No:

E-Posta Adresi:

İrtibat Telefon No:

Beyannameyi Gönderen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No):
 Vergi Kimlik Numarası: ...

Soyadı (Unvanı):

Adı (Unvanın Devamı):

Ticaret Sicil No:

E-Posta Adresi:

İrtibat Telefon No:

2.1.6.1.1.148. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği		
<input checked="" type="radio"/> Mükellef	<input type="radio"/> Mirasçı	<input type="radio"/> Kanuni Temsilci
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	45566521122	Vergi Kimlik Numarası 254-525-5622 ...
Soyadı (Unvanı)	ÖZTÜRK	
Adı (Unvanın Devamı)	LEVENT	
Ticaret Sicil No	2545	
E-Posta Adresi		
İrtibat Telefon No	225	125 45 30

Beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği gösterilir. Bu alanın altındaki “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.149. Beyannameyi Gönderen

Bu bölümde Beyannameyi Gönderene ilişkin “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

Beyannameyi Gönderen		
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)		Vergi Kimlik Numarası 365-005-6466 ...
Soyadı (Unvanı)	ADA MUH.	
Adı (Unvanın Devamı)		
Ticaret Sicil No	454	
E-Posta Adresi		
İrtibat Telefon No	256	456 58 66

2.1.6.1.1.150. Ekler Kulakçığı

2.1.6.1.1.151. Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste

Kazanç bildirim tablolarında “Kesilen Gelir Vergisi” bilgisi girilmişse “Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste” tablosu doldurulmalıdır.

Beyanname6 - GMSI_5

Genel Bilgiler Gayrimenkul Sermaye İradına İlişkin Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste

KESİNTİ YOLUYLA ÖDENEN VERGİLERE İLİŞKİN LİSTE

Kesinti Yapanın Adı Soyadı / Unvanı	T.C. Kimlik Numarası	Vergi Kimlik Numarası	Kesilen Vergi Dönemi	Ödemenin Brüt Tutarı	Vergi Tutarı
LEVENT ÖZTÜRK	4556-6521-122	254-525-5652	01/2008-01/2008	2.500	1.200
GÜNEŞ SEZGİN	5652-3112-111	252-000-2455	02/2008-02/2008	3.000	1.300
TOPLAM				5.500,00	2.500,00

Yıllık Gelir Vergisi Beyanname Düzenlenmesi

Yıllık Gelir Vergisi beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Yıllık Gelir Vergisi beyannamesi kulakçıklardan oluşmaktadır. "Genel Bilgiler", "Kazanç Bildirim Detayı", "Gelir Bildirimi", "Vergi Bildirimi", "Düzenleme Bilgileri", "Ekler" ve "Performans Bilgileri" kulakçıklarından oluşmaktadır. Bu yedi kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir:

Beyanname4 - GELİR_7

Genel Bilgiler Kazanç Bildirim Detayı Gelir Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler Performans Bilgileri

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI **YILLIK GELİR VERGİSİ BEYANNAMESİ** **1001 A**

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: ADIYAMAN VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi: Yıllık
Yıl: 2008

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): 25464200542 Vergi Kimlik Numarası: 254-680-0021
Soyadı (Unvanı): SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı): OKTAY
Ticaret Sicil No: 5655
E-Posta Adresi: sezgin@info.com
İrtibat Telefon No: 254 312 52 25

Sosyal Güvenlik Kurumları

Kurum veya Sandık Adı	Sosyal Güvenlik Sicil Numarası / Emekli Tahsis Numarası
Bağ-Kur	565464

Bağlı Olduğu Mesleki Teşekkül

Adı	Üye Numarası
Un sanayiciler derneği	02455

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.152. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır. İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem tipini ve buna bağlı olarak beyannamenin ait olduğu yıl, bitiş ayı ve bitiş yılı bilgilerini içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.153. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde "Vergi Dairesi", "Dönem Tipi", "Yıl" alanları bulunur.

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: ADIYAMAN VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi: Yıllık
Yıl: 2008

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.


2.1.6.1.1.153.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADIYAMAN	ADIYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.153.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıklandığında “Yıllık” ve “12 Aylık Özel Hesap Dönemi” seçeneği bulunmaktadır.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	ADIYAMAN VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi	Yıllık
Yıl	Yıllık 12 Aylık Özel Hesap Dönemi

2.1.6.1.1.153.3. Yıllık

“Dönem Tipi”, “Yıllık” seçilmesi halinde beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	ADIYAMAN VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi	Yıllık
Yıl	2008

2.1.6.1.1.153.4. 12 Aylık Özel Hesap Dönemi

“Dönem Tipi”, “12 Aylık Özel Hesap Dönemi” seçilmesi halinde özel hesap dönemine ait “Bitiş Ayı” ve “Bitiş Yılı” bilgileri kullanıcı tarafından seçilmelidir.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	ADIYAMAN VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi	12 Aylık Özel Hesap Dönemi
Bitiş Ayı	Ocak
Bitiş Yılı	2008

2.1.6.1.1.154. Mükellefin

Mükellefin bölümünde “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur.

Mükellefin	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	56456456546 Vergi Kimlik Numarası 565-465-4654 ...
Soyadı (Unvanı)	BİLİR
Adı (Unvanın Devamı)	FARUK
Ticaret Sicil No	343243432443
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	555 555 55 55

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.154.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Mükellefin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.154.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.154.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin Soyadı ya da Unvanı bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.154.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin Adı ya da Unvanının devamı bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.154.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.154.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.154.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

Sosyal Güvenlik Kurumları	
Kurum veya Sandık Adı	Sosyal Güvenlik Sicil Numarası / Emekli Tahsis Numarası
Bağ-Kur	565464

2.1.6.1.1.155. Sosyal Güvenlik Kurumları

Bu alana mükellefin bağlı olduğu kurum veya sandığa ait bilgiler girilecektir. Tabloda “Kurum veya Sandık Adı” ve “Sosyal Güvenlik Sicil Numarası / Emekli Tahsis Numarası” kolonları bulunmaktadır. Tabloda, “Kurum veya Sandık Adı” alanında Sosyal Sigortalar Kurumu, Bağ-kur ve Emekli Sandığı seçeneklerinden sadece biri seçilir. Aynı “Kurum veya Sandık Adı” girilmemelidir.

Bağlı Olduğu Mesleki Teşekkül	
Adı	Üye Numarası
Un sanayiciler derneği	02455

2.1.6.1.1.156. Bağlı Olduğu Mesleki Teşekkül

Bu alana mükellefin bağılı olduğu mesleki teşekküle ait bilgiler girilecektir. Tabloda “Adı” ve “Üye Numarası” kolonları bulunmaktadır. Ticaret odası, sanayi odası, mühendisler odası, esnaf odası, baro, TURMOB, tabipler odası gibi kanunla kurulan meslek teşekküllerinin olması gerekir.

Kazanç Bildirim Detayı Kulakçığı

“Kazanç Bildirim Detayı” kulakçığı altında Gelir Unsurlarına ait bildirimler ile ilgili kulakçıklar bulunmaktadır. Bu kulakçıklar aşağıda açıklanmıştır.

2.1.6.1.1.157. Ticari Kazançlara İlişkin Bildirim Kulakçığı

2.1.6.1.1.157.1. Ticari Kazançlara İlişkin Bildirim Tablosu

“Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı”, “Faaliyet Konusu”, “Verilen Ek”, “Pay Oranı”, “Kar”, “Zarar” ve “Kesilen Gelir Vergisi” alanları bulunmaktadır. “Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı”, “Faaliyet Konusu”, “Verilen Ek” ve “Pay Oranı” kolonlarının doldurulması zorunludur. “Faaliyet Konusu” alanına www.gelirler.gov.tr, internet adresinden, İnternet Vergi Dairesi / Faaliyet Kod ve Adı listesinden ilgili faaliyet kodu bulunarak doldurulmalıdır. “Kar” veya “Zarar” alanlarından en az biri doldurulmalıdır ve hem “Kar” hem de “Zarar” alanları aynı satırda dolu olmamalıdır. Dönem içinde stopaj suretiyle ödenen vergiler “Kesilen Gelir Vergisi” alanına yazılacaktır.

TİCARİ KAZANÇLARA İLİŞKİN BİLDİRİM						
Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı	Faaliyet Konusu	Verilen Ek	Pay Oranı	Kar	Zarar	Kesilen Gelir Vergisi
Sezgin ortaklığı	425422	Hesap Özeti	56	45.354		544
Kaplan manav	465866	Bilanço	45	564.222		
Toplam				609.576,00		544,00

Bağ-Kur Primi

Yatırım İndirimi

31.12.2005 Tarihine Kadar Yapılan Yatırım Harcamaları Üzerinden Hesaplanan Yatırım İndirimi(*)

İndirimler Toplamı

Beyan Edilen Ticari Kazançlar Toplamı

(*) Bu alan sadece özel hesap döneminde beyanname veren ve tercihlerini yatırım indirimi istisnasından yararlanmama yönünde kullanan mükellefler tarafından doldurulacaktır.

2.1.6.1.1.157.2. Toplam

“TOPLAM” ifadesinin olduğu satırdaki alanlar, “Ticari Kazançlara İlişkin Bildirim” tablosunun altında bulunduğu sütünün toplamını gösterir.

2.1.6.1.1.157.3. Bağkur Primi

Basit usule tabi mükellefler, 1479 Sayılı BAĞ-KUR Kanununun 49. maddesinin son fıkrası uyarınca, yıl içinde ödedikleri kesenek ve primleri yıllık beyannamelerinin “Bağkur Primi” alanına yazmak suretiyle gider olarak indireceklerdir.

2.1.6.1.1.157.4. Yatırım İndirimi

Yıl içinde yapılan ticari kazançlarla ilgili yatırım indirimi tutarı bu alana yazılmalıdır.

2.1.6.1.1.157.5. 31.12.2005 tarihine kadar yapılan yatırım harcamaları üzerinden hesaplanan yatırım indirimi

Bu alan sadece özel hesap döneminde beyanname veren ve tercihlerini Yatırım İndirimi istisnasından yararlanmama yönünde kullanan mükellefler tarafından doldurulur. Elde edilen Toplam Yatırım İndiriminin 2005 yılına isabet eden kısmı bu alana yazılır. “Yatırım İndirimi” ile “31.12.2005 tarihine kadar yapılan yatırım harcamaları üzerinden hesaplanan Yatırım İndirimi” alanlarına birlikte bilgi girilemez.

2.1.6.1.1.157.6. İndirimler Toplamı

“Bağkur Primi”, “Yatırım İndirimi” ve “Diğer İstisna ve İndirimler” alanlarındaki değerlerin toplamı program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.157.7. Beyan Edilen Ticari Kazançlar Toplamı

“Ticari Kazançlara İlişkin Bildirim” tablosundaki “Kar” sütununun altındaki “Toplam” alanındaki değerden “İndirimler Toplamı” ve “Zarar” alanındaki değerlerin farkı “Beyan Edilen Ticari Kazançlar Toplamı” karı olarak program tarafından hesaplanır.

“Ticari Kazançlara Ait Bildirim” tablosundaki “Zarar” sütununun altındaki “Toplam” da yer alan tutardan, “Kar” sütununun altındaki “Toplam” alanında bulunan tutarın farkı “Beyan Edilen Ticari Kazançlar Toplamı” zararı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.158. İstisna Edilen Kazançlara Ait Bildirim Kulakçığı

Beyanname4 - GELİR_7

Genel Bilgiler Kazanç Bildirim Detayı Gelir Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler Performans Bilgileri

Diğer Kazanç ve İratlara İlişkin Bildirim Mahsup Edilemeyen Geçmiş Yıl Zararları
Gayrimenkul Sermaye İratlarına İlişkin Bildirim Menkul Sermaye İratlarına İlişkin Bildirim
Zirai Kazançlara İlişkin Bildirim Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim Ücretlere İlişkin Bildirim
Ticari Kazançlara İlişkin Bildirim İstisna Edilen Kazançlara İlişkin Bildirim Basit Usulde Ticari Kazançlara İlişkin Bildirim

İSTİSNA EDİLEN KAZANÇLARA İLİŞKİN BİLDİRİM

Türü	Tutarı
Serbest Bölgelerden Elde Edilen Kazançlar	25.412
Serbest Bölgelerden Elde Edilen Kazançlar	
Eğitim ve Öğretim İşletmelerinde Kazançlar	
Serbest Bölgelerden Elde Edilen Kazançlar	
Teknoloji Geliştirme Bölgelerinde Elde Edilen Kazançlar	
Türk Ulusl, Gemi Sic. Kay, Gemi İşl. ve Devr. Sağlanan Kazançlar	
5811 Sayılı Kanununun Geçici 1. Maddesi Kapsamındaki Kazançlar	
Diğer İstisnalar	
TOPLAM	25.412,00

2.1.6.1.1.158.1. İstisna Edilen Kazançlara Ait Bildirim

“Türü” ve “Tutarı” kolonları bulunur. “Türü” kolonu kullanıcı tarafından seçilmelidir. “Tutarı” kolonuna kullanıcı tarafından türe karşılık gelen tutar yazmalıdır. “TOPLAM” alanı, tablodaki “Tutarı” kolonunun satır değerleri toplamıdır.

2.1.6.1.1.159. Basit Usulde Ticari Kazançlara İlişkin Bildirim Kulakçığı

BASİT USÛLDE TİCARİ KAZANÇLARA İLİŞKİN BİLDİRİM					
Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı	Faaliyet Konusu	Pay Oranı	Kar	Zarar	Kesilen Gelir Vergisi
KAPLAN ORT.	Her Türlü T...	23	50.000		500
KAPLAN MANAV	Her Türlü E...	87		100.000	
Toplam			50.000,00	100.000,00	500,00
Bağ-Kur Primi	1.500				
Sakatlık İndirimi	5.000				
İndirimler Toplamı	6.500,00				
Beyan Edilen Ticari Kazançlar Toplamı	0,00	50.000,00			

2.1.6.1.1.159.1. Basit Usulde Ticari Kazançlara İlişkin Bildirim Tablosu

“Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı”, “Faaliyet Konusu”, “Pay Oranı”, “Kar”, “Zarar” ve “Kesilen Gelir Vergisi” alanları bulunmaktadır. “Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı”, “Faaliyet Konusu”, “Pay Oranı” alanlarının doldurulması zorunludur. “Faaliyet Konusu” alanına gelen listeden bir tanesi seçilmelidir. “Kar” veya “Zarar” alanlarından en az biri doldurulmalıdır ve hem “Kar” hem de “Zarar” alanları aynı satırda dolu olmamalıdır. “Kesilen Gelir Vergisi” alanı istenirse doldurulabilir.

2.1.6.1.1.159.2. Toplam

“Toplam” ifadesinin olduğu satırdaki alanlar, “Basit Usulde Ticari Kazançlara İlişkin Bildirim” tablosunun altında bulunduğu sütünün toplamını gösterir.

2.1.6.1.1.159.3. Bağ-Kur Primi

Basit usule tabi mükellefler, 1479 Sayılı BAĞ-KUR Kanununun 49. maddesinin son fıkrası uyarınca, yıl içinde ödedikleri kesenek ve primleri yıllık beyannamelerinin “Bağkur Primi” alanına yazmak suretiyle gider olarak indireceklerdir.

2.1.6.1.1.159.4. Sakatlık İndirimi

Sakatlık indirim miktarı bu alana yazılmalıdır.

2.1.6.1.1.159.5. Beyan Edilen Ticari Kazançlar Toplamı

“Basit Usulde Ticari Kazançlara İlişkin Bildirim” tablosundaki “Kar” sütununun altındaki “Toplam” alanındaki değerden “İndirimler Toplamı” ve “Zarar” alanındaki değer farkı “Beyan Edilen Ticari Kazançlar Toplamı” karı olarak program tarafından hesaplanır.

“Basit Usulde Ticari Kazançlara Ait Bildirim” tablosundaki “Zarar” sütununun altındaki “Toplam” da yer alan tutardan, “Kar” sütununun altındaki “Toplam” alanında bulunan tutarın farkı “Beyan Edilen Ticari Kazançlar Toplamı” zararı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.160. Zirai Kazançlara İlişkin Bildirim Kulakçığı

ZİRİİ KAZANÇLARA AİT BİLDİRİM İÇMAL TABLOSU																																	
İşletmenin Unvanı	İşletmenin Adresi	Zirai Faal. Türü	Faal. Türü Açıklama	Verilen Ek	Pay Oranı	PAYADÜŞEN Safi Kazanç (Kar)	PAYADÜŞEN Zarar	Kesinti Yol. Ödenen Vergi / Vergi Payı																									
Sezgin Ziraat	GMK blv	Çay ziraati	Hububat	Hesap Özeti	23	435.435		543																									
Sezgin Sera	GMK BLV	Sebze ziraati	Diğer	Hesap Özeti	34	554.524																											
Toplam						989.959,00		543,00																									
ZİRİİ İŞLETME HESABI ÖZETİ																																	
İşletmenin Unvanı	GİDER Dönem Başı Ürün Mevcudu	GİDER Dönem İçinde Yapılan Giderler	GİDER TOPLAM	GELİR Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat	GELİR Dönem Sonu Ürün Mevcudu																												
Sezgin Ziraat	4.564	6.545	11.109,00	56.564																													
ORTAKLARIN (*)																																	
İşletmenin Unvanı	Soyadı	Adı	Kayıtlı Olduğu Vergi Dairesi	T.C. Kimlik Numarası	Kayıtlı Olduğu Vergi Kimlik Numarası	Pay Oranı																											
Sezgin Ziraat	SEZGİN	OKTAY	5 OCAK VERGİ D...	6542-5664-856	540-065-7698	67																											
Sezgin Sera	SEZGİN	BURCU	ADİYAMAN VERGİ...	2546-5876-624	240-054-2654	33																											
(*) Zirai Kazanç. Ait Bild.İcmal tablosunda mükellefin pay oranı girildiği için 'Ortakların' tablosunda mükellefin ortaklık bilgileri girilmemelidir.																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Kar</th> <th>Zarar</th> <th>Kesilen Gelir Vergisi</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Zirai Kazançlar Toplamı</td> <td>989.959,00</td> <td></td> <td>543,00</td> </tr> <tr> <td>Bağ-Kur Primi</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Yatırım İndirimi</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>31.12.2005 Tarihine Kadar Yapılan Yatırım Harcamaları Üzerinden Hesaplanan Yatırım İndirimi(**)</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Beyan Edilen Zirai Kazançlar Toplamı</td> <td>989.959,00</td> <td>0,00</td> <td>543,00</td> </tr> </tbody> </table>											Kar	Zarar	Kesilen Gelir Vergisi	Zirai Kazançlar Toplamı	989.959,00		543,00	Bağ-Kur Primi				Yatırım İndirimi				31.12.2005 Tarihine Kadar Yapılan Yatırım Harcamaları Üzerinden Hesaplanan Yatırım İndirimi(**)				Beyan Edilen Zirai Kazançlar Toplamı	989.959,00	0,00	543,00
	Kar	Zarar	Kesilen Gelir Vergisi																														
Zirai Kazançlar Toplamı	989.959,00		543,00																														
Bağ-Kur Primi																																	
Yatırım İndirimi																																	
31.12.2005 Tarihine Kadar Yapılan Yatırım Harcamaları Üzerinden Hesaplanan Yatırım İndirimi(**)																																	
Beyan Edilen Zirai Kazançlar Toplamı	989.959,00	0,00	543,00																														
(**) Bu alan sadece özel hesap döneminde beyanname veren ve tercihlerini yatırım indirimi istisnasından yararlanmama yönünde kullanan																																	

2.1.6.1.1.160.1. Zirai Kazançlara Ait Bildirim İcmal Tablosu

“İşletmenin Unvanı”, “İşletmenin Adresi”, “Zirai Faal. Türü”, “Faal. Türü Açıklama”, “Verilen Ek”, “Pay Oranı”, “Paya Düşen Safi Kazanç (Kar)”, “Paya Düşen Zarar” ve “Kesinti Yol. Ödenen Vergi / Vergi Payı” kolonları bulunur. “İşletmenin Unvanı”, “İşletmenin Adresi”, “Zirai Faal. Türü”, “Verilen Ek”, “Pay Oranı” kolonları doldurulması zorunludur. “Faal. Türü Açıklama” kolonu, “Zirai Faal. Türü” kolonunda “Diğer” seçilmiş ise girilmelidir. Paya düşen kar veya zarar kolonlarından biri doldurulmalıdır.

“Paya Düşen Safi Kazanç (Kar)” kolonundaki değer “Zirai İşletme Hesap Özeti” tablosundaki “Fark Kar” kolonunun işletmeye ait satırdaki tutarının “Zirai Kazançlara Ait Bildirim İcmal Tablosu” “Pay Oranı” ile çarpımının 100’ e bölünmesiyle elde edilmelidir.

“Paya Düşen Zarar” kolonundaki değer “Zirai İşletme Hesap Özeti” tablosundaki “Fark Zarar” kolonunun işletmeye ait satırdaki tutarının “Zirai Kazançlara Ait Bildirim İcmal Tablosu” “Pay Oranı” ile çarpımının 100 bölünmesiyle elde edilmelidir.

2.1.6.1.1.160.2. Zirai İşletme Hesap Özeti Tablosu

“Gider Dönem Başı Ürün Mevcudu”, “Gider Dönem İçinde Yapılan Giderler”, “Gider Toplam”, “Gelir Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat”, “Gelir Dönem Sonu Ürün Mevcudu”, “Gelir Toplam”, “Fark Kar” ve “Fark Zarar” kolonlarından oluşmaktadır.

“Gider Dönem Başı Ürün Mevcudu” ve “Gider Dönem İçinde Yapılan Giderler” toplamı “Gider Toplam” kolonuna program tarafından hesaplanır. “Gelir Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat” ve “Gelir Dönem Sonu Ürün Mevcudu” toplamı “Gelir Toplam” kolonuna program tarafından hesaplanır.

“Gider Toplamı” kolonundaki değer “Gelir Toplam” kolonundaki değerden büyük ise “Fark Zarar” alanına aradaki fark program tarafından hesaplanır.

“Gider Toplamı” kolonundaki değer “Gelir Toplam” kolonundaki değerden küçük ise “Fark Kar” alanına aradaki fark program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.160.3. Ortakların(*) Tablosu

Bu tabloya varsa ortakların bilgileri yazılmalıdır.

2.1.6.1.1.160.4. Zirai Kazançlar Toplamı

“Kar”, “Zirai Kazançlara Ait Bildirim İcmal Tablosu” “Paya Düşen Safi Kazanç (Kar)” kolonunun satır değerleri toplamı program tarafından hesaplanır.

“Zarar”, “Zirai Kazançlara Ait Bildirim İcmal Tablosu” “Paya Düşen Zarar” kolonunun satır değerleri toplamı program tarafından hesaplanır.

“Kesilen Gelir Vergisi”, “Zirai Kazançlara Ait Bildirim İcmal Tablosu” “Kesinti Yol. Ödenen Vergi / Vergi Payı” kolonunun satır değerleri toplamı program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.160.5. Bağkur Primi

Mükellefler BAĞ-KUR kurumuna yıl içinde ödedikleri kesenek ve primleri yıllık beyannamelerinin “Bağkur Primi” alanına yazmak suretiyle gider olarak indireceklerdir.

2.1.6.1.1.160.6. Yatırım İndirimi

Yıl içerisinde yapılan zirai kazançlarla ilgili yapılan yatırım indirimi tutarı bu alana yazılmalıdır.

2.1.6.1.1.160.7. 31.12.2005 tarihine kadar yapılan yatırım harcamaları üzerinden hesaplanan yatırım indirimi

Bu alan sadece özel hesap döneminde beyanname veren ve tercihlerini Yatırım İndirimi istisnasından yararlanmama yönünde kullanan mükellefler tarafından doldurulur. Elde edilen Toplam Yatırım İndiriminin 2005 yılına isabet eden kısmı bu alana yazılır. “Yatırım İndirimi” ile “31.12.2005 tarihine kadar yapılan yatırım harcamaları üzerinden hesaplanan Yatırım İndirimi” alanlarına birlikte bilgi girilemez.

2.1.6.1.1.160.8. Beyan Edilen Zirai Kazançlar Toplamı

“Zirai Kazançlar Toplamı” “Kar” alanındaki değerden “Zarar”, “Bağkur Primi” ve “Yatırım İndirimi” alanlarındaki değerlerin farkı “Beyan Edilen Zirai Kazançlar Toplamı” kar olarak program tarafından hesaplanır.

“Zirai Kazançlar Toplamı” “Zarar” alanındaki değerden, “Kar” alanında bulunan tutarın farkı “Beyan Edilen Zirai Kazançlar Toplamı” zarar olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.161. Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim Kulakçığı

Adı Soyadı / Ortaklığın Unvanı	Faaliyetin Türü	Gayrisafi Hasılat	İndirilecek Giderler	Pay Oranı (%)	Kar (Hisseye İsbet Eden Tutar)	Zarar İsbet
SEZGİN ORT	410033	21.000	2.000	20	3.800,00	
Toplam					3.800,00	0,00
Bağ-Kur veya SSK Primi						
Sakatlık İndirimi						
Beyan Edilen Serbest Meslek Kazancı					3.800,00	0,00

2.1.6.1.1.161.1. Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim Tablosu

“Faaliyetin Türü”, “Gayrisafi Hasılat”, “İndirilecek Giderler”, “Kar”, “Zarar” ve “Kesilen Gelir Vergisi” kolonları bulunur. “Faaliyetin Türü” alanına www.gelirler.gov.tr, internet adresinden, İnternet Vergi Dairesi / Faaliyet Kod ve Adı listesinden ilgili faaliyet türü bulunarak doldurulmalıdır. “Gayrisafi Hasılat” veya “İndirilecek Giderler” kolonlarından bir tanesi doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.161.2. Toplam

“Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim Tablosu” “Kar” kolonunun satır değerleri toplamı program tarafından hesaplanır. “Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim Tablosu” “Zarar” kolonunun satır değerleri toplamı program tarafından hesaplanır. “Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim Tablosu” “Kesilen Gelir Vergisi” kolonunun satır değerleri toplamı program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.161.3. Bağkur veya SSK Primi

Mükellefler BAĞ-KUR veya SSK kurumuna yıl içinde ödedikleri kesenek ve primleri “Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim” kulakçığında “Bağkur veya SSK Primi” alanına yazmak suretiyle gider olarak indireceklerdir.

2.1.6.1.1.161.4. Sakatlık İndirimi

Sakatlık indirim miktarı bu alana yazılmalıdır.

2.1.6.1.1.161.5. Beyan Edilen Serbest Meslek Kazancı

Kar toplamından, “Zarar”, “Bağkur veya SSK Primi” ve “Sakatlık İndirimi” alanlarındaki değerlerin farkı “Beyan Edilen Serbest Meslek Kazancı” karı olarak program tarafından hesaplanır.

“Zarar” alanındaki değerden “Kar” alanındaki değer farkına “Bağkur veya SSK Primi “ eklenerek “Beyan Edilen Serbest Meslek Kazancı” zararı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.162. Ücretlere İlişkin Bildirim Kulakçığı

ÜCRETLERE İLİŞKİN BİLDİRİM					
İşverenin Adı, Soyadı veya Unvanı	Elde Edildiği Süre	Gayrisafi Tutar	İndirimler	Matrah	Kesilen Gelir Vergisi
OKTAY SEZGİN	12	36.000		36.000,00	5.400
ALİ BULUT	12	36.000	2.000	34.000,00	
Toplam		72.000,00	2.000,00	70.000,00	5.400,00

2.1.6.1.1.162.1. Ücretlere İlişkin Bildirim Tablosu

“İşverenin Adı, Soyadı veya Unvanı”, “Elde Edildiği Süre”, “Gayrisafi Tutar”, “İndirimler”, “Matrah” ve “Kesilen Gelir Vergisi” kolonları bulunur. “İşverenin Adı, Soyadı veya Unvanı”, “Elde Edildiği Süre” ve “Gayrisafi Tutar” mutlaka girilmelidir. “Matrah” kolonu “Gayrisafi Tutar” ile “İndirimler” kolonları farkı olarak program tarafından hesaplanır. “Ücretlere İlişkin Bildirim” de yalnızca bir ücret geliri beyan edilmiş ise “Kesilen Gelir Vergisi” alanı doldurulmamalıdır.

2.1.6.1.1.162.2. Toplam

“Ücretlere İlişkin Bildirim” tablosunda altında olduğu kolonların satır toplamını ifade eder.

2.1.6.1.1.163. Gayrimenkul Sermaye İratlarına İlişkin Bildirim Kulakçığı

GAYRİMENKUL SERMAYE İRATLARINA İLİŞKİN BİLDİRİM							
Bulunduğu Adres	İl / İlçe	Adres No	Vergi Değeri (Hisseye İsalet Eden Değer)	İradın Elde Edildiği Süre	Pay Oranı	Gayri Safi İrat (Hisseye İsalet Eden Değer)	Kesilen Gelir Vergisi (Hisseye İsalet Eden Tutar)
atürk Bulvarı ...	ANKARA-ÇANKAYA	6546666666	50.000	12	100	15.000	

Geçmiş Yıllar Tahsilatı	10.000	
Gayrisafı İratlar ve Kesilen Gelir Vergisi Toplamları	25.000,00	
Vergiden İstisna Edilen Tutar	2.400	
Kalan	22.600,00	
Safi İradın Tespit Şekli	<input checked="" type="radio"/> Gerçek	<input type="radio"/> Götürü
Giderler (Gerçek Gider Usul. Vergiye Tabi Kısmı İsalet Eden Miktar)	5.000	
Safi İrat veya Zarar	17.600,00	0,00

2.1.6.1.1.163.1. Gayrimenkul Sermaye İradına İlişkin Bildirim Tablosu

“Türü”, “Bulunduğu Adres” “İl / İlçe”, “Adres No”, “Vergi Değeri (Hisseye İsalet Eden Değer)”, “İradın Elde Edildiği Süre”, “Pay Oranı(%)”, “Gayri Safi İrat (Hisseye İsalet Eden Değer)” ve “Kesilen Gelir Vergisi (Hisseye İsalet Eden Tutar)” kolonları bulunmaktadır. “Kesilen Gelir Vergisi” alanı gelir vergisi kesintisi yapılmışsa doldurulacaktır.

2.1.6.1.1.163.2. Geçmiş Yıllar Tahsilatı

Kullanıcı tarafından girilmelidir. Ancak bu tahsilatın yapıldığı gayrimenkul ile ilgili olarak, “Gayrimenkul Sermaye İradına İlişkin Bildirim” tablosu doldurulmamalıdır.

2.1.6.1.1.163.3. Gayrisafı İratlar ve Kesilen Gelir Vergisi Toplamları

“Gayri Safi İrat (Hisseye İsalet Eden Değer)” ve “Kesilen Gelir Vergisi (Hisseye İsalet Eden Tutar)” kolonları ile “Geçmiş Yıllar Tahsilatı” alanındaki değerlerin toplamı program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.163.4. Vergiden İstisna Edilen Tutar

Vergilendirme döneminde, meskenler için istisna tutarı uygulanacak.

2.1.6.1.1.163.5. Kalan

“Gayrisafı İratlar ve Kesilen Gelir Vergisi Toplamları” alanındaki değerden “Vergiden İstisna Edilen Tutar” alanındaki değeri düşüldükten sonra kalan tutar program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.163.6. Safi İradın Tespit Şekli

“Gerçek” ve “Götürü” seçenekleri bulunur. “Gerçek” seçeneği için, kullanıcı istediği tutarı yazabilir. “Götürü” seçeneği işaretlendiğinde “Kalan” alanındaki değerin %25 i “Giderler” alanına program tarafından yazılır.

2.1.6.1.1.163.7. Giderler (Gerçek Gider Usul Vergiye Tabi Kısmı İsabet Eden Miktar)

Kullanıcı tarafından hesaplanacak tutar yazılacaktır. Hesaplamalarda kira geliri elde edenler için “Yıllık Gelir Vergisi Beyannamesi Düzenleme Rehberi” nde yer alan örnekten yararlanılabilir.

2.1.6.1.1.163.8. Safi İrat veya Zarar

“Kalan” alanındaki tutardan “Giderler (Gerçek Gider Usul Vergiye Tabi Kısmı İsabet Eden Miktar)” alanındaki tutar düşüldükten sonra kalan tutar program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.164. Menkul Sermaye İratlarına İlişkin Bildirim Kulakçığı

MENKUL SERMAYE İRATLARINA İLİŞKİN BİLDİRİM						
İradın Türü	İhraç Tarihi	İradı Sağlayanın Adı Soyadı veya Ünvanı	Gayrisafi İrat	İndirilecek Giderler	Safi İrat	Kesilen Gelir Vergisi
Toplu Konut İ...	01-01-2005	FARUK BİLİR	25.000	1.500	23.500,00	
Gayrimenkul ...	01-02-2005	EFE BİLİR	15.000	1.000	14.000,00	
Toplam			40.000,00	2.500,00	37.500,00	

5811 Sayılı Kanunun Geçici 1. Maddesi Kapsamındaki İstisnalar

Bağ-Kur Pirimi

Beyan Edilen Menkul Sermaye İradı

(*) 01.01.2006 tarihinden önce ihraç edilen Devlet tahvil ve Hazine bonusu faizleri, Diğer her türlü tahvil ve bono faizleri ile Toplu Konut İdaresi ve Özelleştirme İdaresince çıkarılan menkul kıymetlerden sağlanan faiz gelirleri bu bölümde yer alacaktır.

2.1.6.1.1.164.1. Menkul Sermaye İratlarına İlişkin Bildirim Tablosu

“İradın Türü”, “İhraç Tarihi”, “İradı Sağlayanın Adı Soyadı veya Ünvanı”, “Gayrisafi İrat”, “İndirilecek Giderler”, “Safi İrat” ve “Kesilen Gelir Vergisi” kolonları bulunur. “İradın Türü” ve “Gayrisafi İrat” mutlaka girilmelidir. “Safi İrat” kolonu “Gayrisafi İrat” ile “İndirilecek Giderler” kolonları farkı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.164.2. Toplam

“Menkul Sermaye İratlarına İlişkin Bildirim” tablosunda altında olduğu kolonların satır toplamını ifade eder.

2.1.6.1.1.164.3. 5811 Sayılı Kanunun Geçici 1. Maddesi Kapsamındaki İstisnalar
5811 Sayılı Kanunun Geçici 1. Maddesi Kapsamındaki İstisnalar var ise bu satıra yazılacaktır.

2.1.6.1.1.164.4. Bağ-Kur Primi

2.1.6.1.1.164.5. Bağ-Kur Primi var ise bu satıra yazılacaktır.

2.1.6.1.1.164.6.

2.1.6.1.1.164.7. Beyan Edilen Menkul Sermaye İradı

Tabloya girilen değerler doğrultusunda, program tarafından hesaplanan “Gayrisafi İrat”, “İndirilecek Giderler”, “Safi İrat” ve “Kesilen Gelir Vergisi” kolonlarının toplamları ayrı ayrı gösterdiği satırdır.

2.1.6.1.1.165. Diğer Kazanç ve İratlara İlişkin Bildirim Kulakçığı

DİĞER KAZANÇ VE İRATLARA İLİŞKİN BİLDİRİM				
İradı Sağlayanın Adı, Soyadı veya Unvanı	Gayrisafi Kazanç veya İrat	İstisna, Gider ve İndirimler	Safi Kazanç ve İrat	Kesilen Gelir Vergisi
MİNE BİLİR	20.000	3.000	17.000,00	
BÜŞRA BİLİR	10.000		10.000,00	
Toplam	30.000,00	3.000,00	27.000,00	

2.1.6.1.1.165.1. Diğer Kazanç ve İratlara İlişkin Bildirim Tablosu

“İradı Sağlayanın Adı, Soyadı veya Unvanı”, “Gayrisafi Kazanç veya İrat”, “İstisna, Gider ve İndirimler”, “Safi Kazanç ve İrat” ve “Kesilen Gelir Vergisi” kolonları bulunur. “İradı Sağlayanın Adı, Soyadı veya Unvanı” ve “Gayrisafi Kazanç veya İrat” mutlaka girilmelidir. “Safi Kazanç ve İrat” kolonu “Gayrisafi Kazanç veya İrat” ile “İstisna, Gider ve İndirimler” kolonları farkı olarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.165.2. Toplam

“Diğer Kazanç ve İratlara İlişkin Bildirim” tablosunda altında olduğu kolonların satır toplamını ifade eder.

2.1.6.1.1.166. Mahsup Edilmeyen Geçmiş Yıl Zararları Kulakçığı

MAHSUP EDİLEMİYEN GEÇMİŞ YIL ZARARLARI	
Yıl	Zarar
2003	
2004	
2005	400
2006	500
2007	1.000
TOPLAM	1.900,00

2.1.6.1.1.166.1. Mahsup Edilmeyen Geçmiş Yıl Zararları Tablosu

“Yıl” ve “Zarar” kolonları bulunur. Kullanıcı tarafından varsa mahsup edilmeyen geçmiş yıl zararları doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.166.2. Toplam

“Mahsup Edilmeyen Geçmiş Yıl Zararları” tablosunda “Zarar” kolonunun satır toplamını ifade eder.

2.1.6.1.1.167. Gelir Bildirimi Kulakçığı

GELİR BİLDİRİMİ		
GELİR UNSURLARI	ZARAR	KAR
Ticari Kazançlar	0,00	559.576,00
Zirai Kazançlar	0,00	989.959,00
Serbest Meslek Kazançları	0,00	3.800,00
Ücretler		70.000,00
Gayri Menkul Sermaye İratları		
Menkul Sermaye İratları		
Diğer Kazanç ve İratlar		
TOPLAM	0,00	1.623.335,00
ZARAR	0,00	
KAR		1.623.335,00
Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları Toplamı	1.900,00	

BEYAN EDİLECEK GELİRLERDEN İNDİRİM	
İndirim Türü	İndirim Tutarı
İtim ve Sağlık Tesislerine İlişkin Bağış ve Yardımlar	1.200
İkâ Bankacılığı Kapsamındaki Bağış ve Yardımlar	2.540
İltür ve Sanat Faaliyetlerine İlişkin Bağış ve Yardımlar	500
Onsurluk Harcamaları	2.541
AR-GE İndirimi (GVK'ya göre)	3.544
AR-GE İndirimi (5746 sayılı Kanuna göre)	1.000
Diğer Bağış ve İndirimler	3.500
Mahsup Edilecek İndirimler ve Geçmiş Yıl Zararları Toplamı	16.725,00
Mahsup Sonrası Kalan Tutar	1.606.610,00
5746 sayılı Kanuna Göre Gelecek Yıla Devreden AR-GE İndirimi	

2.1.6.1.1.167.1. Gelir Bildirimi

"Kazanç Bildirim Detayı" kulakçığında girilen veriler baz alınarak "Gelir Unsurları" program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.167.2. Beyan Edilecek Gelirlerden İndirim

"İndirim Türü" ve "İndirim Tutarı" kolonlarından oluşur. "İndirim Türü" kolonu kullanıcı tarafından seçilmelidir. "İndirim Tutarı" kolonuna kullanıcı tarafından türe karşılık gelen tutar yazmalıdır.

2.1.6.1.1.167.3. Mahsup Edilecek İndirimler ve Geçmiş Yıl Zararları Toplamı

"Beyan Edilecek Gelirlerden İndirim" tablosu "İndirim Tutarı" kolonunun satır değerleri toplamı ile "Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları Toplamı" program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.167.4. Mahsup Sonrası Kalan Tutar

Program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.167.5.

2.1.6.1.1.167.6. 5746 Sayılı Kanuna Göre Gelecek Yıla Devreden AR-GE İndirimi

5746 Sayılı Kanuna Göre Gelecek Yıla Devreden AR-GE İndirimi bulunuyorsa bu satıra yazılacaktır.

2.1.6.1.1.168. Vergi Bildirimi Kulakçığı

VERGİ BİLDİRİMİ	
Vergiye Tabi Gelir (Matrah)	1.606.610,00
Hesaplanan Gelir Vergisi	556.961,50
Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler	
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergiler	6.987,00
Geçici Vergiler	
Asgari Geçim İndirimi (GVK 95. madde kapsamında geliri beyan edenlerce doldurulacaktır.)	
Mahsup Edilecek Vergiler Toplamı	6.987,00
Ödenmesi Gereken Gelir Vergisi	549.974,50
İadesi Gereken Gelir Vergisi ve/veya Geçici Vergi	0,00
İadesi Gereken Gelir Vergisi	0,00
İadesi Gereken Geçici Vergi	0,00
Ödenmesi Gereken Damga Vergisi	73,80

2.1.6.1.1.168.1. Vergi Bildirimi

“Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler”, “Geçici Vergiler” ve “Asgari Geçim İndirimi (GVK. 95. Madde Kapsamında Geliri Beyan Edenlerce Doldurulacaktır.)” alanları kullanıcı tarafından doldurulmalıdır. Diğer alanlar program tarafından hesaplanır. “Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler” alanındaki tutar, Hesaplanan Gelir Vergi alanındaki tutardan büyük olmamalıdır. Ancak yurt dışında ödenen vergilerden indirilecek miktar, Gelir Vergisinin yabancı ülkelerde elde edilen kazanç ve iratlara isabet eden kısmından fazla olamaz.

2.1.6.1.1.169. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

“Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri” kulakçığı ve “Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri” nin girildiği iki kulakçıktan oluşmaktadır.

Beyanname4 - GELİR_7

Genel Bilgiler Kazanç Bildirim Detayı Gelir Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler Performans Bilgileri

Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçı Kanuni Temsilci

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 25462012324 Vergi Kimlik Numarası 254-422-6644 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) BURCU

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 456 254 65 84

Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 423-502-4566 ...

Soyadı (Unvanı) CANCAN MUH.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No/Oda Sicil... 0635

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 435 456 25 43

2.1.6.1.1.170. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği gösterilir. Bu alanın altındaki “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.171. Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SMMM / SMM

Bu bölümde Beyannameyi Gönderene ilişkin “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.172. Beyanname Gönderen SM / SMMM / YMM

Bu alanın altındaki “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları doldurulur.

Beyanname4 - GELİR_7

Genel Bilgiler Kazanç Bildirim Detayı Gelir Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler Performans Bilgileri

Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri

Beyanname Gönderen SM / SMMM / YMM

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) [] Vergi Kimlik Numarası 254-566-5221 ...

Soyadı (Unvanı) BERK

Adı (Unvanın Devamı) ATAKAN

Oda Sicil No []

E-Posta Adresi []

İrtibat Telefon No 254 256 52 12

YMM Bilgileri

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 25452651122 Vergi Kimlik Numarası 254-680-0021 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Oda Sicil No 5655

E-Posta Adresi sezgin@info.com

İrtibat Telefon No 254 312 52 25

2.1.6.1.1.173. YMM Bilgileri

“Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.174. Ekler Kulakçığı

“Kazanç Bildirim Detayı” kulakçığında yapılan işlemlere göre bazı eklerin doldurulması gerekir. Bu eklerin doldurulması aşağıda anlatılmıştır.

2.1.6.1.1.175. İşletme Hesabı Özeti (Basit Usülde Hesap Özeti Dahil) Kulakçığı

İŞLETME HESABI ÖZETİ						
Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı	GİDER Dönem Başı Emtia Mevcudu	GİDER Dönem İçinde Satın Alınan Emtia	GİDER Giderler	GELİR Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat	GELİR Diğer Gelirler	GELİR Dönem Sonu Emtia Mevcudu
Sezgin ortaklığı	5.000	8.000	2.000	40.962		

2.1.6.1.1.175.1. İşletme Hesabı Özeti Tablosu

“Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı”, “GİDER Dönem Başı Emtia Mevcudu”, “GİDER Dönem İçinde Alınan Emtia”, “GİDER Giderler”, “GİDER Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat”, “GİDER Diğer Gelirler”, “GİDER Dönem Sonu Emtia Mevcudu”, “Zarar” ve “Kar” kolonları bulunur.

Tabloda giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu, Dönem İçinde Alınan Emtia, Giderler) veya gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat, Diğer Gelirler, Dönem Sonu Emtia Mevcudu) den en az bir alan doldurulmalıdır. Giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu + Dönem İçinde Alınan Emtia + Giderler) toplamı, gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat + Diğer Gelirler + Dönem Sonu Emtia Mevcudu) toplamından büyük ise “Zarar” alanı program tarafından hesaplanır. Giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu + Dönem İçinde Alınan Emtia + Giderler) toplamı, Gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat + Diğer Gelirler + Dönem Sonu Emtia Mevcudu) toplamından küçük ise “Kar” alanı program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.176. Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste Kulakçığı

KESİNTİ YOLUYLA ÖDENEN VERGİLERE İLİŞKİN LİSTE						
Kesinti Yapanın Adı Soyadı / Unvanı	T.C. Kimlik Numarası	Vergi Kimlik Numarası	Kesilen Vergi Türü	Kesilen Vergi Dönemi	Ödemenin Brüt Tutarı	Vergi Tutarı
SERKAN BAKANOĞLU	1111-1111-111	540-026-5422	TK	01/2008-12/2008	5.000	500
ONUR TORTAMIŞ	1111-1111-112	452-236-5001	DKİ	01/2008-12/2008	10.000	1.000
BERK ATAKAN	1111-1111-113	354-002-5436	SMK	01/2008-12/2008	15.000	1.500
BORA UZUN	1111-1111-114	540-005-4674	ÜCR	01/2008-12/2008	25.400	2.540
TOPLAM					55.400,00	5.540,00

2.1.6.1.1.176.1. Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste Tablosu

“Kesinti Yapanın Adı Soyadı / Unvanı”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Kesilen Vergi Türü”, “Kesilen Vergi Dönemi”, “Ödemenin Brüt Tutarı” ve “Vergi Tutarı” kolonları bulunur.

2.1.6.1.1.177. Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler Kulakçığı

YABANCI ÜLKEDEN ÖDENEN VERGİLER	
Ülke	Ödenen Vergi
ANDORRA	2.000
AVUSTRALYA	3.000
ARUBA	1.000

2.1.6.1.1.177.1. Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler Tablosu

“Ülke” ve “Ödenen Vergi” alanları bulunur. Kullanıcı tarafından giriş yapılmalıdır.

2.1.6.1.1.177.2. Ayrıntılı Bilanço Kulakçığı

Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı alanı, “Kazanç Bildirim Detayı” kulakçığındaki bildirimlerde “Verilen Ek” kolonu “Bilanço” seçilmiş işletmeler listelenir. “Aktif”, “Pasif”, “Dipnot (1)” ve “Dipnot (2)” kulakçıkları bulunmaktadır.

Açıklama	Önceki Dönem (*)	Cari Dönem (*)
I. Dönen Varlıklar	1.500,00	2.000,00
A. Hazır Değerler		2.000,00
1. Kasa		2.000
2. Alınan Çekler		
3. Bankalar		
4. Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)		
5. Diğer Hazır Değerler		
B. Menkul Kıymetler		
1. Hisse Senetleri		
2. Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları		
3. Kamu Kesimi Tahvil, Senet ve Bonoları		
4. Diğer Menkul Kıymetler		
5. Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)		
C. Ticari Alacaklar	1.500,00	
1. Alıcılar		
2. Alacak Senetleri	1.500	
3. Alacak Senetleri Reeskontu (-)		
4. Verilen Depozito ve Teminatlar		
5. Kazanılmamış Finansal Kiralama Faiz Gelirleri (-)		
6. Diğer Ticari Alacaklar		
7. Şüpheli Ticari Alacaklar		
8. Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)		
D. Diğer Alacaklar		
1. Ortaklardan Alacaklar		
2. İştiraklerden Alacaklar		
3. Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar		
4. Personelden Alacaklar		

(*) Ayrıntılı Bilançoda girilen Önceki Dönem ve Cari Dönem bilgilerinin tamamı TL cinsinden olacaktır.

2.1.6.1.1.178. Ayrıntılı Gelir Tablosu Kulakçığı

Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı alanı, “Kazanç Bildirim Detayı” kulakçığındaki bildirimlerde “Verilen Ek” kolonu “Bilanço” seçilmiş işletmeler listelenir. “Dipnotlar” alanına kullanıcı tarafından varsa “Açıklama” seçilerek ekleme yapılabilir.

Beyanname2 - GELİR_7

Genel Bilgiler Kazanç Bildirim Detayı Gelir Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Eklr Performans Bilgileri

İşletme Hesabı Özeti (Basit Usûlde Hesap Özeti Dahil) Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler

Ayrıntılı Bilanço Ayrıntılı Gelir Tablosu Bilanço Esas... Kardan Mali Kara Ulaş... Gösteren Bildirim

Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı

Açıklama	Önceki Dönem (*)	Cari Dönem (*)
1. Yurtiçi 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 (-)		
2. Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)		
3. Genel Yönetim Giderleri (-)		
Faaliyet Karı veya Zararı		
F. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar		
1. İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2. Bağılı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		

Dip Notlar

Açıklama

(*) Ayrıntılı Gelir Tablosunda girilen Önceki Dönem ve Cari Dönem bilgilerinin tamamı TL cinsinden olacaktır.

2.1.6.1.1.179. Bilanço Esas... Kardan Mali Kara Ulaş... Gösteren Bildirim Kulakçığı

Kullanıcı tarafından giriş yapılır.

Beyanname4 - GELİR_7	
Genel Bilgiler	Kazanç Bildirim Detayı
Gelir Bildirimi	Vergi Bildirimi
Düzenleme Bilgileri	Eklere
Performans Bilgileri	
İşletme Hesabı Özeti (Basit Usulde Hesap Özeti Dahil)	Kesinti Yoluyla Ödenen Verailere İlişkin Liste
Ayrıntılı Bilanço	Ayrıntılı Gelir Tablosu
	Bilanço Esas... Kardan Mali Kara Ulaş... Gösteren Bildirim
Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı	Kaplan manav
Açıklama	Tutar
TİCARİ KAR	
TİCARİ ZARAR	
TİCARİ KARA İLAVE EDİLECEK GİDER VE İNDİRİMLER	
SATIŞ İNDİRİMLERİ	
Satıştan İadeler	
Satış İskontoları	
Diğer İndirimler	
SATIŞLARIN MALİYETİ	
Satılan Mamüllerin Maliyeti	
Satılan Ticari Mallar Maliyeti	
Satılan Hizmet Maliyeti	
Diğer Satışların Maliyeti	
FAALİYET GİDERLERİ	
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri	
Genel Yönetim Giderleri	
DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR	
Komisyon Giderleri	
Karşılık Giderleri	
Menkul Kıymet Satış Zararları	
Kambiyo Zararları	
Reeskont Faiz Giderleri	
Enflasyon Düzeltmesi Zararları	
Diğer Gider ve Zararlar	
FİNANSMAN GİDERLERİ	
Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri	
Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri	
OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR	
Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları	

2.1.6.1.1.180. Performans Bilgileri Kulakçığı

“Performans Bilgileri” için 329 SIRA NOLU V.U.K. GENEL TEBLİĞİ ve Gelir Vergisi Sirküleri/19 dikkate alınarak doldurulmalıdır.

Beyanname4 - GELİR_7

Genel Bilgiler Kazanç Bildirim Detayı Gelir Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler Performans Bilgileri

BİLANÇO ESASINDA DEFTER TUTAN MÜKELLEFLERE İLİŞKİN PERFORMANS DERECELENDİRME BİLGİLERİ

Net Satışlar	
Satışların Maliyeti	
Faaliyet Giderleri	
Finansman Giderleri	
Amortisman Giderleri	
Yararlanılan Yatırım İndirimi	
Devreden Yatırım İndirimi	

Mali Bilgiler

Aktif Toplamı	
Ödenmiş Sermaye	
Maddi Duran Varlıklar	
Mali Duran Varlıklar	

İŞLETME HESABINDA DEFTER TUTANLAR İLE SERBEST MESLEK ERBABINA İLİŞKİN PERFORMANS BİLGİLERİ

İşletme Hesabı Serbest Meslek

Gelir veya Gayrisafi Hasılat	
Gider veya İndirilecek Giderler	
Finansman Giderleri	
Amortisman Giderleri	

2.1.6.1.1.180.1. Bilanço Esasında Defter Tutan Mükelleflere İlişkin Performans Derecelendirme Bilgileri Tablosu
Kullanıcı tarafından giriş yapılır.

2.1.6.1.1.180.2. İşletme Hesabında Defter Tutan Mükelleflere İlişkin Performans Derecelendirme Bilgileri Tablosu
Kullanıcı tarafından giriş yapılır.

Kurumlar Vergisi Beyanname Düzenlenmesi

Kurumlar Vergisi beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Kurumlar Vergisi beyannamesi kulakçıklardan oluşmaktadır. "Genel Bilgiler", "Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları", "Kazanç ve İlaveler", "Vergi Bildirimi", "Mali Bilgiler", "Düzenleme Bilgileri" ve "Ekler" kulakçıklarından oluşmaktadır. Bu yedi kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname9 - KURUMLAR_9

Vergi Bildirimi Genel Bilgiler Düzenleme Bilgileri Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları Ekler Mali Bilgiler Kazanç ve İlaveler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI **KURUMLAR VERGİSİ BEYANNAMESİ** **1010**

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: ÇUBUK VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi: Yıllık
Yıl: 2008

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): [] Vergi Kimlik Numarası: 225-000-0223
Soyadı (Unvanı): GALAT BİLG.DAN SAN.TİC
Adı (Unvanın Devamı): []
Ticaret Sicil No: 3542
E-Posta Adresi: []
İrtibat Telefon No: 312 254 25 62

Dar Mükellef Temsilcisinin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): 25222252365 Vergi Kimlik Numarası: 515-265-2366
Soyadı (Unvanı): ÖZTÜRK
Adı (Unvanın Devamı): LEVENT
Ticaret Sicil No: []
E-Posta Adresi: []
İrtibat Telefon No: 555 525 66 52

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.181. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı İdari Bilgiler, Mükellefin ve Dar Mükellef Temsilcisi bilgilerinin bulunduğu üç bölümden oluşmaktadır. İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem tipini ve buna bağlı olarak beyannamenin ait olduğu yıl, bitiş ayı ve bitiş yılı bilgilerini içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanlarından oluşmaktadır. Dar Mükellef Temsilcisinin bulunduğu bölüm, mükellef temsilcisinin "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.182. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde "Vergi Dairesi", "Dönem Tipi", "Bitiş Ayı" ve "Bitiş Yılı" alanları bulunur.

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: ÇUBUK VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi: Yıllık
Yıl: 2008

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.182.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.182.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki düğmeye tıklandığında “Yıllık” ve “12 Aylık Özel Hesap Dönemi” seçeneği bulunmaktadır.

1.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	ACIPAYAM
Dönem Tipi	Yıllık
	12 Aylık Özel Hesap Dönemi

2.1.6.1.1.182.3. Yıllık

“Dönem Tipi”, “Yıllık” seçilmesi halinde beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.182.4. 12 Aylık Özel Hesap Dönemi

“Dönem Tipi”, “12 Aylık Özel Hesap Dönemi” seçilmesi halinde özel hesap dönemine ait “Bitiş Ayı” ve “Bitiş Yılı” bilgileri kullanıcı tarafından seçilmelidir.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	BOLU VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi	12 Aylık Özel Hesap Dönemi
Bitiş Ayı	Ocak
Bitiş Yılı	2008

2.1.6.1.1.183. Mükellefin

Mükellefin bölümünde “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur.

- Mükellefin -	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 225-000-0223 ...
Soyadı (Unvanı)	<input type="text"/> GALAT BİLG.DAN SAN.TİC
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>
Ticaret Sicil No	<input type="text"/> 3542
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	<input type="text"/> 312 <input type="text"/> 254 25 62

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.183.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)
Kurumlar Vergisi mükelleflerince bu alana bilgi girilmeyecektir.

2.1.6.1.1.183.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.183.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin Soyadı ya da Unvanı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.183.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin Adı ya da Unvanının devamı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.183.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.183.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.183.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.184. Dar Mükellef Temsilcisinin

“Dar Mükellef Temsilcisinin” bölümünde “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “T.C. Kimlik No”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur. “Dar Mükellef Temsilcisinin” bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

- Dar Mükellef Temsilcisinin -	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> 88896464646 Vergi Kimlik Numarası 125-469-7214 ...
Soyadı (Unvanı)	<input type="text"/> ÖZTÜRK
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/> ASLIHAN
Ticaret Sicil No	<input type="text"/>
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	<input type="text"/> 555 <input type="text"/> 123 45 67

2.1.6.1.1.184.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Dar Mükellef Temsilcisinin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.184.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana Dar Mükellef Temsilcisine ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer Mükellef Temsilcisinin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellef Temsilcisinin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.184.3. Soyadı (Unvanı)

Dar Mükellef Temsilcisinin Soyadı ya da Unvanı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.184.4. Adı (Unvanın Devamı)

Dar Mükellef Temsilcisinin Adı ya da Unvanının devamı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.184.5. Ticaret Sicil No

Dar Mükellef Temsilcisinin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.184.6. E-Posta Adresi

Dar Mükellef Temsilcisinin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.184.7. İrtibat Telefon No

Dar Mükellef Temsilcisinin ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.185. Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları Kulakçığı

“Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları” kulakçığı altında “Kuruma Bağlı İşyerlerinin Türü ve Sayısı” tablosu ve “Geçmiş Yıl Zararları” tablosu bulunmaktadır. Bu tablolar aşağıda açıklanmıştır.

KURUMA BAĞLI İŞYERLERİNİN TÜRÜ VE SAYISI	
Türü	Sayısı
Şube	
Çıkış Yeri	
Ajanlık	
İmalat Yeri	
Satış Yeri	
Sair	
TOPLAM	0

GEÇMİŞ YIL ZARARLARI		
Yıl	Tip	Zarar
2003	İstisnadan Kaynaklanan Zararlar	
2003	Diğer Zararlar	
2004	İstisnadan Kaynaklanan Zararlar	
2004	Diğer Zararlar	
2005	İstisnadan Kaynaklanan Zararlar	
2005	Diğer Zararlar	
2006	İstisnadan Kaynaklanan Zararlar	
2006	Diğer Zararlar	
2007	İstisnadan Kaynaklanan Zararlar	
2007	Diğer Zararlar	
TOPLAM		0,00

2.1.6.1.1.186. Kuruma Bağlı İşyerlerinin Türü ve Sayısı Tablosu

“Türü” ve “Sayısı” kolonları bulunur. Kullanıcı tarafından varsa kurumun Şube,Çıkış Yeri, Ajanlık, İmalat Yeri, Satış Yeri ve Sair alanlarının ve yine bunların sayılarını girildiği tablodur.

2.1.6.1.1.186.1. Türü

KURUMA BAĞLI İŞYERLERİNİN TÜRÜ VE SAYISI	
Türü	Sayısı
Çıkış Yeri	100
Ajanlık	300
İmalat Yeri	500
TOPLAM	900

“Türü” kolonuna veri alandaki düğmeye tıklandığında açılan listeden seçilir.

2.1.6.1.1.186.2. Sayısı

“Türü” kolonuna seçilen verinin sayısı kullanıcı tarafından bu satırlara yazılır.

2.1.6.1.1.186.3. Toplam

“Toplam” ifadesinin olduğu satırdaki alanlar, “Kuruma Bağlı İşyerlerinin Türü ve Sayısı” tablosunun altında bulunduğu sütunun toplamını gösterir.

2.1.6.1.1.187. Geçmiş Yıl Zararları Tablosu

“Yıl”, “Tip” ve “Zarar” kolonları bulunur. Kullanıcı tarafından varsa istisnadan kaynaklanan zararlar ve diğer geçmiş yıl zararları doldurulmalıdır.

GEÇMİŞ YIL ZARARLARI		
Yıl	Tip	Zarar
2003	İstisnadan Kaynaklanan Zararlar	
2003	Diğer Zararlar	
2004	İstisnadan Kaynaklanan Zararlar	
2004	Diğer Zararlar	
2005	İstisnadan Kaynaklanan Zararlar	
2005	Diğer Zararlar	
2006	İstisnadan Kaynaklanan Zararlar	
2006	Diğer Zararlar	
2007	İstisnadan Kaynaklanan Zararlar	
2007	Diğer Zararlar	
TOPLAM		

2.1.6.1.1.187.1. Toplam

“Geçmiş Yıl Zararları” tablosunda “Zarar” kolonunun sütun toplamını ifade eder.

2.1.6.1.1.188. Kazanç ve İlaveler Kulakçığı

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları				Kazanç ve İlaveler	
Ticari Bilanço Karı							15.000
Ticari Bilanço Zararı							
İLAVELER							
Türü		Açıklama				Tutarı	
Önceki Yıl Ayrılan Finansman Fonu						150	
TOPLAM						150,00	
ZARAR OLSA DAHI İNDİRİLECEK İSTİSNA VE İNDİRİMLER							
Türü		Açıklama				Tutarı	
Emisyon Primi Kazancı (K.V.K. Mad. 5/1-ç)						100	
TOPLAM						100,00	
Kar ve İlaveler Toplamı						15.150,00	
Cari Yıla Ait Zarar, İstisna ve İndirimler Toplamı						100,00	
ZARAR						0,00	
KAR						15.050,00	
Diğer Geçmiş Yıl Zararları							
İstisnadan Kaynaklanan Geçmiş Yıl Zararları							
Mahsup Edilecek Toplam Geçmiş Yıl Zararları							
İndirime Esas Tutar						15.050,00	
KAZANCIN BULUNMASI HALİNDE İNDİRİLECEK İSTİSNA VE İNDİRİMLER							
Türü		Açıklama				Tutarı	
Risturnlar (K.V.K. Mad. 5/1-ı)						1.000	
Gerçekleşen Yatırım Harcaması İndirimi						1.500	
TOPLAM						1.150,00	

2.1.6.1.1.189. Ticari Bilanço Karı

Kullanıcı tarafından bu alana Ticari Kar girilecektir.

2.1.6.1.1.190. Ticari Bilanço Zararı

“Kullanıcı tarafından bu alana Ticari Zarar girilecektir. Ticari bilanço Karı ve Ticari Bilanço Zararı alanlarına aynı anda rakam girilemez”.

2.1.6.1.1.191. İlaveler Tablosu

İLAVELER	
Türü	Tutarı
Önceki Yıl Ayrılan Finansman Fonu	150
TOPLAM	
	150,00

Kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.6.1.1.191.1. Türü

Kullanıcı tarafından varsa açılan listeden “Kanunen Kabul edilmeyen Giderler” ve “Önceki Yıl Ayrılan Finansman Fonu” satırlarını seçebileceği kolondur.

2.1.6.1.1.191.2. Tutarı

“Türü” kolonunda seçilen satırların miktar değerlerinin kullanıcı tarafından girildiği kolondur.

2.1.6.1.1.191.3. Toplam

“İlaveler” tablosunda altında olduğu kolonların sütun toplamını ifade eder.

2.1.6.1.1.192. Zarar Olsa Dahı İndirilecek İstisna ve İndirimler Tablosu

Kullanıcı tarafından girişı yapılır.

ZARAR OLSA DAHI İNDİRİLECEK İSTİSNA VE İNDİRİMLER		
Türü	Açıklama	Tutarı
Emisyon Primi Kazancı (K.V.K. Mad. 5/1-ç)		100
TOPLAM		100,00

2.1.6.1.1.192.1. Türü

İstisna veya İndirim Türü, liste şeklinde ayrı bir pencere olarak gelip kullanıcı tarafından seçilebilir.

2.1.6.1.1.192.2. Açıklama

“Türü” kolonunda “Diğer İndirimler ve İstisnalar” seçilmiş ise bu istisnanın hangi mevzuat hükümlerinden veya hangi işlemlerden kaynaklandığına dair açıklamanın yapılması zorunludur.

2.1.6.1.1.192.3. Tutarı

Seçilen İstisna veya İndirim Türünün değerin yazıldığı kolondur.

2.1.6.1.1.192.4. Toplam

“Zarar Olsa Dahı İndirilecek İstisna ve İndirimler” tablosunda altında olduğu kolonların sütun toplamını ifade eder.

2.1.6.1.1.193. Kar ve İlaveler Toplamı

Program tarafından hesaplanan bir alandır. “Ticari Bilanço Karı” ve “İlaveler Tablosunun” “Toplam” alanlarındaki değerlerin toplamını verir.

2.1.6.1.1.194. Cari Yıla Ait Zarar, İstisna ve İndirimler Toplamı

Program tarafından hesaplanır. “Kazanç ve İlaveler” kulakçığındaki “Ticari Bilanço Zararı” alanındaki değer ve “Zarar Olsa Dahı İndirilecek İstisna ve İndirimler” tablosundaki “Tutarı” sütununun satır değerleri toplamını verir.

2.1.6.1.1.195. ZARAR

Program tarafından hesaplanır. “Cari Yıla Ait Zarar, İstisna ve İndirimler Toplamı” alanındaki değer ile “Kar ve İlaveler Toplamı” alanlarındaki değerin farkını verir.

2.1.6.1.1.196. KAR

Program tarafından hesaplanır. “Kar ve İlaveler Toplamı” alanındaki değer ile “Cari Yıla Ait Zarar, İstisna ve İndirimler Toplamı” alanındaki değerin farkını verir.

2.1.6.1.1.197. Diğer Geçmiş Yıl Zararları

Program tarafından hesaplanır. “Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları” kulakçığındaki “Geçmiş Yıl Zararları” tablosu “Zarar” kolonundaki “Diğer Zararlar” satırlarından mahsup edilebilecek tutar bu alana program tarafından aktarılır. KAR alanında değer yoksa “Geçmiş Yıl Zararları” tablosu “Zarar” kolonundaki “Diğer Zararlar” satırlarında değer olsa dahi alan boş gelir.

2.1.6.1.1.198. İstisnadan Kaynaklanan Geçmiş Yıl Zararları

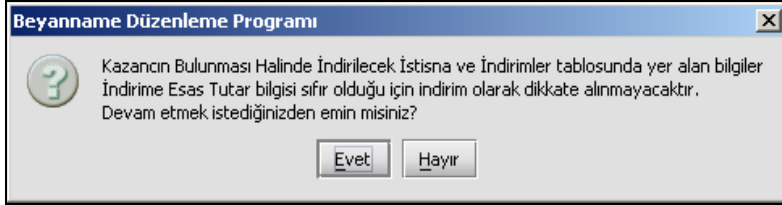
Program tarafından hesaplanır. “Kuruma Bağlı İşyerlerinin Türü ve Sayısı” kulakçığındaki “Geçmiş Yıl Zararları” tablosu “Zarar” kolonundaki “İstisnadan Kaynaklanan Zararlar” satırlarından mahsup edilebilecek tutar bu alana program tarafından aktarılır.

2.1.6.1.1.199. Mahsup Edilecek Toplam Geçmiş Yıl Zararları

Program tarafından hesaplanır. “Diğer Geçmiş Yıl Zararları” alanındaki değer ile “İstisnadan Kaynaklanan Geçmiş Yıl Zararları” alanındaki değer toplamını verir.

2.1.6.1.1.200. İndirime Esas Tutar

Program tarafından hesaplanır. “Kar” alanındaki değer ile “Mahsup Edilecek Toplam Geçmiş Yıl Zararları” alanındaki değer farkını verir. Alanda değer yoksa “Kazancın Bulunması Halinde İndirilecek İstisna ve İndirimler” tablosuna girilen değerler dikkate alınmaz ve kullanıcıya ilgili mesaj verir.



2.1.6.1.1.201. Kazancın Bulunması Halinde İndirilecek İstisna ve İndirimler Tablosu

Kullanıcı tarafından girişi yapılır.

KAZANCIN BULUNMASI HALİNDE İNDİRİLECEK İSTİSNA VE İNDİRİMLER		
Türü	Açıklama	Tutarı
Risturnlar (K.V.K. Mad. 5/1-ı)		1.000
Gerçekleşen Yatırım Harcaması İndirimi		1.500
TOPLAM		1.150,00

2.1.6.1.1.201.1. Türü

İstisna veya İndirim Türü, liste şeklinde ayrı bir pencere olarak gelip kullanıcı tarafından seçilebilir. “İstisna veya İndirim Türü” listesinde “402 kodlu "5520 sayılı K.V.K Madde 10/1-c uyarınca Bağış ve Yardım İndirimi” seçilmişse bu satır için girilen değer [“Ticari Bilanço Karı - (İştirak Kazançları + Mahsup Edilecek Toplam Geçmiş Yıl Zararları)”] tutarının %5'inden büyük olamaz.

2.1.6.1.1.201.2. Açıklama

“Türü” kolonunda “Diğer İndirimler” seçilmiş ise indirim hangi mevzuat hükmünden veya hangi işlemlerden kaynaklandığına dair bu alana bilgi girişi yapılmalıdır.

2.1.6.1.1.201.3. Tutarı

Seçilen İstisna veya İndirim Türünün değerinin kullanıcı tarafından yazıldığı kolondur.

2.1.6.1.1.201.4. Toplam

“Kazancın Bulunması Halinde İndirilecek İstisna ve İndirimler” tablosunda altında olduğu kolonların satır toplamını ifade eder.

2.1.6.1.1.202. Vergi Bildirimi Kulakçığı

MAHSUP EDİLECEK VERGİLER	
Türü	Tutarı
Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergilerden Mahsup Edilecek Kısım	2.000

2.1.6.1.1.207.1. Türü

Mahsup Edilecek Vergi Türü, liste şeklinde ayrı bir pencere olarak gelip kullanıcı tarafından seçilebilir. "Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergilerden Mahsup Edilecek Kısım" bilgisi girilmiş ise "Safi Kurum Kazancının Türkiye Dışında Elde Edilen Kısım" alanı kullanıcı tarafından doldurulmalıdır. Bu alana girilen değer "Safi Kurum Kazancının Türkiye Dışında Elde Edilen Kısım" bilgisinin Kurumlar Vergisi oranı kadarından büyük olmamalı. Program "Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler" eki doldurulmalıdır" hatırlatmasını kullanıcıya yapar fakat ekin doldurulması zorunludur.

"Yıl İçinde Kesinti Yoluyla Ödenen Vergiler" bilgisi girilmişse "Kesinti Yoluyla ödenen Vergilere İlişkin Liste" ekinin doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.207.2. Tutarı

"Türü" kolonunda seçilen satırların değerinin girildiği kolondur.

2.1.6.1.1.208. Kazancın Tespit Yöntemi

Kullanıcı tarafından seçilmelidir.

Kazancın Tespit Yöntemi	Bilanço
	İşletme Hesabı Özeti
	Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri
	Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri

Kazancın Tespit Yöntemi "Bilanço" seçilmesi durumunda alt tarafa "Bilanço Tipi" alanı çıkar. Burada kullanıcının bilanço tipini seçmesi zorunludur.

Kazancın Tespit Yöntemi	Bilanço Tipi	Bankalar
		Sigorta Şirketleri
		Tek Düzen Hesap Planı(Aracı Kur. ve Halka Açık Şirk. Dahil)
		Katılım Bankaları
		Yatırım Fonları
		Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri

2.1.6.1.1.209. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

"Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri" kulakçığı ve "Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri"nin girildiği iki kulakçıktan oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.210. Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri Kulakçığı

Beyanname9 - KURUMLAR_9

Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler Mali Bilgiler

Genel Bilgiler Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları Kazanç ve İlaveler

Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Kanuni Temsilci

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) [] Vergi Kimlik Numarası 225-000-0223 ...

Soyadı (Unvanı) GALATA BİLG DAN SAN

Adı (Unvanın Devamı) []

Ticaret Sicil No 3542

E-Posta Adresi []

İrtibat Telefon No 312 254 25 62

Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) [] Vergi Kimlik Numarası 515-652-3666 ...

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) LEVENT

Ticaret Sicil No/Oda Sicil... []

E-Posta Adresi []

İrtibat Telefon No 555 525 66 52

2.1.6.1.1.210.1. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği gösterilir. "Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği" kısmında "Mükellef" seçilmiş ise girilen bilgiler "Mükellef Bilgileri" ile aynı olmalıdır. "Kanuni Temsilcisi" seçilmiş ise girilen bilgiler Mükellef bilgilerinden farklı olmalıdır. Bu alanın altındaki "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.210.2. Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyene ilişkin "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No/Oda Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.211. Beyanname Gönderen / YMM Bilgileri Kulakçığı

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları		Kazanç ve İlaveler			
Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri		Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri					
Beyanname Gönderen SM / SMMM / YMM							
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25111111111	Vergi Kimlik Numarası	354-000-0265				
Soyadı (Unvanı)	ÖZTÜRK						
Adı (Unvanın Devamı)	ASLIHAN						
Oda Sicil No	25543						
E-Posta Adresi							
İrtibat Telefon No	312	222 01 23					
YMM Bilgileri							
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25111111111	Vergi Kimlik Numarası	354-000-0265				
Soyadı (Unvanı)	ÖZTÜRK						
Adı (Unvanın Devamı)	ASLIHAN						
Oda Sicil No	25543						
E-Posta Adresi							
İrtibat Telefon No	312	222 01 23					

2.1.6.1.1.211.1. Beyannameyi Gönderen SM / SMMM / YMM

Bu alanın altındaki “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Oda Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.212. YMM Bilgileri

“Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Oda Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.213. Ekler Kulakçığı

Bu kulakçık altında beyannameye ek olarak verilecek bilgiler yer almaktadır.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları		Kazanç ve İlaveler			
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu							
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri	Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form						
Kesinti Yoluyla Ödenen Verilere İlişkin Liste	Dar Mükellef Ortaklar		Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim				
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu	Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler		
Banka	Sigorta	Tek Düzen Hesap Planı	Katılım Bankaları	Yatırım Fonları	Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri		
Aktif	Pasif	Nazım Hesaplar	Solo Gelir Tablosu				

2.1.6.1.1.214. Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu Kulakçığı

“Vergi Bildirimi” kulakçığında “Kazancın Tespit Yöntemi” alanında “Bilanço” seçilmiş ise bu kulakçıkta bilanço türüne göre “Banka”, “Sigorta”, “Tekdüzen Hesap Planı”, “Katılım Bankaları”, “Yatırım Fonları” veya “Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri” kulakçıklarındaki ilgili alanlar kullanıcı tarafından doldurulur.

Beyanname9 - KURUMLAR_9

Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler Mali Bilgiler

Genel Bilgiler Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları Kazanç ve İlaveler

Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu

Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form

Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste Dar Mükellef Ortaklar Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim

Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu Kar Dağıtım Tablosu İşletme Hesabı Özeti Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler

Banka Sigorta Tek Düzen Hesap Planı Katılım Bankaları Yatırım Fonları Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri

Aktif Pasif Nazım Hesaplar Solo Gelir Tablosu

Açıklama	Cari Dönem TP (*)	Cari Dönem YP (*)	Cari Dönem TOPLAM (*)	Önceki Dönem TP (*)
I. NAKİT DEĞERLER VE MERKEZ BANK...				
II. GERÇEĞE UYGUN D FARKI K/2'A Y...				
. 2.1 Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar				
. 2.1.1 Devlet Borçlanma Senetleri				
. 2.1.2 Sermayede Payı Temsil Eden ...				
. 2.1.3 Diğer Menkul Değerler				
. 2.2 Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/...				
. 2.2.1 Devlet Borçlanma Senetleri				
. 2.2.2 Sermayede Payı Temsil Eden ...				
. 2.2.3 Diğer Menkul Değerler				
. 2.3 Alım Satım Amaçlı Türev Finansal...				
III. BANKALAR VE DİĞER MALİ KURU...				
IV. PARA PİYASALARINDAN ALACAKL...				
. 4.1 Bankalararası Para Piyasasından...				
. 4.2 İMKB Takasbank Piyasasından Al...				
. 4.3 Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar				
V. SATILMAYA HAZIR FİNANSAL VAR...				
. 5.1 Sermayede Payı Temsil Eden Me...				
. 5.2 Devlet Borçlanma Senetleri				

Dipnot :

2.1.6.1.1.214.1. Banka

"Vergi Bildirimi" kulakçığında Kazancın Tespit Yöntemi "Bilanço" ve Bilanço Tipi "Banka" seçilmiş ise bu kulakçıktaki "Aktif", "Pasif", "Nazım Hesaplar", ve Solo Gelir Tablosu" kulakçıkları kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.6.1.1.214.2. Sigorta

"Vergi Bildirimi" kulakçığında Kazancın Tespit Yöntemi "Bilanço" ve Bilanço Tipi "Sigorta" seçilmiş ise bu kulakçıktaki "Aktif", "Pasif" ve "Solo Gelir Tablosu" kulakçıkları kullanıcı tarafından doldurulur. "Dipnot" alanına denetçiler için ayrılmış not ve açıklamalar girilir.

2.1.6.1.1.214.3. Tek Düzen Hesap Planı

"Vergi Bildirimi" kulakçığında Kazancın Tespit Yöntemi "Bilanço" ve Kazanç Tipi "Tek Düzen Hesap Planı" (Aracı Kur. ve Halka Açık Şirk. Dahil)" seçilmiş ise bu kulakçıktaki "Aktif", "Pasif" ve "Gelir Tablosu" kulakçıkları kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.6.1.1.214.4. Katılım Bankaları

Bilanço Tipi "Katılım Bankaları" seçilmiş ise bu kulakçıktaki "Aktif", "Pasif", "Bilanço Dışı Hesaplar" ve "Gelir Tablosu" kulakçıkları kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.6.1.1.214.5. Yatırım Fonları

Bilanço Tipi "Yatırım Fonları" seçilmiş ise bu kulakçıktaki "Bilanço" ve "Gelir Tablosu" kulakçıkları kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.6.1.1.214.6. Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri

Bilanço Tipi “Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri” seçilmiş ise bu kulakçığıdaki “Aktif”, “Pasif”, “Nazım Hesaplar” ve “Gelir Tablosu” kulakçıkları kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.6.1.1.215. Kar Dağıtım Tablosu Kulakçığı

Beyanname9 - KURUMLAR_9							
Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları		Kazanç ve İlaveler			
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu							
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri		Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form					
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste		Dar Mükellef Ortaklar		Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim			
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu		Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler	
KAR DAĞITIM TABLOSU							
Açıklama		Önceki Dönem (*)		Cari Dönem (*)			
I- DÖNEM KÂRININ DAĞITIMI							
. 1.1- DÖNEM KÂRI							
. 1.2- ÖDENECEK VERGİ VE YASAL YÜKÜMLÜLÜKLER (-)							
. 1.2.1- Kurumlar Vergisi (Gelir Vergisi)							
. 1.2.2- Gelir Vergisi Kesintisi							
. 1.2.3- Diğer Vergi ve Yasal Yükümlülükler							
A- NET DÖNEM KÂRI (1.1-1.2)							
. 1.3- GEÇMİŞ DÖNEMLER ZARARI (-)							
. 1.4- BİRİNCİ TERTİP YASAL YEDEK AKÇE (-)							
. 1.5- KURULUŞTA BIRAKILMASI VE TASARRUFU ZORUNLU YASAL FON...							
B- DAĞITILABİLİR NET DÖNEM KÂRI [(A-(1.3+1.4+1.5)]							
. 1.6- ORTAKLARA BİRİNCİ TEMETTÜ (-)							
. 1.6.1- Hisse Senedi Sahiplerine							
. 1.6.2- İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine							
. 1.6.3- Katılma İntifa Senetlerine							
. 1.6.4- Kâra İştirakli Tahvillere							
. 1.6.5- Kâr ve Zarar Ortaklığı Belgesi Sahiplerine							
. 1.7- PERSONELE TEMETTÜ (-)							
. 1.8- YÖNETİM KURULUNA TEMETTÜ (-)							
. 1.9- ORTAKLARA İKİNCİ TEMETTÜ (-)							
. 1.9.1- Hisse Senedi Sahiplerine							
. 1.9.2- İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine							
. 1.9.3- Katılma İntifa Senetlerine							
. 1.9.4- Kâra İştirakli Tahvillere							
. 1.9.5- Kâr ve Zarar Ortaklığı Belgesi Sahiplerine							
. 1.10- İKİNCİ TERTİP YASAL YEDEK AKÇE (-)							

“Açıklama”, “Önceki Dönem” ve “Cari Dönem” kolonları bulunur. Kullanıcı tarafından doldurulur. 10 numaralı Muhasebe Sistemi Uygulama Tebliği’ne göre, Aktif Toplamı ve Net Satış Toplamları belli hadleri aşan mükelleflerin “Kar Dağıtım Tablo”sunu beyanname ekinde vermeleri zorunlu tutulmuştur.

Güncellenmiş rakamlara göre, 2008 Hesap dönemi için;

- Aktif Toplamı; 8.903.700-TL

- Net Satışlar Toplamı; 19.785.900-TL’yi aşan mükelleflerin “Kar Dağıtım Tablosunu” doldurmaları zorunludur.

2.1.6.1.1.216. İşletme Hesabı Özeti Kulakçığı

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları		Kazanç ve İlaveler			
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu							
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri		Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form					
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste		Dar Mükellef Ortaklar		Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim			
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu		Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler	
İŞLETME HESABI ÖZETİ							
İktisadi İşletmenin Unvanı	GİDER Dönem Başı Emtia Mevcudu	GİDER Dönem İçinde Satın Alınan Emtia	GİDER Giderler	GELİR Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat	GELİR Diğer Gelirler	GELİR Dönem Sonu Emtia Mevcudu	

“Kazancın Tespit Yöntemi” “İşletme Hesabı Özeti” seçilmişse bu ekin doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.216.1. İşletme Hesabı Özeti Tablosu

“İktisadi İşletmenin Unvanı”, “GİDER Dönem Başı Emtia Mevcudu”, “GİDER Dönem İçinde Satın Alınan Emtia”, “GİDER Giderler”, “GELİR Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat”, “GELİR Diğer Gelirler”, “GELİR Dönem Sonu Emtia Mevcudu”, “Zarar” ve “Kar” kolonları bulunur.

Tabloda giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu, Dönem İçinde Satın Alınan Emtia, Giderler) veya gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat, Diğer Gelirler, Dönem Sonu Emtia Mevcudu) den en az bir alan doldurulmalıdır. Giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu + Dönem İçinde Alınan Emtia + Giderler) toplamı, gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat + Diğer Gelirler + Dönem Sonu Emtia Mevcudu) toplamından büyük ise “Zarar” alanı program tarafından hesaplanır. Giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu + Dönem İçinde Alınan Emtia + Giderler) toplamı, Gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat + Diğer Gelirler + Dönem Sonu Emtia Mevcudu) toplamından küçük ise “Kar” alanı program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.217. Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler Kulakçığı

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler		
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları		Kazanç ve İlaveler				
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu								
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri		Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form						
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste		Dar Mükellef Ortaklar		Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim				
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu		Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler		
YABANCI ÜLKEDEN ÖDENEN VERGİLER								
Ülke							Ödenen Vergi	
ANDORRA							585	
ARUBA							1.000	

2.1.6.1.1.217.1. Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler Tablosu

“Ülke” ve “Ödenen Vergi” alanları bulunur. “Mahsup Edilecek Vergiler” tablosuna “Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergilerden Mahsup Edilecek Kısım” bilgisi girilmiş ise kullanıcı tarafından giriş yapılmalıdır. Doldurulması zorunlu olup, doldurulmadığında program tarafından uyarı mesajı verilir.

Beyanname Düzenleme Programı	
?	Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergilerden Mahsup Edilecek Kısım bilgisi doldurulmuşsa Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler eki doldurulmalıdır. Devam etmek istediğinizden emin misiniz?
<input type="button" value="Evet"/> <input type="button" value="Hayır"/>	

2.1.6.1.1.218. Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste Kulakçığı

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları		Kazanç ve İlaveler			
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu							
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri		Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form					
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste		Dar Mükellef Ortaklar		Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim			
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu		Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler	
KESİNTİ YOLUYLA ÖDENEN VERGİLERE İLİŞKİN LİSTE							
Kesinti Yapanın Adı Soyadı / Unvanı	T.C. Kimlik Numarası	Vergi Kimlik Numarası	Kesilen Vergi Dönemi	Ödemenin Brüt Tutarı	Vergi Tutarı		
LEVENT ÖZTÜRK	1222-3333-333	250-005-2355	01/2008-12/...	565.486	2.560		
ASLI ÖZTÜRK	2552-2333-344	542-002-3544	06/2008-12/...	12.365	5.644		
TOPLAM				577.851.00	8.204.00		

“Mahsup Edilecek Vergiler” tablosunda “Yıl İçinde Kesinti Yoluyla Ödenen Vergiler” bilgisi girilmişse bu kulakçığın mükelleflerce doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.218.1. Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste Tablosu

“Kesinti Yapanın Adı Soyadı / Unvanı”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Kesilen Vergi Dönemi”, “Ödemenin Brüt Tutarı” ve “Vergi Tutarı” kolonları bulunur. Vergi tevkifatının kamu kurum ve kuruluşlarınca yapılmış olması halinde listeye bunların “Vergi Kimlik Numarası” “9999999999” olarak girilecektir.

2.1.6.1.1.219. Dar Mükellef Ortaklar Kulakçığı

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları		Kazanç ve İlaveler			
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu							
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri		Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form					
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste		Dar Mükellef Ortaklar		Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim			
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu		Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler	
ORTAKLARI ARASINDA DAR MÜKELLEF ORTAĞI BULUNAN KURUMLARIN BU ORTAKLAR İN İLİŞKİN LİSTE							
Soyadı / Unvanı	Adı / Unvanın Devamı	İkametgah Adresi			İrtibat Telefon No		
ÖZTÜRK	LEVENT	ATATÜRK BLV.NO:25			312-256-55-22		

2.1.6.1.1.219.1. Dar Mükellef Ortaklar Tablosu

“Soyadı / Unvanı”, “Adı / Unvanın Devamı”, “İkametgah Adresi”, “İrtibat Telefon No.” kolonları bulunur.

2.1.6.1.1.220. Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim Kulakçığı

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler				
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları				Kazanç ve İlaveler				
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu										
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri		Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form		Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste		Dar Mükellef Ortaklar				
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu		Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler				
KURUM ORTAKLARINA VE YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE İLİŞKİN LİSTE										
Genel Md./Müdür	Y. Kurulu Üyesi	Ortak	Kanuni Temsilci	Vergi Kimlik No	Soyadı / Unvanı	Adı / Unvanın Devamı	İkametgah Adresi	TC Kimlik No	İrtibat Telefon No	Hisse Oranı
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	522-222-0003	KAYA	ERKUT	ATATÜRK BLV.N...	254-1111-5...	312-253...	90
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	335-200-0254	ÖZTÜRK	LEVENT	YENİ ETLİK C.N...	552-2355-8...	312-212...	5
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	115-588-6699	GÜNEŞ	ASLI	GMK BLV.52/14	666-5554-4...	312-255...	5

2.1.6.1.1.220.1. Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim Tablosu

“Genel Md./Müdür”, “Y.Kurulu Üyesi”, “Ortak”, “Kanuni Temsilci”, “Vergi Kimlik No.”, “Soyadı / Unvanı”, “Adı / Unvanın Devamı”, “İkametgah Adresi”, “T.C. Kimlik No.”, “İrtibat Telefon No.” ve “Hisse Oranı” kolonları bulunur. Bu bölüme sermaye şirketlerinde (A.Ş., LTD.ŞTİ., Eshamlı Komandit Şirket) Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri, Genel Müdürleri (Limitet Şirket Müdürleri) Kanuni Temsilciler ile bunlar dışında kalan ve en yüksek hisseye sahip 5 (beş) ortağın bilgilerinin girilmesi zorunludur.

2.1.6.1.1.221. Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri

“Kazancın Tespit Yöntemi”, “Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri” seçilmiş ise bu kulakçık doldurulmalıdır.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları				Kazanç ve İlaveler	
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu							
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri		Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form		Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste		Dar Mükellef Ortaklar	
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu		Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler	
DAR MÜKELLEF ULAŞTIRMA KURUMU HASILAT DEFTERİ							
Toplam Hasılat Tutarı		Ulaştırma Türü	Ortalama Emsal Nisbeti	Kurum Kazancı			
50.000		Deniz	15	7.500,00			
100.000		Hava	5	5.000,00			
150.000		Kara	12	18.000,00			

“Ortak Emsal Nisbeti” bilgisini “Ulaştırma Türü” alanında seçilen bilgiye göre program verir. “Kurum Kazancı” bilgisi “Toplam Hasılat Tutarı” ve “Ortalama Emsal Nisbeti” alanlarındaki bilgiler baz alınarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.222. Transfer Fiyatlandırması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum Ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form

Bu form kurumlar vergisi mükelleflerinin bir hesap dönemi içinde; ilişkili kişilerle gerçekleştirilen transfer fiyatlandırmasına ilişkin işlemlerinin, yurt dışı iştiraklerinin, ortak veya ortakla ilişkili kişilerden temin edilen bir borcun bulunması halinde doldurulacaktır.

Söz konusu formun 1 sıra no.lu Transfer Fiyatlandırması Yoluyla Örtülü Kazanç Dağıtımı Hakkında Sirkülerde yapılan açıklamalar çerçevesinde doldurulması gerekmektedir.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları				Kazanç ve İlaveler	
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu							
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri		Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form					
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste		Dar Mükellef Ortaklar		Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim			
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu		Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler	
TRANSFER FİYATLANDIRMASI, KONTROL EDİLEN YABANCI KURUM VE ÖRTÜLÜ SERMAYEYE İLİŞKİN FORM							
Kurumun Yurtdışı İştiraklerine İlişkin Bilgiler				Örtülü Sermaye Uygulamasına İlişkin Bilgiler			
Transfer Fiyatlandırmasına Konu Olan İşlemlerde Kullanılan Yöntemler							
İlişkili Kisilerle Gerçekleştirilen Transfer Fiyatlandırmasına İlişkin İşlemler							
Transfer Fiyatlandırılması Kapsamındaki İlişkili Kişilere İlişkin Bilgiler							

2.1.6.1.1.222.1. Transfer Fiyatlandırması Kapsamındaki İlişkili Kişilere İlişkin Bilgiler

Formun bu bölümünde, kurumlar vergisi mükelleflerinin ilgili hesap dönemi içinde işlem yaptığı yurt içinde bulunan ilişkili kişilerin adı-unvanı ve vergi kimlik numarası/T.C. kimlik numarası ile yurt dışında bulunan ilişkili kişiler ve bu ilişkili kişilerin bulunduğu yazılacaktır.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları				Kazanç ve İlaveler	
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu							
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri		Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form					
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste		Dar Mükellef Ortaklar		Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim			
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu		Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler	
TRANSFER FİYATLANDIRMASI, KONTROL EDİLEN YABANCI KURUM VE ÖRTÜLÜ SERMAYEYE İLİŞKİN FORM							
Kurumun Yurtdışı İştiraklerine İlişkin Bilgiler				Örtülü Sermaye Uygulamasına İlişkin Bilgiler			
Transfer Fiyatlandırmasına Konu Olan İşlemlerde Kullanılan Yöntemler							
İlişkili Kisilerle Gerçekleştirilen Transfer Fiyatlandırmasına İlişkin İşlemler							
Transfer Fiyatlandırılması Kapsamındaki İlişkili Kişilere İlişkin Bilgiler							
TRANSFER FİYATLANDIRMASI KAPSAMINDAKİ İLİŞKİLİ KİŞİLERE İLİŞKİN BİLGİLER							
Yurt İçinde Bulunan İlişkili Kişi Adı-Unvanı	Vergi Kimlik Numarası	TC Kimlik No	Yurt Dışında Bulunan İlişkili Kişi Adı-Unvanı	İlişkili Kişinin Bulunduğu Ülke			
BURCU SÖZEN	542-200-0266	11111111111	AHMET Ç	AMERİKA BİRLEŞİK DEV			

2.1.6.1.1.222.2. İlişkili Kişilerle Gerçekleştirilen Transfer Fiyatlandırmasına İlişkin İşlemler

2.1.6.1.1.222.3.

Formda yer alan işlemlerin alım ve satımdan kastedilen; alım satımın yapılması ya da hizmetin alınıp verilmesi olarak anlaşılmalıdır. Örneğin, kiralama veya kiraya verme işlemleri, ödünç para alınması ve verilmesi, ikramiye, ücret ve benzeri ödemeleri gerektiren işlemler mal veya hizmet alım ya da satımdır.

Her işlemle ilgili olarak "Alım" sütununa, mal veya hizmet alımına istinaden ilişkili kişi tarafından sağlanan işlem tutarı, "Satım" sütununa ise mal veya hizmet satışına istinaden ilişkili kişiye sağlanan işlem tutarlar yazılacaktır.

Alım ve satım sütunlarında yer verilecek tutarlara Katma Değer Vergisi ve Özel Tüketim Vergisi dahil edilmeyecek olup, iade, sikonto ve diğer indirimler düşüldükten sonra kalan net tutarlar yazılacaktır.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları				Kazanç ve İlaveler	
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu							
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri				Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form			
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste		Dar Mükellef Ortaklar		Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim			
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu		Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler	
TRANSFER FİYATLANDIRMASI, KONTROL EDİLEN YABANCI KURUM VE ÖRTÜLÜ SERMAYEYE İLİŞKİN FORM							
Kurumun Yurtdışı İştiraklerine İlişkin Bilgiler				Örtülü Sermaye Uygulamasına İlişkin Bilgiler			
Transfer Fiyatlandırmasına Konu Olan İşlemlerde Kullanılan Yöntemler							
İlişkili Kişilerle Gerçekleştirilen Transfer Fiyatlandırmasına İlişkin İşlemler							
Transfer Fiyatlandırılması Kapsamındaki İlişkili Kişilere İlişkin Bilgiler							
MALİ İŞLEMLER AYRINTI							
	Alım Ana Para(TL)	Alım Faiz(TL)	Satım Ana Para(TL)	Satım Faiz(TL)			
4- Vadeli İşlemler(Türev Ürünler)	13.000	13.000	15.000	3.000			
4.1-Forward	12.000	13.000	15.000	3.000			
4.2-Futures	1.000						
4.3-Opsiyon							
4.4-Para Swapı							
4.5-Faiz Swapı							
5- Menkul Kıymetler							
İLİŞKİLİ KİŞİLERLE GERÇEKLEŞTİRİLEN TRANSFER FİYATLANDIRMASINA İLİŞKİN İŞLEMLER							
	Alım(TL)	Satım(TL)	Açıklama				
. 3- Mevduat/Repo-Faiz							
. 4- Vadeli İşlemler(Türev Ürünler)	26.000	18.000					
. 5- Menkul Kıymetler							
. 6- Sigorta							
. 7- Diğer(Belirtiniz)							
. D- Diğer İşlemler							
. 1- İkramiye ve Benzeri Ödemeler							
. 2- Grup İçi Hizmetler							
. 3- Diğer(Belirtiniz)							
I- Yapılan İşlemlerin Toplamı	26.000	18.000					

2.1.6.1.1.222.4. Transfer Fiyatlandırmasına Konu Olan İşlemlerde Kullanılan Yöntemler

Kurumlar vergisi mükelleflerinin ilgili hesap dönemi içinde ilişkili kişilerle yaptığı ve formun "İlişkili Kişilerle Gerçekleştirilen Transfer Fiyatlandırmasına İlişkin İşlemler" bölümündeki işlemler için kullandığı yöntemler ve anılan bölümde yer alan alım satım tutarları yazılacaktır.

Formun bu bölümünde yer alan alım ve satım sütunlarına ilişkin "Toplam İşlem Tutarı", "İlişkili Kişilerle Gerçekleştirilen Transfer Fiyatlandırmasına İlişkin İşlemler" bölümünde yer alan "Yapılan İşlemlerin Toplamı" satırının alım ve satım sütunlarında yer alan tutarlara eşit olmalıdır.

Beyanname9 - KURUMLAR_9			
Vergi Bildirimi	Düzenleme Bilgileri	Ekler	Mali Bilgiler
Genel Bilgiler	Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları	Kazanç ve İlaveler	
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu			
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri	Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form		
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste	Dar Mükellef Ortaklar	Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim	
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu	Kar Dağıtım Tablosu	İşletme Hesabı Özeti	Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler
TRANSFER FİYATLANDIRMASI, KONTROL EDİLEN YABANCI KURUM VE ÖRTÜLÜ SERMAYEYE İLİŞKİN FORM			
Kurumun Yurtdışı İştiraklerine İlişkin Bilgiler		Örtülü Sermaye Uvaulmasına İlişkin Bilgiler	
Transfer Fiyatlandırmasına Konu Olan İşlemlerde Kullanılan Yöntemler			
İlişkili Kişilerle Gerçekleştirilen Transfer Fiyatlandırmasına İlişkin İşlemler			
Transfer Fiyatlandırılması Kapsamındaki İlişkili Kişilere İlişkin Bilgiler			
TRANSFER FİYATLANDIRMASINA KONU OLAN İŞLEMLERDE KULLANILAN YÖNTEMLER			
Açıklama	Alım(TL)	Satım(TL)	
. Karşılaştırılabilir Fiyat Yöntemi			
. Maliyet Artı Yöntemi			
. Yeniden Satış Fiyatı Yöntemi		26.000	21.000
. Kar Bölüşüm Yöntemi			
. İşleme Dayalı Net Kar Marjı Yöntemi			
. Mükellefçe Belirlenen Yöntem			
. Toplam İşlem Tutarı	26.000		21.000

2.1.6.1.1.222.5. Kurumun Yurtdışı İştiraklerini İlişkin Bilgiler

2.1.6.1.1.222.6.

2.1.6.1.1.222.7.

Kurumlar vergisi beyannamesinin verildiği hesap döneminde, kurumların yurtdışı iştiraklerinin bulunması halinde bu bölüm doldurulacaktır.

Tablodaki sütunlar itibarıyla, iştirak edilen her bir yurtdışı iştirak için ayrı ayrı olmak üzere, yurtdışı iştirakin; unvanı, kanuni veya iş merkezinin bulunduğu ülke ve toplam gayrisafi hasılatı ile yurtdışı iştirakte kurumun sermaye, oy veya kar payı oranı (hangi oran daha yüksekse o oran dikkate alınacaktır) yazılacaktır.

2.1.6.1.1.222.8.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları				Kazanç ve İlaveler	
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu							
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri		Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form					
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste		Dar Mükellef Ortaklar		Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim			
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu		Kar Dağıtım Tablosu		İşletme Hesabı Özeti		Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler	
TRANSFER FİYATLANDIRMASI, KONTROL EDİLEN YABANCI KURUM VE ÖRTÜLÜ SERMAYEYE İLİŞKİN FORM							
Kurumun Yurtdışı İştiraklerine İlişkin Bilgiler				Örtülü Sermaye Uygulamasına İlişkin Bilgiler			
Transfer Fiyatlandırmasına Konu Olan İşlemlerde Kullanılan Yöntemler							
İlişkili Kişilerle Gerçekleştirilen Transfer Fiyatlandırmasına İlişkin İşlemler							
Transfer Fiyatlandırılması Kapsamındaki İlişkili Kişilere İlişkin Bilgiler							
KURUMUN YURTDIŞI İŞTİRAKLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER							
Yurtdışı İştirakin Unvanı	Kanuni veya İş Merkezinin Bulunduğu Ülke	Kurumun Sermaye Oy veya Kar Payı Oranı	Yurtdışı İştirakin Gayrisafi Hasılatı				
MUSTAFA YILDIRIM	AMERİKA BİRLEŞİK DEV	50	500.000				
LEVENT ÖZTÜRK	ANGOLA	50	500.000				
Toplam			550.000,00				

2.1.6.1.1.222.9.

2.1.6.1.1.222.10.

2.1.6.1.1.222.11.

Örtülü Sermaye Uygulamasına İlişkin Bilgiler

2.1.6.1.1.222.12.

Bu bölümde, kurumlar vergisi beyannamesinin verildiği hesap döneminde ortak veya ortakla ilişkili kişilerden temin edilen bir borç bulunması halinde aşağıda yer alan açıklamalar çerçevesinde doldurulacaktır.

“Aktif Toplamı”: Kurumun hesap dönemi başında çıkartılmış olan bilançosunda yer alan bilgilere göre doldurulacaktır.

“Toplam Borçlar”: Kurumun hesap dönemi başında çıkartılmış olan bilançosunda yer alan bilgilere göre doldurulacaktır.

Öz Sermaye Tutarı”: Kurumun öz sermayesi bu tabloda yer alan Aktif Toplamı ve Toplam Borçlar dikkate alınarak, 1 Seri no’lu Kurumlar Vergisi Tebliğinin “12.1.5” bölümünde yapılan açıklamalar çerçevesinde hesaplanacaktır.

“Toplam Faiz Giderleri”: Ortak veya ortakla ilişkili kişilerden temin edilen borç nedeniyle hesap dönemi içinde gerçekleşen ve maliyetlere veya faaliyet giderlerine intikal etmiş olan kur farkı giderlerinin toplamı yazılacaktır.

“Ortak veya Ortakla İlişkili Kişilerden Temin Edilen Borçların En Yüksek Olduğu Tarihteki Toplam Tutarı”: İlgili hesap döneminde ortak veya ortakla ilişkili kişilerden temin edilen borçların en yüksek olduğu tarihteki toplam tutar tutarı yazılacaktır.

Vergi Bildirimi	Düzenleme Bilgileri	Eker	Mali Bilgiler
Genel Bilgiler	Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları		Kazanç ve İlaveler
Yabancı Para Pozisyonuna İlişkin Bilgi Formu			
Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri	Transfer Fiyatlandırılması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form		
Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste	Dar Mükellef Ortaklar	Kurum Ortaklarına ve Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bildirim	
Ayrıntılı Bilanço ve Ayrıntılı Gelir Tablosu	Kar Dağıtım Tablosu	İşletme Hesabı Özeti	Yabancı Ülkede Ödenen Vergiler
TRANSFER FİYATLANDIRMASI, KONTROL EDİLEN YABANCI KURUM VE ÖRTÜLÜ SERMAYEYE İLİŞKİN FORM			
Kurumun Yurtdışı İştiraklerine İlişkin Bilgiler		Örtülü Sermaye Uygulamasına İlişkin Bilgiler	
Transfer Fiyatlandırmasına Konu Olan İşlemlerde Kullanılan Yöntemler			
İlişkili Kişilerle Gerçekleştirilen Transfer Fiyatlandırmasına İlişkin İşlemler			
Transfer Fiyatlandırılması Kapsamındaki İlişkili Kişilere İlişkin Bilgiler			
ÖRTÜLÜ SERMAYE UYGULAMASINA İLİŞKİN BİLGİLER			
Açıklama		Miktar(TL)	
. Aktif Toplamı			
. Toplam Borçlar			
. Öz Sermaye Tutarı			
. Toplam Faiz Giderleri			
. Toplam Kur Farkı Giderleri			
. Ortak veya Ortakla İlişkili Kişilerden Temin Edilen Borçların...			

2.1.6.1.1.222.13.

2.1.6.1.1.222.14.

2.1.6.1.1.222.15.

2.1.6.1.1.222.16.

2.1.6.1.1.222.17.

2.1.6.1.1.223. Mali Bilgiler Kulakçığı

Mali Bilgiler kulakçığı; "Mali Bilgiler" ve İşletme Hesabında Defter Tutanlara İlişkin Performans Bilgileri" kulakçıklarından oluşur. "Kazancın Tespit Yöntemi" alanında yapılan seçime göre ilgili kulakçık doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.223.1. Mali Bilgiler Kulakçığı

"Kazancın Tespit Yöntemi" alanında "Bilanço" bilgisi seçilmişse bu alan kullanıcı tarafından doldurulmalıdır.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları				Kazanç ve İlaveler	
Mali Bilgiler		İşletme Hesabında Defter Tutanlara İlişkin Performans Bilgileri					
MALİ BİLGİLER							
Aktif Toplamı							
Ödenmiş Sermaye							
Maddi Duran Varlıklar							
Mali Duran Varlıklar							
Stoklar							
Toplam Kısa Vadeli Alacaklar							
Toplam Kısa Vadeli Borçlar							
Toplam Uzun Vadeli Alacaklar							
Toplam Uzun Vadeli Borçlar							
Net Satışlar							
Satışların Maliyeti							
Faaliyet Giderleri							
Finansman Giderleri							
Amortisman Giderleri							
Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar							
İndirilemeyen Yatırım İndirimi ve devreden Ar-Ge İndirimi bulunması halinde aşağıdaki alanın doldurulması zorunludur.							
GVK Mülga Mad. 19 Kapsamında İndirilemeyen Yatırım İndirimi							
GVK Geç. Mad 61'e Göre Tevkifata Tabi İndirilemeyen Yatırım İndirimi							
İndirilemeyen Toplam Yatırım İndirimi							
Gelecek Yıla Devreden AR-GE İndirimi(K.V.K. Mad. 10/1-a)							
Gelecek Yıla Devreden AR-GE İndirimi(5746 Sayılı Kanun Mad. 3)							

2.1.6.1.1.223.2. İşletme Hesabında Defter Tutanlara İlişkin Performans Bilgileri
“Kazancın Tespit Yöntemi” alanında “İşletme Hesabı” bilgisi seçilmişse bu alan kullanıcı tarafından doldurulmalıdır.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler		Mali Bilgiler	
Genel Bilgiler		Kuruma Bağlı İşyerleri ve Geçmiş Yıl Zararları				Kazanç ve İlaveler	
Mali Bilgiler		İşletme Hesabında Defter Tutanlara İlişkin Performans Bilgileri					
İŞLETME HESABINDA DEFTER TUTANLARA İLİŞKİN PERFORMANS BİLGİLERİ							
Gelir						200,000	
Gider						15,000	
Finansman Giderleri						20,000	
Amortisman Giderleri						3,500	

Formda yer alan gayri maddi haklar/varlıklar, patent, ticari marka, ticari unvan, tasarım ya da model gibi sınaî varlıkların kullanım hakkı ile edebi, sanatsal eserlerin mülkiyet hakları ile ticari bilgi birikimi (know how) ve ticari sırlar gibi fikri hakları kapsamaktadır.

"Diğer İşlemler" bölümünün 16 numaralı satırında yer alan Grup İçi Hizmetler, ilişkili şirketler arasında gerçekleşen, genellikle aynı gruba bağlı şirketlerden birinin diğerlerine verdiği hizmetleri ifade etmektedir.

2.1.6.1.1.223.3. Örtülü Sermaye Uygulamasına İlişkin Bilgiler

Bu bölüm, aşağıda yer alan açıklamalar çerçevesinde doldurulacaktır.

- Aktif Toplamı ve Toplam Borçlar; kurumun hesap dönemi başında çıkartılmış olan bilânçosunda yer alan bilgilere göre doldurulacaktır.
- Öz Sermaye Tutarı; kurumun öz sermayesi bu tabloda yer alan Aktif Toplamı ve Toplam Borçlar dikkate alınarak, 1 Seri No.lu Kurumlar Vergisi Genel Tebliğinin "12.1.5" bölümünde yapılan açıklamalar çerçevesinde hesaplanacaktır.
- Toplam Faiz Giderleri; hesap dönemi içinde gerçekleşen ve maliyetlere veya faaliyet giderlerine intikal etmiş olan faiz giderlerinin toplamı yazılacaktır.
- Toplam Kur Farkı Giderleri; hesap dönemi içinde gerçekleşen ve maliyetlere veya faaliyet giderlerine intikal etmiş olan kur farkı giderlerinin toplamı yazılacaktır.

Geçici Vergi Beyannamesinin Düzenlenmesi (Gelir Vergisi Mükellefleri İçin)

Gelir Geçici Vergi beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Gelir Geçici Vergi beyannamesi kulakçıklardan oluşmaktadır. "Genel Bilgiler", "Matrah Bildirimi", "Vergi Bildirimi", "Düzenleme Bilgileri" ve "Ekler" kulakçıklarından oluşmaktadır. Bu beş kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Bu kısımda her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.224. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı İdari Bilgiler ve Mükellefin bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır. İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi ve beyannamenin geçerli olduğu dönem bilgilerini içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.225. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde "Vergi Dairesi" ve "Dönem Tipi" alanları bulunur.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	2 EYLÜL
Dönem Tipi	Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem) Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi

2.1.6.1.1.225.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.225.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki düğmeye tıklandığında “Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem)” ve “Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi” seçenekleri bulunmaktadır.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	SOMA
Dönem Tipi	Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem) Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi
Dönem	Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem) Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi

“Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem)” bilgisi seçilmişse “Dönem” ve “Yıl” alanları, “Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi” bilgisi seçilmişse “Dönemin Bitiş Ayı”, “Bitiş Yılı” ve “Dönem” alanları kullanıcı tarafından doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.225.3. Dönem

“Dönem Tipi” alanındaki seçilen her iki tip dönem için de, beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir.

Dönemin Bitiş Ayı	Ocak
Bitiş Yılı	2009
Dönem	1. Dönem

2.1.6.1.1.225.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

Bitiş Yılı	2009
------------	------

2.1.6.1.1.225.5. Dönemin Bitiş Ayı

Dönem tipi “Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi” seçildiğinde özel hesap döneminin tâbi olduğu “Dönemin Bitiş Ayı”nın seçildiği alandır.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	ACIPAYAM VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi	Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi
Dönemin Bitiş Ayı	Ocak
Bitiş Yılı	2009
Dönem	1. Dönem

2.1.6.1.1.225.6. Bitiş Yılı

“Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi” seçildiğinde beyannamenin bitiş yılı bilgisinin girildiği alandır.

Bitiş Yılı	2009
------------	------

2.1.6.1.1.226. Mükellefin

Mükellefin bölümünde “T.C. Kimlik No”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur.

Mükellefin			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25654666658	Vergi Kimlik Numarası	684-500-5646
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN		
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU		
Ticaret Sicil No			
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	465	256 54 66	

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.226.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.226.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.226.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin Soyadı ya da Unvanı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.226.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin Adı ya da Unvanının devamı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.226.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.226.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.226.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.227. Matrah Bildirimi Kulakçığı

Beyanname12 - GGEICICI_5

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

	ZARAR	KAR
Ticari Kazanç*	<input type="text"/>	1.000
Yatırım İndirimi	<input type="text"/>	
Kalan Ticari Kazanç		1.000,00
Serbest Meslek Kazancı*	<input type="text"/>	
Kar Toplamı		1.000,00
Zarar Toplamı	<input type="text"/>	
Zarar	0,00	
Kar		1.000,00
Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları	<input type="text"/>	
İndirime Esas Tutar		1.000,00
31.12.2005 tarihine kadar yapılan yatırım harcamaları üzerinden hesaplanan Yatırım İndirimi **	<input type="text"/>	

İNDİRİMLER	
Türü	Tutarı
Bağış ve Yardımlar	256
Eğitim ve Sağlık Harcamaları	344
Diğer İndirimler	155
Ar-Ge İndirimi	457

Toplam	1.212,00
Dönem Zararı	0,00
Geçici Vergi Matrahı	0,00

* Bu satıra 'Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler' dikkate alınarak bulunacak kazanç tutarı yazılacaktır.

** Bu alan sadece Özel Hesap Döneminde beyanname veren ve tercihlerini Yatırım İndirimi istisnasından yararlanmama yönünde kullanan mükellefler tarafından doldurulacaktır.

2.1.6.1.1.228. Ticari Kazanç

Ticari Kazanç'a ait "Zarar" veya "Kar" bilgisinin, kullanıcı tarafından doldurulduğu alandır. Bu satıra "Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler" dikkate alınarak bulunacak kazanç tutarı yazılacaktır. "Zarar" ve "Kar" bilgileri aynı anda dolu olamaz. Mükellefin durumuna göre 3,6,9 veya 12 aylık ticari kazanç toplam tutarı yazılır.

2.1.6.1.1.229. Yatırım İndirimi

"Ticari Kazanç" kar bilgisi yoksa "Yatırım İndirimi" alanı doldurulmaz. Mükellefin durumuna göre 3,6,9 veya 12 aylık yatırım indirimi toplam tutarı yazılır.

2.1.6.1.1.230. Kalan Ticari Kazanç

Program tarafından hesaplanır. "Ticari Kazanç" (Kar) bilgisi ile "Yatırım İndirimi" farkını verir.

2.1.6.1.1.231. Serbest Meslek Kazancı

Serbest Meslek Kazancına ait "Zarar" veya "Kar" bilgisinin, mükellef tarafından doldurulduğu alandır. "Zarar" ve "Kar" bilgileri aynı anda dolu olamaz. Mükellefin durumuna göre 3,6,9 veya 12 aylık serbest meslek kazancı toplam tutarı yazılır.

2.1.6.1.1.232. Kar ve İlaveler Toplamı

Program tarafından "Kar" ve "Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler" alanlarına girilen değerler baz alınarak hesaplanır.

2.1.6.1.1.233. Zarar Toplamı

Program tarafından “Zarar” alanlarına girilen değerler baz alınarak hesaplanır.

2.1.6.1.1.234. Zarar

Kar ve Zarar alanlarındaki bilgiler baz alınarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.235. Kar

Kar ve Zarar alanlarındaki bilgiler baz alınarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.236. Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları

Kullanıcı tarafından varsa “Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları” bilgisi bu alana girilir. Geçmiş yıl zararları aynı yıla ait geçici vergi beyannamelerinin tamamında yer almalıdır.

2.1.6.1.1.237. İndirime Esas Tutar

Kar ve Zarar alanlarındaki bilgiler baz alınarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.238. 31.12.2005 tarihine kadar yapılan yatırım harcamaları üzerinden hesaplanan Yatırım İndirimi

Bu alan sadece özel hesap döneminde beyanname veren ve tercihlerini Yatırım İndirimi istisnasından yararlanmama yönünde kullanan mükellefler tarafından doldurulur. Elde edilen Toplam Yatırım İndiriminin 2005 yılına isabet eden kısmı bu alana yazılır. Yatırım İndirimi ve 31.12.2005 tarihine kadar yapılan yatırım harcamaları üzerinden hesaplanan Yatırım İndirimi bilgileri birlikte girilemez. Kullanıcıya ilgili uyarı mesajı verilir.



2.1.6.1.1.239. İndirimler Tablosu

İNDİRİMLER	
Türü	Tutarı
Bağış ve Yardımlar	256
Eğitim ve Sağlık Harcamaları	344
Diğer İndirimler	155
Ar-Ge İndirimi	457
Toplam	
	1.212,00

“Türü” ve “Tutarı” kolonlarından oluşur. “Türü” kolonu kullanıcı tarafından seçilmelidir. “Tutarı” kolonuna kullanıcı tarafından türe karşılık gelen tutar yazmalıdır. İndirilebilecek bağış ve yardımların hesabında “Kar” alanındaki tutar esas alınır.

2.1.6.1.1.239.1. Toplam

Altında olduğu “Tutarı” kolon toplamını verir.

2.1.6.1.1.240. Dönem Zararı

Program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.241. Geçici Vergi Matrahı

“Kar”, “Zarar” ve “İndirimler” alanlarındaki bilgiler baz alınarak program tarafından hesaplanır.

Vergi Bildirimi Kulakçığı

Genel Bilgiler	Matrah Bildirimi	Vergi Bildirimi	Düzenleme Bilgileri	Ekle
Geçici Vergi Matrahı				0,00
Hesaplanan Geçici Vergi				0,00
Önceki Dönemlerde Hesaplanan Geçici Vergi				
Ödenmesi Gereken Geçici Vergi				0,00
Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı				
Mahsup Edilecek Geçici Vergi Tevkifat Tutarı Toplamı				
Ödenecek Geçici Vergi				0,00
Sonraki Döneme Devreden Tevkifat Tutarı				0,00
Damga Vergisi				16,90

KAZANCIN TESPİT YÖNTEMİ			
Unvan	Kazancın Tespit Şekli	Pay Oranı	
SEZGİCOM BİLİŞİM TEKNOLOJİLERİ	İşletme Hesabı Esası	90	
BİCOM BİL.HİZ.DAN.	Bilanço Esası	25	

“Geçici Vergi Matrahı”, “Hesaplanan Geçici Vergi”, “Önceki Dönemlerde Hesaplanan Geçici Vergi”, “Ödenmesi Gereken Geçici Vergi”, “Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı”, “Mahsup Edilecek Geçici Vergi Tevkifat Tutarı Toplamı”, “Ödenecek Geçici Vergi”, “Sonraki Döneme Devreden Tevkifat Tutarı”, “Damga Vergisi” alanları ve “Kazancın Tespit Yöntemi” tablosu bulunur. “Önceki Dönemlerde Hesaplanan Geçici Vergi” ve “Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı” alanları kullanıcı tarafından doldurulur. “Önceki Dönemlerde Hesaplanan Geçici Vergi” alanına, aynı yıl içinde daha önceki dönemlerde verilen geçici vergi beyannamelerinde yer alan hesaplanan geçici vergi tutarlarından en yüksek olanı yazılır. “Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı” alanına, aynı dönem içinde yapılan tevkifat tutarı ile aynı yıl içinde önceki dönemlerde yapılan ancak mahsup edilemeyen tevkifat tutarları toplamı yazılır.

2.1.6.1.1.242. Kazancın Tespit Yöntemi

Ticari Kazanç bilgisi girilmişse Unvan, Kazancın Tespit Şekli ve Pay Oranı alanları kullanıcı tarafından doldurulmalıdır. Kazancın Tespit Şekli kolonunda İşletme Hesabı Esası bilgisi seçilmişse ekler kulakçığındaki İşletme Hesabı Özeti eki, Bilanço Esası seçilmişse Gelir Tablosu eki doldurulmalıdır.

KAZANCIN TESPİT YÖNTEMİ			
Unvan	Kazancın Tespit Şekli	Pay Oranı	
SEZGİCOM BİLİŞİM TEKNOLOJİLERİ	İşletme Hesabı Esası	90	
BİCOM BİL.HİZ.DAN.	Bilanço Esası	25	

2.1.6.1.1.243. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

“Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri” kulakçığı ve “Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri” nin girildiği iki kulakçıktan oluşmaktadır.

Beyanname13 - GGECICI_6

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Eklr

Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Kanuni Temsilci

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 256-000-0024 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN SAN TİC LTD

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No 35466

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 312 263 35 56

Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 354-200-0266 ...

Soyadı (Unvanı) ASLI

Adı (Unvanın Devamı) MUH.

Ticaret Sicil No/Oda Sicil... 3546

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 312 225 56 66

2.1.6.1.1.244. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği gösterilir. Bu alanın altındaki “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.245. Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM

Bu bölümde Beyannameyi Gönderene ilişkin “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No/Oda Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.246. Beyanname Gönderen Mükellef / SM / SMMM / YMM

Bu alanın altındaki “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Oda Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları doldurulur.

Beyanname13 - GGECICI_6

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri

Beyanname Gönderen Mükellef / SM / SMMM / YMM

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 354-200-0024 ...

Soyadı (Unvanı) ASLI

Adı (Unvanın Devamı) MUH.

Oda Sicil No 3546

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 312 225 56 25

YMM Bilgileri

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 354-200-0024 ...

Soyadı (Unvanı) ASLI

Adı (Unvanın Devamı) MUH

Oda Sicil No 3546

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 312 225 56 25

2.1.6.1.1.247. YMM Bilgileri

“Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Oda Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.248. Ekler Kulakçığı

Beyannameye girilen bazı bilgilere göre eklerin doldurulması gerekir. Bu eklerin doldurulması aşağıda anlatılmıştır.

Beyanname11 - GGECICI_6

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Eklere

Fatura Bilgileri Gelir Tablosu İşletme Hesabı Özeti Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim İstisnalar

Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı

Açıklama	Cari Dönem (*)
A. Brüt Satışlar	
. 1. Yurtiçi 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 (-)	
. 2. Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	
. 3. Genel Yönetim Giderleri (-)	
Faaliyet Karı veya Zararı	
F. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar	
. 1. İştiraklerden Temettü Gelirleri	
. 2. Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri	
. 3. Faiz Gelirleri	

Dipnot :

(*) Gelir Tablosunda girilen Cari Dönem bilgilerinin tamamı TL cinsinden olacaktır.

“İstisnalar”, “Fatura Bilgileri”, “Gelir Tablosu”, “İşletme Hesabı Özeti” ve “Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim” kulakçıklarından oluşur.

2.1.6.1.1.249. İstisnalar Kulakçığı

“İstisna Türü”, “Kar”, “Zarar” kolonları bulunur. Eğitim ve Öğretim İşletmelerinde Elde Edilen Kazanç, Serbest Bölgelerden Elde Edilen Kazanç ve 4691 Sayılı Kanun Kapsamındaki istisna bilgileri bu tabloya girilir. Seçilen istisna türü için aynı anda “Kar” ve “Zarar” bilgisi dolu olamaz.

Kazancın bu tabloda yer alan istisna kazançlardan ibaret olması halinde geçici vergi hesaplanmayacaktır.

Beyanname11 - GGECICI_6

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Eklere

Fatura Bilgileri Gelir Tablosu İşletme Hesabı Özeti Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim İstisnalar

İSTİSNALAR

İstisna Türü	Kar	Zarar
Eğitim ve Öğretim İşletmelerinde Kazanç İstisnası	3.500	1.000
Eğitim ve Öğretim İşletmelerinde Kazanç İstisnası		
Serbest Bölgelerden Elde Edilen Kazanç İstisnası		
4691 Sayılı Kanun Kapsamındaki İstisnalar		

2.1.6.1.1.250. Fatura Bilgileri Kulakçığı

“Merkez/Şube”, “Matbaa/Noter Vergi Kimlik No”, “Fatura Tarihi”, “Fatura Seri-Sıra No”, “Alıcı Vergi Kimlik No” ve “Tutarı(KDV Dahil) kolonları bulunur.

FATURA BİLGİLERİ							
Merkez / Şube	Matbaa / Noter T.C. Kimlik No	Matbaa / Noter Vergi Kimlik No	Fatura Tarihi	Fatura Seri-Sıra No	Alıcı T.C. Kimlik No	Alıcı Vergi Kimlik No	Tutarı (KDV Dahil)
Merkez	1111-1111-111	533-300-0036	10.01.2009	25623	1111-4222-...	354-560-0254	30.000

“Ticari Kazanç” Zarar yada Kar bilgilerinden birine bilgi girilmişse bu ekin kullanıcı tarafından doldurulması zorunludur. Bu tabloya, geçici vergi dönem sonu itibarıyla merkezde ve varsa şubelerde kullanılan her bir seriye ait en son faturada yer alan bilgiler yazılır. Merkez ve şubelerde kullanılan belgelerin farklı matbaalarda bastırılması halinde her bir matbaanın vergi kimlik numarası ayrı ayrı yazılır.

2.1.6.1.1.251. Gelir Tablosu Kulakçığı

“Açıklama” ve “Cari Dönem” kolonları bulunur. “Dipnot” kullanıcı tarafından varsa açıklamaların girilebileceği alandır. “Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı” alanından ilgili işletme seçilerek bilgileri girilir. Muhasebe usul ve esasları dikkate alınarak düzenlenen Gelir Tablosunda yer alan “Dönem Karı veya Zararı” ile vergi kanunlarına göre hesaplanarak geçici vergi beyannamesinin Ticari Kazanç veya Serbest Meslek Kazancı satırına yazılan kar veya zararı arasında farklılık bulunması halinde farklılığın nedeni “Gelir Tablosu”nun dipnot bölümünde belirtilir.

Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı	
sezgin san tic	
Açıklama	Cari Dönem (*)
A. Brüt Satışlar	669.766,00
. 1. Yurtiçi Satışlar	35.000
. 2. Yurtdışı Satışlar	1.254
. 3. Diğer Gelirler	633.512
B. Satış İndirimleri (-)	6.500,00
. 1. Satıştan İadeler (-)	2.000
. 2. Satış İskontoları (-)	4.300
. 3. Diğer İndirimler (-)	200
C. Net Satışlar	663.266,00
D. Satışların Maliyeti (-)	256.500,00
. 1. Satılan Mamuller Maliyeti (-)	2.500
. 2. Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	
. 3. Satılan Hizmet Maliyeti (-)	
. 4. Diğer Satışların Maliyeti (-)	254.000
Brüt Satış Karı veya Zararı	406.766,00
E. Faaliyet Giderleri (-)	5.552,00
. 1. Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	
. 2. Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	5.552
. 3. Genel Yönetim Giderleri (-)	
Faaliyet Karı veya Zararı	401.214,00
F. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar	25.222,00
. 1. İştiraklerden Temettü Gelirleri	
. 2. Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri	
. 3. Faiz Gelirleri	25.222

Dipnot :

1. Açıklama
2. Açıklama

(*) Gelir Tablosunda girilen Cari Dönem bilgilerinin tamamı TL cinsinden olacaktır.

Kazancın Tespit Yöntemi tablosunda Tutulan Defter Türü "Bilanço" seçilen her işletme için Gelir Tablosu doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.252. İşletme Hesabı Özeti

"Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı", "GİDER Dönem Başı Emtia Mevcudu", "GİDER Dönem İçinde Satın Alınan Emtia", "GİDER Giderler", "GELİR Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat", "GELİR Diğer Gelirler", "GELİR Dönem Sonu Emtia Mevcudu", "Zarar" ve "Kar" kolonları bulunur. Tabloda giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu, Dönem İçinde Satın Alınan Emtia, Giderler) veya gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat, Diğer Gelirler, Dönem Sonu Emtia Mevcudu) den en az bir alan doldurulmalıdır. Giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu + Dönem İçinde Satın Alınan Emtia + Giderler) toplamı, gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat + Diğer Gelirler + Dönem Sonu Emtia Mevcudu) toplamından büyük ise "Zarar" alanı program tarafından hesaplanır. Giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu + Dönem İçinde Satın Alınan Emtia + Giderler) toplamı, Gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat + Diğer Gelirler + Dönem Sonu Emtia Mevcudu) toplamından küçük ise "Kar" alanı program tarafından hesaplanır. Kazancın Tespit Yöntemi tablosunda Tutulan Defter Türü "İşletme Hesabı Özeti" seçilen her işletme için İşletme Hesabı Özeti girilmelidir.

İŞLETME HESABI ÖZETİ						
Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı	GİDER Dönem Başı Emtia Mevcudu	GİDER Dönem İçinde Satın Alınan Emtia	GİDER Giderler	GELİR Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat	GELİR Diğer Gelirler	GELİR Dönem Sonu Emtia Mevcud
sezgin san tic	2.000	5.000	3.000	50.000	10.000	

2.1.6.1.1.253. Serbest Meslek Kazançlarına İlişkin Bildirim Kulakçığı

“Faaliyetin Türü”, “Gayrisafi Hasılat”, “İndirilecek Giderler”, “Kar”, “Zarar” ve “Kesilen Gelir Vergisi” kolonları bulunur. “Faaliyetin Türü” alanına “www.gelirler.gov.tr” İnternet adresinden, İnternet Vergi Dairesi / Faaliyet Kod ve Adı listesinden ilgili faaliyet türü bulunarak doldurulmalıdır. Serbest Meslek Kazancı Zarar yada Kar bilgilerinden birine bilgi girilmişse bu ekin doldurulması zorunludur.

SERBEST MESLEK KAZANÇLARINA İLİŞKİN BİLDİRİM					
Faaliyetin Türü	Gayrisafi Hasılat	İndirilecek Giderler	Kar	Zarar	Kesilen Gelir Vergisi
122222	20.000	2.000	18.000,00	0,00	2.500
255555	30.000	3.000	27.000,00	0,00	3.000
Toplam			45.000,00	0,00	5.500,00

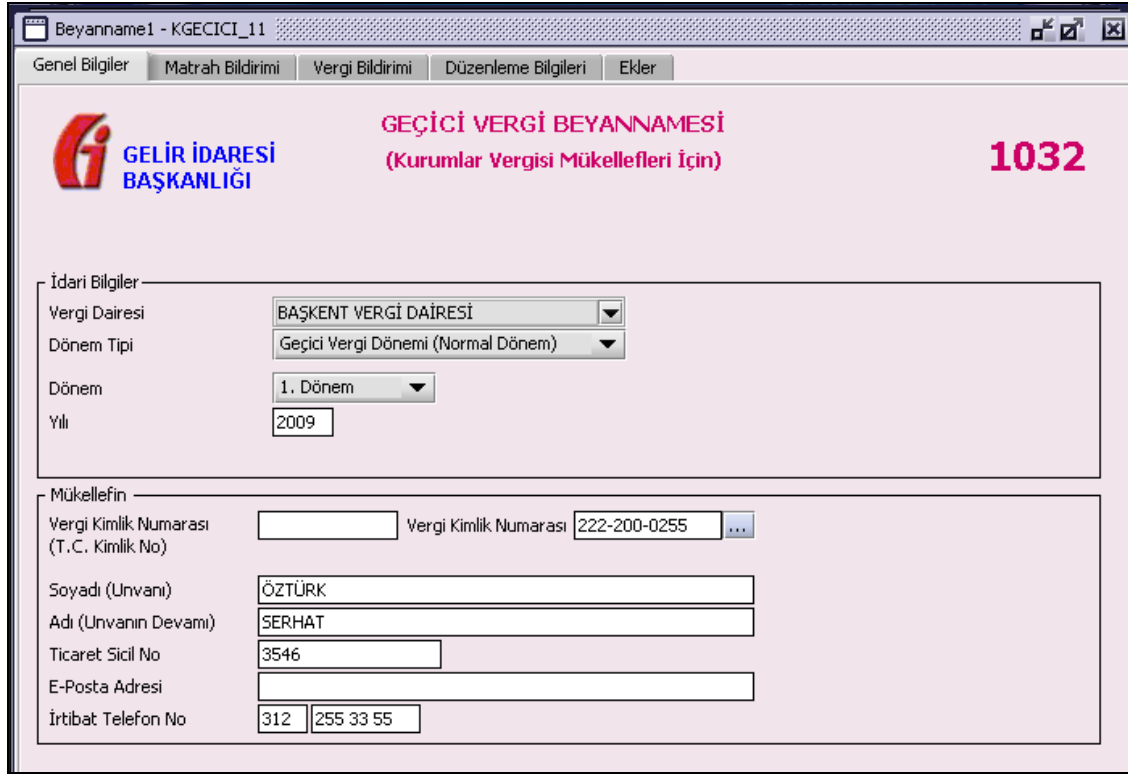
“Gayrisafi Hasılat” kolonuna bilgi girilmelidir. “Kesilen Gelir Vergisi” kolonuna girilen bilgi sadece serbest meslek kazançları ile ilgili geçici vergiden mahsup edilecektir.

2.1.6.1.1.253.1. Toplam

Altında bulunduğu kolonların toplamını verir. Program tarafından hesaplanır.

Geçici Vergi Beyannamesinin Düzenlenmesi (Kurumlar Vergisi Mükellefleri İçin)

Kurum Geçici Vergi beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Kurum Geçici Vergi beyannamesi “Genel Bilgiler”, “Matrah Bildirimi”, “Vergi Bildirimi”, “Düzenleme Bilgileri” ve “Ekler” kulakçıklarından oluşmaktadır. Bu beş kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir:



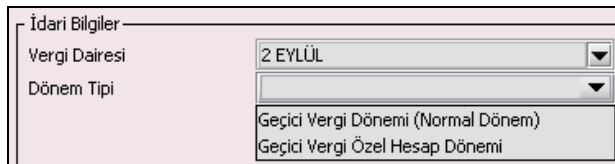
Bu kısımda her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.254. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı İdari Bilgiler ve Mükellefin bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır. İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem tipini, dönemini ve beyannamenin ait olduğu yıl bilgilerini içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.255. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde “Vergi Dairesi” ve “Dönem Tipi” alanları bulunur.



2.1.6.1.1.255.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.255.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki düğmeye tıklandığında “Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem)” ve “Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi” seçenekleri bulunmaktadır.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	SOMA
Dönem Tipi	Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem)
Dönem	Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem)
	Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi

“Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem)” bilgisi seçilmişse “Dönem” ve “Yıl” alanları, “Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi” bilgisi seçilmişse “Dönemin Bitiş Ayı”, “Bitiş Yılı” ve “Dönem” alanları kullanıcı tarafından doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.255.3. Dönem

“Dönem Tipi” alanındaki seçilen her iki tip dönem için de, beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir.

Dönem	2. Dönem
Yılı	1. Dönem
	2. Dönem
	3. Dönem
Mükellefin	4. Dönem

2.1.6.1.1.255.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

Yılı	2009
------	------

2.1.6.1.1.255.5. Dönemin Bitiş Ayı

Dönem tipi “Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi” seçildiğinde özel hesap döneminin tâbi olduğu “Dönemin Bitiş Ayı”nın seçildiği alandır.

- İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	BAŞKENT VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi	Geçici Vergi Dönemi (Normal Dönem)
Dönem	1. Dönem
Yılı	2009

2.1.6.1.1.255.6. Bitiş Yılı

“Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi” seçildiğinde beyannamenin bitiş yılı bilgisinin girildiği alandır.

Dönem Tipi	Geçici Vergi Özel Hesap Dönemi
Dönemin Bitiş Ayı	Ocak
Bitiş Yılı	2009
Dönem	1. Dönem

2.1.6.1.1.256. Mükellefin

Mükellefin bölümünde “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur.

Mükellefin	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	Vergi Kimlik Numarası 825-469-7213 ...
Soyadı (Unvanı)	GALATA BİLG.DAN.SAN.TİC.
Adı (Unvanın Devamı)	
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	555 123 45 67

Mükellefin bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.256.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Kurumlar Vergisi mükelleflerince bu alana bilgi girilmeyecektir.

2.1.6.1.1.256.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.256.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin Soyadı ya da Unvanı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.256.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin Adı ya da Unvanının devamı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.256.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.256.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.256.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.257. Matrah Bildirimi Kulakçığı

ZARAR		KAR	
Ticari Bilanço Karı veya Zararı	<input type="text"/>	Ticari Bilanço Karı veya Zararı	<input type="text"/>
Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler	<input type="text"/>	Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler	<input type="text"/>
Zarar Olsa Dahı İndirilecek İstisna ve İndirimler	<input type="text"/>	Zarar Olsa Dahı İndirilecek İstisna ve İndirimler	<input type="text"/>
Kar ve İlaveler Toplamı	<input type="text"/>	Kar ve İlaveler Toplamı	<input type="text"/>
Zarar ve İndirimler Toplamı	<input type="text"/>	Zarar ve İndirimler Toplamı	<input type="text"/>
Zarar	<input type="text"/>	Zarar	<input type="text"/>
Kar	<input type="text"/>	Kar	<input type="text"/>
Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları	<input type="text"/>	Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları	<input type="text"/>
İndirime Esas Tutar	<input type="text"/>	İndirime Esas Tutar	<input type="text"/>

İNDİRİMLER	
Türü	Tutarı
Select	
kod	açıklama
101	Risturnlar
104	Ar-Ge İndirimi(K.V.K. Mad. 10/1-a)
106	Ar-Ge İndirimi(5746 Sayılı Kanun Mad. 3)
105	Sponsorluk Harcamaları
103	Bağış ve Yardımlar
150	Diğer İndirimler

2.1.6.1.1.258. Ticari Bilanço Karı veya Zararı

Ticari kazançta ait "Zarar" veya "Kar" bilgisinin, mükellef tarafından doldurulduğu alandır. "Zarar" ve "Kar" bilgilerinden birinde bilgi olmalıdır ve aynı anda dolu olamaz. Bu alana 3,6,9 veya 12 aylık kurum kazancı toplam tutarı yazılacaktır. Muhasebe usul ve esasları dikkate alınarak düzenlenen Gelir Tablosunda yer alan "Dönem Karı veya Zararı" ile vergi kanunlarına göre hesaplanarak geçici vergi beyannamesinin bu alanına yazılan ticari kar veya zararı arasında farklılık bulunması halinde, farklılığın nedeni "Gelir Tablosu" nun dipnot bölümünde belirtilir.

2.1.6.1.1.259. Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler

Kullanıcı tarafından "Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler" varsa bilgi bu alana girilir.

2.1.6.1.1.260. Zarar Olsa Dahı İndirilecek İstisna ve İndirimler

Kullanıcı tarafından kurumun zararı olsa dahi indirilecek istisna ve indirimleri varsa bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.261. Kar ve İlaveler Toplamı

Program tarafından "Kar" alanlarına girilen değerler baz alınarak hesaplanır.

2.1.6.1.1.262. Zarar ve İndirimler Toplamı

Program tarafından "Zarar" alanlarına girilen değerler baz alınarak hesaplanır.

2.1.6.1.1.263. Zarar

Kar ve Zarar alanlarındaki bilgiler baz alınarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.264. Kar

Kar ve Zarar alanlarındaki bilgiler baz alınarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.265. Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları

Kullanıcı tarafından varsa "Mahsup Edilecek Geçmiş Yıl Zararları" bilgisi bu alana girilir. Bu alana yazılacak olan mahsup edilecek geçmiş yıl zararları, aynı yıla ait geçici vergi beyannamelerinin tamamında yer alacaktır.

2.1.6.1.1.266. İndirime Esas Tutar

Kar ve Zarar alanlarındaki bilgiler baz alınarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.267. İndirimler Tablosu

Türü	Tutarı

Select

kod	açıklama
101	Risturnlar
104	Ar-Ge İndirimi(K.V.K. Mad. 10/1-a)
106	Ar-Ge İndirimi(5746 Sayılı Kanun Mad. 3)
105	Sponsorluk Harcamaları
103	Bağış ve Yardımlar
150	Diğer İndirimler

Seç Vazgeç

"Türü" ve "Tutarı" kolonlarından oluşur. "Türü" kolonu kullanıcı tarafından seçilmelidir. "Tutarı" kolonuna kullanıcı tarafından türe karşılık gelen tutar yazılmalıdır. "Bağış ve Yardımlar" bölümüne ait hesaplamalar yapılırken 1Seri Nolu Kurumlar Vergisi Genel Tebliği ile 6 Sıra Nolu Kurumlar Vergisi sirkülerinde yapılan açıklamalar dikkate alınacaktır.

2.1.6.1.1.267.1. Toplam

Altında olduğu "Tutarı" kolon toplamını verir.

2.1.6.1.1.268. Dönem Zararı

Program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.269. İşletmeden Çekilen Enflasyon Düzeltmesi Farkları

Kullanıcı tarafından doldurulmalıdır. İşletmeden çekilen enflasyon düzeltmesi farkları bu alana yazılır.

2.1.6.1.1.270. Geçici Vergi Matrahı

"Kar", "Zarar" ve "İndirimler" alanlarındaki bilgiler baz alınarak program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.271. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Beyanname1 - KGECICI_11	
Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler	
Geçici Vergi Matrahı	125.000,00
Hesaplanan Geçici Vergi	25.000,00
Önceki Dönemlerde Hesaplanan Geçici Vergi	
Ödenmesi Gereken Geçici Vergi	25.000,00
Mahsup Edilecek Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı	
Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı	
Mahsup Edilecek Geçici Vergi, Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi ve Tevkifat Tutarı Toplamı	
Ödenecek Geçici Vergi	25.000,00
Sonraki Döneme Devreden Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı	
Sonraki Döneme Devreden Tevkifat Tutarı	
Damga Vergisi	16,90
Kazancın Tespit Yöntemi	
	Bilanço İşletme Hesabı Özeti Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri

“Geçici Vergi Matrahı”, “Hesaplanan Geçici Vergi”, “Önceki Dönemlerde Hesaplanan Geçici Vergi”, “Ödenmesi Gereken Geçici Vergi”, “Mahsup Edilecek Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı”, “Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı”, “Mahsup Edilecek Geçici Vergi, Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi ve Tevkifat Tutarı Toplamı”, “Ödenecek Geçici Vergi”, “Sonraki Döneme Devreden Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı”, “Sonraki Döneme Devreden Tevkifat Tutarı”, “Damga Vergisi” ve “Kazancın Tespit Yöntemi” alanları bulunur.

“Önceki Dönemlerde Hesaplanan Geçici Vergi”, “Mahsup Edilecek Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı”, “Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı”, “Sonraki Döneme Devreden Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı”, “Sonraki Döneme Devreden Tevkifat Tutarı”, alanları kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.6.1.1.272. Hesaplanan Geçici Vergi

“Hesaplanan Geçici Vergi” satırında yer alan rakamdan, “Önceki Dönemlerde Hesaplanan Geçici Vergi” satırında yer alan rakamın çıkartılması sonucunda, “Ödenmesi Gereken Geçici Vergi” tutarı program tarafından otomatik olarak hesaplanır.

2.1.6.1.1.273. Mahsup Edilecek Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı

Bu alana geçici vergi matrahına dahil edilen yurt dışında elde edilen kazançlar üzerinden, kazancın elde edildiği ülkede aynı dönem içinde ödenen vergi tutarı ile aynı yıl içinde önceki dönemlerde yurt dışında ödenen ancak mahsup edilemeyen vergi tutarları toplamı yazılacaktır.

2.1.6.1.1.274. Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı

“Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı” alanına, aynı dönem içinde yapılan tevkifat tutarı ile aynı yıl içinde önceki dönemlerde yapılan ancak mahsup edilemeyen tevkifat tutarları toplamı yazılacaktır.

2.1.6.1.1.275. Sonraki Döneme Devreden Yabancı Ülkelerde Ödenen Vergi Tutarı

Kullanıcı tarafından doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.276. Sonraki Döneme Devreden Tevkifat Tutarı

Kullanıcı tarafından doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.277. Kazancın Tespit Yöntemi

Kullanıcı tarafından seçilmesi zorunlu alandır.

Kazancın Tespit Yöntemi	
	Bilanço İşletme Hesabı Özeti Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri

Kazancın Tespit Yöntemi "Bilanço" seçilmesi durumunda alt tarafa "Bilanço Tipi" alanı çıkar. Burada kullanıcının bilanço tipini seçmesi zorunludur.

Kazancın Tespit Yöntemi	Bilanço
Bilanço Tipi	
	Bankalar
	Sigorta Şirketleri
	Tek Düzen Hesap Planı(Aracı Kur. ve Halka Açık Şirk. Dahil)
	Katılım Bankaları
	Yatırım Fonları
	Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri

2.1.6.1.1.278. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

"Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri" kulakçığı ve "Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri" nin girildiği iki kulakçıktan oluşmaktadır.

Beyanname1 - KGEÇICI_11				
Genel Bilgiler	Matrah Bildirimi	Vergi Bildirimi	Düzenleme Bilgileri	Ekler
Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri		Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri		
Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği				
<input checked="" type="radio"/> Mükellef <input type="radio"/> Kanuni Temsilci				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	1111255555	Vergi Kimlik Numarası	222-225-5511	...
Soyadı (Unvanı)	ÖZTÜRK			
Adı (Unvanın Devamı)	SERHAT			
Ticaret Sicil No	3546			
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	312	255 33 55		
Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	1111255555	Vergi Kimlik Numarası	222-225-5511	...
Soyadı (Unvanı)	ÖZTÜRK			
Adı (Unvanın Devamı)	SERHAT			
Ticaret Sicil No/Oda Sicil...	3545			
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	312	255 33 55		

2.1.6.1.1.279. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiği gösterilir. Bu alanın altındaki "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.280. Beyannameyi Düzenleyen Mükellef / SM / SMM

Bu bölümde Beyannameyi Gönderene ilişkin "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No/Oda Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.281. Beyanname Gönderen Mükellef / SM / SMMM / YMM

Bu alanın altındaki "T.C. Kimlik No", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Oda Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları doldurulur.

Beyanname1 - KGEICICI_11

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Beyannameyi Düzenleyen Bilgileri Beyannameyi Gönderen / YMM Bilgileri

Beyanname Gönderen Mükellef / SM / SMMM / YMM

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 354-222-0033 ...

Soyadı (Unvanı) ASLI MUH DAN

Adı (Unvanın Devamı)

Oda Sicil No 35645

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 312 254 56 89

YMM Bilgileri

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 354-222-0033 ...

Soyadı (Unvanı) ASLIMUH DAN

Adı (Unvanın Devamı)

Oda Sicil No 35645

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 312 254 56 89

2.1.6.1.1.282. YMM Bilgileri

“Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Oda Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.283. Ekler Kulakçığı

Beyannameye girilen bazı bilgilere göre eklerin doldurulması gerekir. Bu eklerin doldurulması aşağıda anlatılmıştır.

Beyanname1 - KGEICICI_11

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Fatura Bilgileri Gelir Tablosu İşletme Hesabı Özeti Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri

“Fatura Bilgileri”, “Gelir Tablosu”, “İşletme Hesabı Özeti”, “Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri” ve “Transfer Fiyatlandırması, Kontrol Edilen Yabancı Kurum ve Örtülü Sermayeye İlişkin Form” kulakçıklarından oluşur.

2.1.6.1.1.284. Fatura Bilgileri Kulakçığı

“Merkez/Şube”, “Matbaa/Noter T.C. Kimlik No”, “Matbaa/Noter Vergi Kimlik No”, “Fatura Tarihi”, “Fatura Seri-Sıra No”, “Alıcı T.C. Kimlik No”, “Alıcı Vergi Kimlik No” ve “Tutarı (KDV Dahil)” kolonları bulunur.

Beyanname1 - KGEICICI_11

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Fatura Bilgileri Gelir Tablosu İşletme Hesabı Özeti Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri

FATURA BİLGİLERİ							
Merkez / Şube	Matbaa / Noter T.C. Kimlik No	Matbaa / Noter Vergi Kimlik No	Fatura Tarihi	Fatura Seri-Sıra No	Alıcı T.C. Kimlik No	Alıcı Vergi Kimlik No	Tutarı (KDV Dahil)

“Ekler” kulakçığında, “Fatura Bilgileri” tablosu doldurulmadan kayıt yapılabilmektedir. Bu kulakçığa, geçici vergi dönem sonu itibarıyla merkezde ve varsa şubelerde kullanılan her bir seriye ait en son faturada yer

alan bilgiler yazılacaktır. Merkez ve şubelerde kullanılan belgelerin farklı matbaalarda bastırılması halinde her bir matbaanın vergi kimlik numarası ayrı ayrı belirtilecektir.

2.1.6.1.1.285. Gelir Tablosu Kulakçığı

“Banka”, “Sigorta”, “Tek Düzen Hesap Planı”, “Katılım Bankaları”, “Yatırım Fonları” ve “Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri” kulakçıklarından oluşmaktadır. Mükellefler e-beyannameye, geçici verginin ilgili olduğu dönem sonu itibarıyla çıkaracakları gelir tablosunu ilgili alana gireceklerdir.

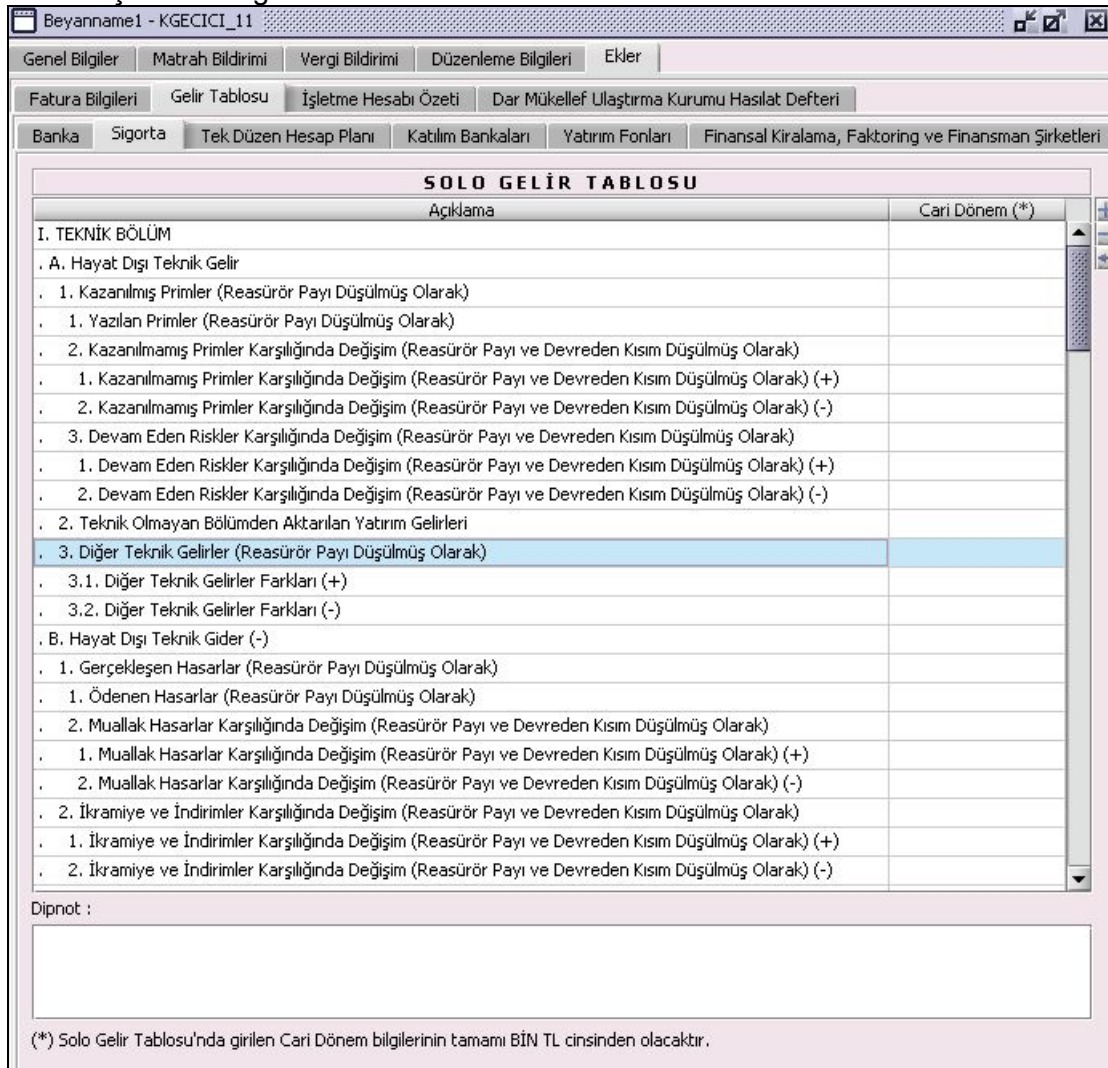


2.1.6.1.1.285.1. Banka Kulakçığı

“Vergi Bildirimi” kulakçığında “Kazancın Tespit Yöntemi” “Bilanço” ve “Bilanço Tipi” “Banka” seçilmiş ise bu kulakçıktaki “Cari Dönem(*)” kolonu kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.6.1.1.285.2. Sigorta

“Vergi Bildirimi” kulakçığında “Kazancın Tespit Yöntemi” “Bilanço” ve “Bilanço Tipi” “Sigorta Şirketleri” seçilmiş ise “Solo Gelir Tablosu” kullanıcı tarafından doldurulur. “Dipnot” alanına denetçiler için ayrılmış not ve açıklamalar girilir.



Beyanname1 - KGEICICI_11

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Eklr

Fatura Bilgileri Gelir Tablosu İşletme Hesabı Özeti Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri

Banka Sigorta Tek Düzen Hesap Planı Katılım Bankaları Yatırım Fonları Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri

SOLO GELİR TABLOSU

Açıklama	Cari Dönem (*)
. 3. Faaliyet Giderleri (-)	
. 4. Diğer Teknik Giderler (-)	
. I. Teknik Bölüm Dengesi - Emeklilik (G - H)	
II. TEKNİK OLMAYAN BÖLÜM	
. C. Teknik Bölüm Dengesi - Hayat Dışı (A - B)	-50
. F. Teknik Bölüm Dengesi - Hayat (D - E)	
. I. Teknik Bölüm Dengesi - Emeklilik (G - H)	
. J. Genel Teknik Bölüm Dengesi (C + F + I)	-50
. K. Yatırım Gelirleri	
. 1. Finansal Yatırımlardan Elde Edilen Gelirler	
. 2. Finansal Yatırımların Nakde Çevrilmesinden Elde Edilen Karlar	
. 3. Finansal Yatırımların Değerlemesi	
. 3.1. Değerleme Farkları (+)	
. 3.1. Değerleme Farkları (-)	
. 4. Kambiyo Karları	
. 5. İştiraklerden Gelirler	
. 6. Bağlı Ortaklıklar ve Müşterek Yönetime Tabi Teşebbüslerden Gelirler	
. 7. Arazi, Arsa ile Binalardan Elde Edilen Gelirler	
. 8. Türev Ürünlerden Elde Edilen Gelirler	
. 9. Diğer Yatırımlar	
. 10. Hayat Teknik Bölümünden Aktarılan Yatırım Gelirleri	
. L. Yatırım Giderleri	
. 1. Yatırım Yönetim Giderleri - Faiz Dahil (-)	

Dipnot :

(*) Solo Gelir Tablosu'nda girilen Cari Dönem bilgilerinin tamamı BİN TL cinsinden olacaktır.

2.1.6.1.1.285.3. Tek Düzen Hesap Planı

"Vergi Bildirimi" kulakçığında Kazancın Tespit Yöntemi "Bilanço" ve "Bilanço Tipi" "Tek Düzen Hesap Planı" (Aracı Kur. ve Halka Açık Şirk. Dahil)" seçilmiş ise bu kulakçıktaki "Cari Dönem(*)" kolonu kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.6.1.1.285.4. Katılım Bankaları

Bilanço Tipi "Katılım Bankaları" seçilmiş ise bu kulakçıktaki "Cari Dönem(*)" kolonu kullanıcı tarafından doldurulur.

KATILIM BANKALARI GELİR TABLOSU

Açıklama	Cari Dönem (*)
. 21.1.2 Cari Vergi Karşılığı (-)	
. 21.2 Ertelenmiş Vergi Gider Karşılığı	
. 21.2.1 Ertelenmiş Vergi Gider Karşılığı (+)	
. 21.2.2 Ertelenmiş Vergi Gider Karşılığı (-)	
XXII. DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XX±XXI)	
XXIII. NET DÖNEM KARI/ZARARI (XVII+XXII)	
. 23.1 Grubun Karı / Zararı	
. 23.1.1 Grubun Karı	
. 23.1.2 Grubun Zararı (-)	
. 23.2 Azınlık Hakları Karı / Zararı	
. 23.2.1 Azınlık Hakları Karı	
. 23.2.2 Azınlık Hakları Zararı (-)	
.Hisse Başına Kar / Zarar	
. Hisse Başına Kar	
. Hisse Başına Zarar (-)	
BANKACILIK VE VERGİ KANUNLARI ARASINDAKİ FARKLILIKLAR	
XXIV. İLAVELER (24.1+24.2+24.3+24.4+24.5)	
. 24.1 FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİ	
. 24.1.1 Anapara Gelirleri	
. 24.1.2 F.K.Konusu İktisadi Kıymet Satış Geliri	
. 24.2 SABİT KIYMET SATIŞ KAR/ZARAR AMORTİSMAN GİDER FARKLARI	
. 24.2.1 Aktiflerin Satışından Elde Edilen Gelir Farkları	
. 24.2.2. Bankacılık Mevzuatına Göre Ayrılan Amortisman Giderleri	

Dipnot :

(*) Gelir Tablosu'nda girilen Cari Dönem bilgilerin tamamı BİN TL cinsinden olacaktır.

006205_2550126913_KGECICI_11_01012009-31032009.xml

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Fatura Bilgileri Gelir Tablosu İşletme Hesabı Özeti Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri

Banka Sigorta Tek Düzen Hesap Planı Katılım Bankaları Yatırım Fonları Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri

KATILIM BANKALARI GELİR TABLOSU

Açıklama	Cari Dönem (*)
. 24.4.1 Genel Kredi Karşılıkları Banka Payı	
. 24.4.2 Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılık	
. 24.4.3 Değer Düşüş Karşılığı Giderleri	
. 24.4.4 Çalışan Hakları Karşılığı	
. 24.4.5 Diğer	
. 24.5 DİĞER İLAVELER	
XXV. İNDİRİMLER (25.1+25.2+25.3+25.4+25.5+25.6)	
. 25.1 FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİ	
. 25.1.1 Amortisman Giderleri	
. 25.1.2 F.K.Konusu İktisadi Kıymet Satış Gideri	
. 25.2 SABİT KIYMET SATIŞ KAR/ZARAR AMORTİSMAN GİDER FARKLARI	
. 25.2.1 Aktiflerin Satışından Elde Edilen Gider Farkları	
. 25.2.2 VUK Hükümlerine Göre Ayrılan Amortisman	
. 25.3 NAKDİ KREDİLER KAZANILMAMIŞ GELİRLER (Dönem Başı Bakiyesi)	
. 25.4 VERGİYE TABİ OLMAYAN GELİRLER	
. 25.5 KREDİ VE DİĞER ALACAKLAR DEĞER DÜŞÜŞ KARŞILIĞI İPTALLERİ	
. 25.5.1 Genel Kredi Karşılıkları Banka Payı İptali	
. 25.5.2 Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılık İptali	
. 25.5.3 Değer Düşüş Karşılığı Giderleri İptali	
. 25.5.4 Çalışan Hakları Karşılığı İptali	
. 25.5.5 Diğer Karşılık İptalleri	
. 25.6 DİĞER İNDİRİMLER	
XXVI KURUMLAR VERGİSİNE ESAS TİCARİ KAR/ZARAR (XV+XX+XXIV-XXV)	

Dipnot :

(*) Gelir Tablosu'nda girilen Cari Dönem bilgilerin tamamı BİN TL cinsinden olacaktır.

2.1.6.1.1.285.5. Yatırım Fonları

Bilanço Tipi "Yatırım Fonları" seçilmiş ise bu kulakçıktaki "Cari Dönem(*)" kolonu kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.6.1.1.285.6. Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri

Bilanço Tipi "Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketleri" seçilmiş ise bu kulakçıktaki "Cari Dönem(*)" kolonu kullanıcı tarafından doldurulur.

FİNANSAL KİRALAMA, FAKTORİNG VE FİNANSMAN ŞİRKETLERİ GELİR TABLOSU	
Açıklama	Cari Dönem (*)
XI-SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	
. 11.1-Cari Vergi Karşılığı	
. 11.1.1-Cari Vergi Karşılığı (+)	
. 11.1.2-Cari Vergi Karşılığı (-)	
. 11.2-Ertelenmiş Vergi Etkisi	
. 11.2.1-Ertelenmiş Vergi Etkisi (+)	
. 11.2.2-Ertelenmiş Vergi Etkisi (-)	
XII-SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (X±XI)	
XIII-DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER	
. 13.1-Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Gelirleri	
. 13.2-Bağlı Ortaklık, İştirak ve İş Ortaklıkları Satış Karları	
. 13.3-Diğer Durdurulan Faaliyet Gelirleri	
XIV-DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)	
. 14.1-Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Giderleri	
. 14.2-Bağlı Ortaklık, İştirak ve İş Ortaklıkları Satış Zararları	
. 14.3-Diğer Durdurulan Faaliyet Giderleri	
XV-DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XIII-XIV)	
XVI-DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	
. 16.1-Cari Vergi Karşılığı	
. 16.1.1-Cari Vergi Karşılığı (+)	
. 16.1.2-Cari Vergi Karşılığı (-)	
. 16.2-Ertelenmiş Vergi Etkisi	
. 16.2.1-Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)	

Dipnot :

(*) Gelir Tablosu'nda girilen Önceki Dönem ve Cari Dönem bilgilerin tamamı BİN TL cinsinden olacaktır.

2.1.6.1.1.286. İşletme Hesabı Özeti

İşletme defteri tutan mükellefler, beyannamenin ilgili olduğu dönemin son günü itibarıyla çıkaracakları işletme hesabı özetini ilgili alana gireceklerdir. “Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı”, “GİDER Dönem Başı Emtia Mevcudu”, “GİDER Dönem İçinde Alınan Emtia”, “GİDER Giderler”, “GELİR Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat”, “GELİR Diğer Gelirler”, “GELİR Dönem Sonu Emtia Mevcudu”, “Zarar” ve “Kar” kolonları bulunur. “Kazancın Tespit Yöntemi” “İşletme Hesabı Özeti” seçilmişse bu ekin doldurulması zorunludur. Tabloda giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu, Dönem İçinde Alınan Emtia, Giderler) veya gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat, Diğer Gelirler, Dönem Sonu Emtia Mevcudu) den en az bir alan doldurulmalıdır. Giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu + Dönem İçinde Alınan Emtia + Giderler) toplamı, gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat + Diğer Gelirler + Dönem Sonu Emtia Mevcudu) toplamından büyük ise “Zarar” alanı program tarafından hesaplanır. Giderler (Dönem Başı Emtia Mevcudu + Dönem İçinde Alınan Emtia + Giderler) toplamı, Gelirler (Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat + Diğer Gelirler + Dönem Sonu Emtia Mevcudu) toplamından küçük ise “Kar” alanı program tarafından hesaplanır.

İŞLETME HESABI ÖZETİ						
Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı	GİDER Dönem Başı Emtia Mevcudu	GİDER Dönem İçinde Satın Alınan Emtia	GİDER Giderler	GELİR Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat	GELİR Diğer Gelirler	GELİR Dönem Sonu Emtia Mevcudu
ADA TUR TİC	1.500.000	2.500.000	155.000	5.000	300.000	

2.1.6.1.1.287. Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri

“Kazancın Tespit Yöntemi”, “Dar Mükellef Ulaştırma Kurumu Hasılat Defteri” seçilmiş ise bu kulakçık doldurulmalıdır.

Toplam Hasılat Tutarı	Ulaştırma Türü	Ortalama Emsal Nisbeti	Kurum Kazancı
5.000	Deniz	15	750,00
10.000	Hava	5	500,00
15.000	Kara	12	1.800,00

“Ortak Emsal Nisbeti” bilgisini “Ulaştırma Türü” alanında seçilen bilgiye göre program verir. “Kurum Kazancı” bilgisi “Toplam Hasılat Tutarı” ve “Ortalama Emsal Nisbeti” alanlarındaki bilgiler baz alınarak program tarafından hesaplanır.

Noter Harçları Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi

Noter Harçları Vergisi Beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Noter Harçları Vergisi beyannamesi “Vergi Bildirimi” ve “Düzenleme Bilgileri” kulakçıklarından oluşmaktadır. Bu kulakçıkların ekrandaki görünümü şu şekildedir:

Bu kısımda her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.288. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı İdari Bilgiler ve Mükellefin (Noterin) bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır. İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem tipini, beyannamenin ait olduğu ay,yıl ve dilim bilgilerini, içermektedir. Mükellef (Noterin) bilgilerinin bulunduğu bölüm, “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.289. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde “Vergi Dairesi” ,“Dönem Tipi”, “Ay”, “Yıl”, Dilim” alanları bulunur.


2.1.6.1.1.289.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.289.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıklandığında “15 Günlük” seçeneği bulunmaktadır.

2.1.6.1.1.289.3. Ay

Beyannamenin ait olduğu ay bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.289.4. Yıl


Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.289.5. Dilim

Beyannamenin ait olduğu ayın dilimi bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.290. Mükellefin (Noterin)

Mükellefin (Noterin) bölümünde “T.C. Kimlik No”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur.


Mükellefin (Noterin)	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 256-545-6654 
Soyadı (Unvanı)	<input type="text" value="GÜNEŞ"/>
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text" value="BURAK"/>
Ticaret Sicil No	<input type="text"/>
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	<input type="text" value="356"/> <input type="text" value="256 62 46"/>

Mükellefin (Noterin) bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.290.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.290.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe (notere) ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra  tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.290.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin (Noterin) Soyadı ya da Unvanı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.290.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin (Noterin) Adı ya da Unvanının devamı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.290.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin (Noterin) Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.290.6. E-Posta Adresi

Mükellefin (Noterin) elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.290.7. İrtibat Telefon No

Mükellef (Noter) ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.291. Vergi Bildirimi Kulakçığı

The screenshot displays a software window titled "Beyanname14 - NOTER_1". It features three tabs: "Genel Bilgiler", "Vergi Bildirimi", and "Düzenleme Bilgileri". The "Vergi Bildirimi" tab is active, showing the following fields:

- Yevmiye Başlangıç Numarası: 20090701001
- Yevmiye Bitiş Numarası: 20090701970
- Makbuz Adedi: 969

Below these fields is a table titled "YAPILAN ÖDEMELERİN" (Payments Made). The table has two columns: "Vergi Türü" (Tax Type) and "Miktarı" (Amount). The data is as follows:

Vergi Türü	Miktarı
4063 Harç	4.634
1046 Tevk. Damga V.	254
9070 Değerli Kağıt Bedeli	965

At the bottom left, the word "Toplam" (Total) is displayed. At the bottom right, the total amount is shown as "5.853,00".

"Yevmiye Başlangıç Numarası", "Yevmiye Bitiş Numarası", "Makbuz Adedi" alanları ve "Yapılan Ödemelerin" tablosu bulunur.

Beyanname dönemine ait yevmiye başlangıç numarası, yevmiye bitiş numarası, makbuz adedi bilgileri ilgili alanlara kullanıcı tarafından girilir.

Beyanname14 - NOTER_1		
Genel Bilgiler	Vergi Bildirimi	Düzenleme Bilgileri
Yevmiye Başlangıç Numarası	20090701001	
Yevmiye Bitiş Numarası	20090701970	
Makbuz Adedi	969	


2.1.6.1.1.292. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Bu bölümde Beyannameyi Gönderene ilişkin “T.C. Kimlik No”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Ticaret Sicil No/Oda Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

Beyanname14 - NOTER_1		
Genel Bilgiler	Vergi Bildirimi	Düzenleme Bilgileri
Beyannameyi Düzenleyen		
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25656666548	Vergi Kimlik Numarası 965-005-6422 ...
Soyadı (Unvanı)	GÜNEŞ	
Adı (Unvanın Devamı)	SEZGİN	
Ticaret Sicil No		
E-Posta Adresi		
İrtibat Telefon No	256	325 65 45

Katma Değer Vergisi Tevkifatı (9015) Beyannamesi Düzenlenmesi

Bu bölümde vergi sorumluları için Katma Değer Vergisi Tevkifatı (9015) beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Katma Değer Vergisi Tevkifatı (9015) Beyannamesi ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır. Genel Bilgiler Kulakçığı, Kesinti Yapılan Mükellefler Kulakçığı, Vergi Bildirimi Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı. Bu dört kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname9 - KDV9015_2			
Genel Bilgiler	Kesinti Yapılan Mükellefler	Vergi Bildirimi	Düzenleme Bilgileri
 GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI KATMA DEĞER VERGİSİ TEVKİFATI 9015			
İdari Bilgiler			
Vergi Dairesi	ACIPAYAM		
Dönem Tipi	Aylık		
Ay	Şubat		
Yıl	2007		
Vergi Sorumlusunun			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)		Vergi Kimlik Numarası	746-465-7457 ...
Soyadı (Unvanı)	BONBON ŞEKERLEME GIDA		
Adı (Unvanın Devamı)			
Ticaret Sicil No	056		
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	425	664 56 45	

Bu kısımda, elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.293. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı, İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Vergi sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası(T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası ,Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.293.1. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	ACIPAYAM
Dönem Tipi	Aylık
Ay	Şubat
Yıl	2007

İdari Bilgilerde “Dönem Tipi” seçildiğinde dönem tipine göre “Ay” ve “Yıl” bilgileri de aşağıdaki gibi ekrana gelir.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	
Dönem Tipi	Aylık
Ay	Ocak
Yıl	####

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.293.2. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.293.3. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki ▼ düğmeye tıklandığında aylık ve üç aylık seçeneklerinin bulunduğu listeden ilgili vergiye ilişkin istenilen dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi tamamlanmış olur.

2.1.6.1.1.293.4. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki ▼ düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak ▼
	Ocak ▲
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos ▼

Eğer dönem tipi 3 aylık seçilmiş ise dönemin başlangıç ayının girilmesi gerekmektedir.

2.1.6.1.1.293.5. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.294. Vergi Sorumlusunun

Vergi Sorumlusuna ait kişisel bilgilerin bulunduğu alanları içerir.

Vergi Sorumlusunun	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 746-465-7457 ...
Soyadı (Unvanı)	BONBON ŞEKERLEME GIDA
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>
Ticaret Sicil No	056
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	425 664 56 45

Vergi Sorumlusunun bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.294.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.294.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana vergi sorumlusuna ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer vergi sorumlusunun bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, vergi sorumlusunun Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.294.3. Soyadı (Unvanı)

Vergi sorumlusunun soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.294.4. Adı (Unvanın Devamı)

Vergi sorumlusunun adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.294.5. Ticaret Sicil No

Vergi sorumlusunun Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.294.6. E-Posta Adresi

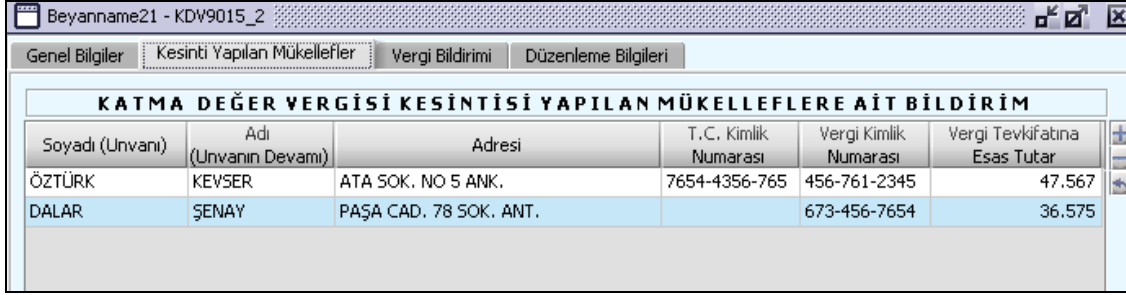
Vergi sorumlusunun elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.294.7. İrtibat Telefon No

Vergi sorumlusu ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.295. Kesinti Yapılan Mükellefler Kulakçığı

Bu kulakçık Katma Değer Vergisi Kesintisi Yapılan Mükelleflere Ait Bildirim tablosundan oluşur.



Soyadı (Unvanı)	Adı (Unvanın Devamı)	Adresi	T.C. Kimlik Numarası	Vergi Kimlik Numarası	Vergi Tevkifatına Esas Tutar
ÖZTÜRK	KEVSER	ATA SOK. NO 5 ANK.	7654-4356-765	456-761-2345	47.567
DALAR	ŞENAY	PAŞA CAD. 78 SOK. ANT.		673-456-7654	36.575

Katma Değer Vergisi Kesintisi Yapılan Mükelleflere Ait Bildirim tablosunda mükelleflerin adı, Adı(Unvanın Devamı) alanına ve soyadı bilgileri Soyadı (Unvanı) alanına, mükelleflerin adresleri Adresi alanına, mükelleflerin vergi kimlik numaraları Vergi Kimlik Numarası alanına, mükelleflerin vergi tevkifatlarına esas alınan tutarları Vergi Tevkifatına Esas Tutar alanına girilir.

2.1.6.1.1.296. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Katma Değer Vergisi Tevkifatı (9015) Beyannamesinde Vergi Bildirimi kulakçığı, Tam Tevkifat Uygulanan ve Kısmi Tevkifat Uygulanan İşlemlere Ait Bildirim olmak üzere iki tablodan oluşmaktadır.

TAM TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLERE AİT BİLDİRİM			
Matrah	Oran	Vergi	
567.654	1	5.676,54	
4.356.767.887	8	348.541.430,96	
56.789.876	18	10.222.177,68	
Vergi Toplamı			358.769.285,18

KİSMİ TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLERE AİT BİLDİRİM			
Matrah	Oran	Tevkifat Oranı	Vergi
56.789.987	1	1/3	189.299,96
9.876.575	1	2/3	65.843,83
6.578.987.654	8	1/2	263.159.506,16
4.567.890	18	1/2	411.110,10
Vergi Toplamı			263.825.760,05

Katma Değer Vergisi Matrahı	11.064.347,523
Tevkif Edilen Katma Değer Vergisi	622.595.045,23
İlave Edilecek Katma Değer Vergisi	567.856,765
Ödenmesi Gereken Katma Değer Vergisi	1.190.451.810,23

2.1.6.1.1.297. Tam Tevkifat Uygulanmayan İşlemlere Ait Bildirim

Bu tabloda Matrah, Oran ve Vergi alanları bulunur.

TAM TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLERE AİT BİLDİRİM			
Matrah	Oran	Vergi	
567.654	1	5.676,54	
4.356.767.887	8	348.541.430,96	
56.789.876	18	10.222.177,68	
Vergi Toplamı			358.769.285,18

Matrah alanı doldurulur. Oran listeden seçilir. Vergi tutarı da program tarafından hesaplanır. Vergi Toplamı ise Vergi alanlardaki tutarların toplamıdır, program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.298. Kısmi Tevkifat Uygulanan İşlemlere Ait Bildirim

Bu tabloda Matrah, Oran, Tevkifat Oranı, Vergi alanları bulunur.

KİSMİ TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLERE AİT BİLDİRİM				
Matrah	Oran	Tevkifat Oranı	Vergi	
56.789.987	1	1/3	189.299,96	
9.876.575	1	2/3	65.843,83	
6.578.987.654	8	1/2	263.159.506,16	
4.567.890	18	1/2	411.110,10	
Vergi Toplamı			263.825.760,05	

Matrah alanı doldurulur. Oran listeden seçilir. Vergi tutarı da program tarafından hesaplanır. Vergi Toplamı ise Vergi alanlardaki tutarların toplamıdır, program tarafından hesaplanır.

Bu kulaklığın son kısmında Katma Değer Vergisi Matrahı, Tevkif Edilen Katma Değer Vergisi, İlave Edilecek Katma Değer Vergisi ve Ödenmesi Gereken Katma Değer Vergisi alanları vardır. Katma Değer Vergisi Matrahı alanında, Tam Tevkifat Uygulanan ve Kısmi Tevkifat Uygulanan vergilerin matrah toplamı yer alır. İlave Edilecek Katma Değer Vergisi alanı gerektiğinde doldurulmalıdır. Ödenmesi Gereken Vergi alanı, Tevkif Edilen Katma Değer Vergisi tutarı ile İlave Edilecek Katma Değer Vergisi tutarlarının toplamıdır.

Katma Değer Vergisi Matrahı	11.064.347,523
Tevkif Edilen Katma Değer Vergisi	622.595.045,23
İlave Edilecek Katma Değer Vergisi	567.856,765
Ödenmesi Gereken Katma Değer Vergisi	1.190.451.810,23

2.1.6.1.1.299. Düzenleme Bilgileri Kulaklığı

Bu kulaklık Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Düzenleyen bölümlerinden oluşur.

Beyanname9 - KDV9015_2	
Genel Bilgiler Kesinti Yapılan Mükellefler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri	
Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği	
<input type="radio"/> Vergi Sorumlusu <input type="radio"/> Mirasçısı <input checked="" type="radio"/> Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	87490657506 Vergi Kimlik Numarası 987-609-3476
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	436 934 83 57
Beyannameyi Düzenleyen	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	64976893576 Vergi Kimlik Numarası 034-956-8073
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	569 058 05 87

2.1.6.1.1.300. Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Bu bölüm beyannameyi veren kişinin beyannameyi hangi sıfatla verdiğinin gösterildiği bölümdür. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği				
<input type="radio"/> Vergi Sorumlusu	<input type="radio"/> Mirascısı	<input checked="" type="radio"/> Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)		
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	87490657506	Vergi Kimlik Numarası	987-609-3476	...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN			
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU			
Ticaret Sicil No				
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	436	934 83 57		

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.301. Beyannameyi Düzenleyen

Beyannameyi Düzenleyen				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	64976893576	Vergi Kimlik Numarası	034-956-8073	...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN			
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY			
Ticaret Sicil No				
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	569	058 05 87		

Bu bölümde beyannameyi düzenleyen kişiye ait bilgilerin girildiği alanlar bulunur. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları doldurulur.

Muhtasar (G.V.K Geçici 67 nci Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) Beyannamesi Düzenlenmesi

Bu bölümde vergi sorumluları için Muhtasar (G.V.K Geçici 67 nci Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Muhtasar (G.V.K Geçici 67 nci Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) beyannamesi ekranı "Genel Bilgiler Kulakçığı" ve "Matrah ve Vergi Bildirimi" kulakçıklardan oluşmaktadır. Bu iki kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname10 - MUH67_1

Genel Bilgiler Matrah ve Vergi Bildirimi

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI **MUHTASAR BEYANNAME**
(G.V.K Geçici 67 nci Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin)

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: 9 EYLÜL
Dönem Tipi: 3 Aylık
Başlangıç Ayı: Şubat
Yıl: 2007

Vergi Sorumlusunun

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): [] Vergi Kimlik Numarası: 546-456-3465
Soyadı (Unvanı): SEZGİN BİL. DAN. TİC.
Adı (Unvanın Devamı): []
Ticaret Sicil No: 458
E-Posta Adresi: []
İrtibat Telefon No: 435 465 46 35

Bu kısımda, elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.302. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı, İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, Başlangıç Ayı ve yıl alanlarını içermektedir. Vergi sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.302.1. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: KAVAKLIDERE VD BŞK.
Dönem Tipi: 3 Aylık
Başlangıç Ayı: Ocak
Yıl: 2006

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.302.2. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan [v] düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.302.3. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Sadece üç aylık seçeneği bulunur.

2.1.6.1.1.302.4. Başlangıç Ayı

Üç aylık dönem tipinin başlangıç ayı bu alanda belirlenecektir. Alandaki ▼ düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak ▼
	Ocak ▲
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos ▼

2.1.6.1.1.302.5. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.303. Vergi Sorumlusunun

Vergi Sorumlusuna ait kişisel bilgilerin bulunduğu alanları içerir.


Vergi Sorumlusunun	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 546-456-3465 ...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN BİL. DAN. TİC.
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>
Ticaret Sicil No	458
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	435 465 46 35

Vergi Sorumlusunun bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.303.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Kurumlar Vergisi mükelleflerince bu alana bilgi girilmeyecektir.

2.1.6.1.1.303.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana vergi sorumlusuna ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer vergi sorumlusunun bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, vergi sorumlusunun Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra  tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.303.3. Soyadı (Unvanı)

Vergi sorumlusunun soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.303.4. Adı (Unvanın Devamı)

Vergi sorumlusunun adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.303.5. Ticaret Sicil No

Vergi sorumlusunun Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.303.6. E-Posta Adresi

Vergi sorumlusunun elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.303.7. İrtibat Telefon No

Vergi sorumlusu ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.304. Matrah ve Vergi Bildirimi Kulakçığı

Matrah ve Vergi Bildirimi tablosundan oluşur.

MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ			
Tevkifat Yapılan Kişi / Kurum	Sayısı	Matrah	Gelir Vergisi Kesintisi Tutarı
Tam Mükellef Gerçek Kişi	5	4.352.345	2.345
Dar Mükellef Gerçek Kişi	34	435.345	3.454
Tam Mükellef Kurum	44	345.345.345	345.444
Dar Mükellef Kurum	45	345.345	3.454
Dar Mükellef Kurum			
Tam Mükellef Gerçek Kişi			
Dar Mükellef Gerçek Kişi			
Tam Mükellef Kurum			
Dar Mükellef Kurum			
Diğer			
Toplam	128	350.478.380	354.697

Matrah

Tahakkuk Eden

Ödenecek Vergi

Menkul Kıymet ve Diğer Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Aktarım Bildirimi bulunmamaktadır

Menkul Kıymet ve Diğer Sermaye Piyasası Araçlarının Fiziken Teslim Edilmesi/Alınmasına Yönelik Bildirim bulunmamaktadır

Bu tabloda Tevkifat Yapılan Kişi / Kurum, Sayısı, Matrah, Gelir Vergisi Kesinti Tutarı alanları kullanıcı tarafından doldurulur.

“Matrah” alanı program tarafından hesaplanıp Matrah ve Vergi Bildirimi tablosundaki Matrah kolonu satır toplamını verir.

“Tahakkuk Eden” alanı aynı tablodaki “Gelir Vergisi Kesinti Tutarı” kolonundaki satır toplamını verir.

“Ödenecek Vergi” bilgisi “Tahakkuk Eden” alanındaki hesaplamaya eşittir.

Matrah	73.453.179
Tahakkuk Eden	1.052.433
Ödenecek Vergi	1.052.433

Kullanıcı, beyannameye ait bildirimlerinin bulunup bulunmadığını aşağıdaki alandan seçer.

<input checked="" type="checkbox"/> Menkul Kıymet ve Diğer Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Aktarım Bildirimi bulunmamaktadır
<input checked="" type="checkbox"/> Menkul Kıymet ve Diğer Sermaye Piyasası Araçlarının Fiziken Teslim Edilmesi/Alınmasına Yönelik Bildirim bulunmamaktadır

Muhtasar (G.V.K Geçici 67 nci Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) EK 2 ve EK 3

Bu bölümde vergi sorumluları için Muhtasar (G.V.K Geçici 67 nci Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) beyannamesinde bildirim bulunanlar için bu bildirimlerin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Muhtasar (G.V.K Geçici 67 nci Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) EK2 ve EK3 ekranı “Genel Bilgiler Kulakçığı”, “ EK2” ve “EK3” kulakçıklardan oluşmaktadır. Bu üç kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname11 - MUH67EK_3

Genel Bilgiler Ek 2 Ek 3

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

MUHTASAR BEYANNAME
(G.V.K Geçici 67 nci Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin)
EK 2 ve EK 3

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi 19 MAYIS

Dönem Tipi 3 Aylık

Başlangıç Ayı Şubat

Yıl 2007

Banka / Aracı Kurum

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 456-830-5976

Soyadı (Unvanı) SEZGİN BİL DAN. TUR. TİC.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No 873

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 464 654 64 56

2.1.6.1.1.305. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı, İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, Başlangıç Ayı ve yıl alanlarını içermektedir. Vergi sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.305.1. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi KAVAKLIDERE VD BŞK.

Dönem Tipi 3 Aylık

Başlangıç Ayı Ocak

Yıl 2006

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.305.2. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdkod	vdad	vdil	vdilce
001102	CEYHAN	ADANA	CEYHAN
006257	ÇANKAYA	ANKARA	ÇANKAYA
006253	KAVAKLIDERE	ANKARA	KAVAKLIDERE
007201	ALANYA	ANTALYA	ALANYA
007254	DÜDEN	ANTALYA	DÜDEN
009260	NAZİLLİ	AYDIN	NAZİLLİ
016253	ÇEKİRGE	BURSA	ÇEKİRGE
016255	ULUDAĞ	BURSA	ULUDAĞ
020280	PAMUKKALE	DENİZLİ	PAMUKKALE
026254	BATTALGAZİ	ESKİŞEHİR	BATTALGAZİ
027253	ŞAHİNBEY	GAZİANTEP	ŞAHİNBEY
033204	KIZILMURAT	İÇEL	TARSUS
034204	BÜYÜKÇEKM...	İSTANBUL	BÜYÜKÇEKM...
034160	KADIKÖY	İSTANBUL	KADIKÖY

Seç Vazgeç

Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.305.3. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Sadece üç aylık seçeneği bulunur.

2.1.6.1.1.305.4. Başlangıç Ayı

Üç aylık dönem tipinin başlangıç ayı bu alanda belirlenecektir. Alandaki ▼ düğmesine tıkladığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak ▼
	Ocak ▲
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos ▼

2.1.6.1.1.305.5. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.306. Banka / Aracı Kurum

Vergi Sorumlusuna ait kişisel bilgilerin bulunduğu alanları içerir.


Banka / Aracı Kurum	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 456-830-5976 ...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN BİL DAN. TUR. TİC.
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>
Ticaret Sicil No	873
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	464 654 64 56

Vergi Sorumlusunun bölümündeki alanlara ait bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.306.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Kurumlar Vergisi mükelleflerince bu alana bilgi girilmeyecektir.

2.1.6.1.1.306.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana vergi sorumlusuna ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer vergi sorumlusunun bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, vergi sorumlusunun Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra  tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir.

2.1.6.1.1.306.3. Soyadı (Unvanı)

Vergi sorumlusunun soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.306.4. Adı (Unvanın Devamı)

Vergi sorumlusunun adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.306.5. Ticaret Sicil No

Vergi sorumlusunun Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.306.6. E-Posta Adresi

Vergi sorumlusunun elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.306.7. İrtibat Telefon No

Vergi sorumlusu ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.307. Ek 2 Kulakçığı

Bu kulakçıkta menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası aracının başka banka veya aracı kuruma aktarım bildirim tablosu bulunur. Alanlar kullanıcı tarafından doldurulur.

MENKUL KIYMET VE DİĞER SERMAYE PİYASASI ARACININ BAŞKA BANKA VEYA ARACI KURUMA AKTARIM BİLDİRİMİ							
Aktarmayı Talep Edenin Adı - Soyadı (Unvanı)	Aktarmayı Talep Edenin T.C. Kimlik No.	Aktarmayı Talep Edenin Vergi Kimlik No.	Aktarılan Menkul Kıymetin Türü	Aktarılan Menkul Kıymetin Alış/İhraç Tarihi	Aktarılan Menkul Kıymetin Tutarı	Aktarılan Menkul Kıymetin Kup. Baş. Fazla Öd.Tut.	Aktarım Baş. No
Oktay SEZGİN	1361-8204-814	231-321-3213	mesken	11.11.2006	10.000,35	100,36	10321
Oktay SEZGİN	1361-8204-814	003-213-2132	mesken	11.11.2006	100,00	100,36	10321
Oktay SEZGİN	1361-8204-814	001-321-3213	mesken	11.11.2006	10.051,54	100,36	10321

Toplam 20.151,89 301,08

2.1.6.1.1.308. Ek 3 Kulakçığı

“Teslim Alınan Menkul Kıymete İlişkin Bilgiler” ve “Teslim Edilen Menkul Kıymete İlişkin Bilgiler” tabloları bulunur.

İlgili alanlar kullanıcı tarafından doldurulur.

045208_3256346546_MUH67EK_1_01022006-30042006.xml

Genel Bilgiler Ek 2 Ek 3

MENKUL KIYMET VE DİĞER SERMAYE PİYASASI ARACININ FİZİKEN TESLİM ALINMASI - EDİLMESİ HALİNDE YAPILACAK BİLDİRİM

TESLİM ALINAN MENKUL KIYMETE İLİŞKİN BİLGİLER

Teslim Alanın Adı - Soyadı /Ünvanı	Teslim Alanın Vergi Kimlik No.	Türü	Alış / İhraç Tarihi	Tutarı
GSGSDFKJGHJKDSGHSDFLKJGSH...	653-563-5546	KJGHSFDLKGJSHGLSKDJFGHSDFL...	11.12.2000	563.465.653.534,53

Toplam 563.465.653.534,53

TESLİM EDİLEN MENKUL KIYMETE İLİŞKİN BİLGİLER

Teslim Edenin Adı - Soyadı /Ünvanı	Teslim Edenin Vergi Kimlik No.	Türü	Alış / İhraç Tarihi	Tutarı
JKHRTGLKJGHFSDGKLSJDHFGLSK...	634-653-5646	436553L6KHJLKHJLKHJFDAGKLJS...	11.11.2000	436.563.463.465,54

Toplam 436.563.463.465,54

Muhtasar (G.V.K Geçici 70 nci Madde Kapsamında) Beyannamesi Düzenlenmesi

Bu bölümde G.V.K. 70nci madde kapsamında muhtasar beyannamenin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Muhtasar Beyanname ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır: Genel Bilgiler Kulakçığı, Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı, Ödemeler Kulakçığı, Vergi Bildirimi Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı, Ekler Kulakçığı. Bu altı kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname12 - MUH70_2

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI **MUHTASAR BEYANNAME** **1003**
(G.V.K. Geçici 70. Md. Kapsamı İçin)

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi ACISU

Dönem Tipi Serbest Dönem

Başlangıç Tarihi 01/01/2006

Bitiş Tarihi 30/04/2006

Vergi Sorumlusunun

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 656-765-7657

Soyadı (Unvanı) SEZGİCOM BİL. DAN. TUR.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No 456

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 436 553 65 46

2.1.6.1.1.309. Genel Bilgiler Kulakçığı

Muhtasar Beyanname' de Genel Bilgiler kulakçığı, İdari ve Vergi Sorumlusunun bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin Dönem Tipi, Başlangıç ve Bitiş Tarihi alanlarını içermektedir.

Vergi Sorumlusunun bulunduğu bölüm, mükellefin, Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.310. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi, Başlangıç ve Bitiş Tarihi alanları bulunur.

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi SOMA

Dönem Tipi Sabit Dönem

Başlangıç Tarihi 01/01/2006

Bitiş Tarihi 31/03/2006

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.310.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.310.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir.

- Beyanname dönem başlangıç tarihi 01.01.2006 olmalıdır.
- Beyanname dönem bitiş tarihi 31.03.2006 veya 30.04.2006 olmalıdır.

Dönem Tipi	Serbest Dönem
Başlangıç Tarihi	01/01/2006
Bitiş Tarihi	30/04/2006

2.1.6.1.1.311. Vergi Sorumlusuna Ait Bilgiler

Vergi Sorumlusunun bölümünde T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Vergi Sorumlusunun	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	Vergi Kimlik Numarası 656-765-7657
Soyadı (Unvanı)	SEZGİCOM BİL. DAN. TUR.
Adı (Unvanın Devamı)	
Ticaret Sicil No	456
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	436 553 65 46

Vergi Sorumlusunun bölümündeki alanlara, bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.311.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Kurumlar Vergisi mükelleflerince bu alana bilgi girilmeyecektir.

2.1.6.1.1.311.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.1.6.1.1.311.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.311.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir

2.1.6.1.1.311.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.311.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir

2.1.6.1.1.311.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.312. Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı

Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı Matrah ve Vergi Bildirimi tablosu ile Mahsup Edilen Vergiler tablosundan oluşmaktadır.

MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ		
Ödemelerin Tür Kodu	Ödemelerin Gayrisafi Tutarı	Gelir Vergisi Kesinti Tutarı
012	5.645.456	45.645
011	45.645.654	645.645
012	4.565.476	456.456
Toplam		1.147.746
Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Say. Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı		
Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı		1.147.746
MAHSUP EDİLEN VERGİLER		
KVK, 8/4. Mad. Uyar. GVK, 94/6-a'ya Göre Hesap. Gelir Vergisine Mahsup Edil. Tevkifat Tutarları		1.230
Menkul Kıymetler Yatırım Fonları (BYF Hariç) ile Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklıklarınca GVK, Geç. Mad. 67/8'e Göre Hesaplanacak Vergiye Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı		120
Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Gelir Vergisi		100
Mahsup Edilecek Gelir Vergisi		1.450
Tevkifata İlişkin Damga Vergisi		321

2.1.6.1.1.313. Matrah ve Vergi Bildirimi

Bu tabloda Ödemelerin Tür Kodu, Ödemelerin Gayrisafi Tutarı, Gelir Vergisi Kesinti Tutarı, Toplam, Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı ve Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı alanları bulunur.

MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ		
Ödemelerin Tür Kodu	Ödemelerin Gayrisafi Tutarı	Gelir Vergisi Kesinti Tutarı
012	5.645.456	45.645
011	45.645.654	645.645
012	4.565.476	456.456
Toplam		55.856.586
		1.147.746

Matrah ve Vergi Bildirimi tablosunda Ödemelerin Tür Kodu ilgili alandaki listeden seçilir. Ödemelerin Gayri Safi Tutarı alanı ile Gelir Vergisi Kesinti Tutarı alanı doldurulur. Toplam satırında ödemelerin gayri safi toplam tutarı ile toplam gelir vergisi kesintisi tutarı gösterilir. Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutar, ilgili alana girilir. Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı, Toplam Gelir Vergisi Kesinti Tutarının, Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarından farkıdır, program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.314. Mahsup Edilen Vergiler

Mahsup Edilen Vergiler tablosunda KVK. 8/4. Mad. Uyar. GVK.. 9.4/6-a' ya Göre Hesap. Gelir Vergi. Mahsup Edil. Tevkifat Tutarları, Menkul Kıymetler Yatırım Fonları (BYF Hariç) ile Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklıklarınca GVK. Geç. Mad. 67/8'e Göre Hesaplanacak Vergiye Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı, Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Gelir Vergisi ve Mahsup Edilecek Gelir Vergisi alanları bulunur.

MAHSUP EDİLEN VERGİLER	
KVK. 8/4. Mad. Uyar. GVK. 94/6-a'ya Göre Hesap. Gelir Vergisine Mahsup Edil. Tevkifat Tutarları	1.230
Menkul Kıymetler Yatırım Fonları (BYF Hariç) ile Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklıklarınca GVK. Geç. Mad. 67/8'e Göre Hesaplanacak Vergiye Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı	120
Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Gelir Vergisi	100
Mahsup Edilecek Gelir Vergisi	1.450

Mahsup Edilecek Gelir Vergisi ise bu üç alandaki tutarların toplamıdır.

2.1.6.1.1.315. Tevkifata İlişkin Damga Vergisi

Tevkifata İlişkin Damga Vergisi	3.576
---------------------------------	-------

Tevkifata İlişkin Damga alanı kullanıcı tarafından doldurulur.

2.1.6.1.1.316. Ödemeler Kulakçığı

Ödemeler kulakçığında Ücret ve Ücret Sayılan Ödemeler İle Menkul Sermaye İratları Dışında Kalan Ödemelere Ait Bildirim tabloları bulunur.

Soyadı (Unvanı)	Adı (Unvanın Devamı)	Adresi	Vergi Kimlik No	Tür Kodu	Gayrisafi Tutar	Kesilen Gelir Vergisi Tutarı
SEZGİN	BERRİN	58. SOK. 32/2 A.AYRANCI	325-763-4737	022	3.213,21	213,2

Bu tabloda Adı ve Soyadı (Unvanı), Adresi, Vergi Kimlik No, Gayrisafi Tutar, Kesilen Gelir Vergisi Tutarı alanları doldurulur. Tür Kodu alanı ise listeden seçilir.

2.1.6.1.1.317. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Vergi Bildirimi kulakçığında Çalıştırılan İşçi Sayısı ve Tahakkuka Esas İcmal Cetveli bölümleri bulunur.

Çalıştırılan İşçi Sayısı	Aylık	Ocak	Şubat	Mart	Nisan
Asgari Ücretli		12		1	
Diğer Ücretli			15		10
Toplam		12	15	1	10

TAHAKKUKA ESAS İCMAL CETVELİ	
Matrah	35.654.645
Tahakkuk Eden	6.345.634
Mahsup	
Ödenecek Vergi	6.345.634
İade Edilecek	0
Ödenecek Damga Vergisi	12

Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Tebliği Tipi

Yok
I Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik
II Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik

2.1.6.1.1.318. Çalıştırılan İşçi Sayısı

Bu bölümde Asgari Ücretli, Diğer Ücretli ve Toplam alanları Aylık ve Ocak,Şubat,Mart ve Nisan ayları olarak bulunur.

Çalıştırılan İşçi Sayısı	Aylık	Ocak	Şubat	Mart	Nisan
Asgari Ücretli		12		1	
Diğer Ücretli			15		10
Toplam		12	15	1	10

Toplam alanı asgari ve diğer ücretli işçi sayılarının toplamı olarak hesaplanır.

2.1.6.1.1.319. Tahakkuka Esas İcmal Cetveli

Bu bölümde Matrah, Tahakkuk Eden, Mahsup, Ödenecek Vergi, İade Edilecek, Ödenecek Damga Vergisi, Ödenecek Beyannameye Ait Damga Vergisi alanları bulunur.

TAHAKKUKA ESAS İCMAL CETVELİ	
Matrah	2.313.123
Tahakkuk Eden	321.321
Mahsup	19.745
Ödenecek Vergi	301.576
İade Edilecek	0
Ödenecek Damga Vergisi	265

Matrah alanında, Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Ödemelerin Gayrisafi Tutarı Toplamı gösterilir. Tahakkuk alanında Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı gösterilir. Mahsup alanında Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Mahsup Edilecek Gelir Vergisi tutarı gösterilir. Ödenecek Vergi alanında, Tahakkuk Eden alanındaki tutardan Mahsup alanındaki tutar düşülür. İade Edilecek alanda Ödenecek Vergi bilgisi ile Mahsup bilgisi farkı verilir. Ödenecek Damga Vergisi alanında gösterilen değer, Tevkifata İlişkin Damga Vergisi alanlarındaki değerdir.

2.1.6.1.1.320. Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Tebliğ Tipi

Bu bölümde Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim ekini dolduracak olan kullanıcılar ilgili tebliğ tipini seçmelidir.

Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim Tebliğ Tipi	II Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik ▼
	Yok
	I Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik
	II Seri No'lu Tebliğ Kapsamında Teşvik

2.1.6.1.1.321. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Düzenleme Bilgileri kulakçığı Vergi Sorumlusuna ve Beyannameyi Düzenleyene ait bilgilerin girildiği bölümden oluşur.

Beyanname12 - MUH70_2	
Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler	
Vergi Sorumlusunun	
<input type="radio"/> Vergi Sorumlusu	<input checked="" type="radio"/> Diğer
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	09760358967
Vergi Kimlik Numarası	506-983-5760
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	543 687 09 86
Beyannameyi Düzenleyen	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	39257068975
Vergi Kimlik Numarası	069-834-7603
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	496 760 89 67

2.1.6.1.1.322. Vergi Sorumlusunun

Vergi Sorumlusunun bölümünde T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik Numarası, Soyadı(Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur. T.C. Kimlik No alanına Kurumlar Vergisi mükelleflerince bilgi girilmeyecektir.

Vergi Sorumlusunun				
<input type="radio"/> Vergi Sorumlusu	<input checked="" type="radio"/> Diğer			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	09760358967	Vergi Kimlik Numarası	506-983-5760	...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN			
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY			
Ticaret Sicil No				
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	543	687 09 86		

2.1.6.1.1.323. Beyannameyi Düzenleyen

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyene ilişkin T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	39257068975	Vergi Kimlik Numarası	069-834-7603	...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN			
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU			
Ticaret Sicil No				
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	496	760 89 67		

2.1.6.1.1.324. Ekler

Bu kulakçıkta Gelir Vergisi Stopaj Teşvikine İlişkin Bildirim ve G.V.K. Geçici 70. Madde Kapsamında Liste kulakçıkları bulunur.

Beyanname2 - MUH70_1					
Genel Bilgiler	Vergiye Tabi İşlemler	Ödemeler	Vergi Bildirimi	Düzenleme Bilgileri	Ekler
Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim		G.V.K. Geçici 70. Madde Kapsamında Liste			

2.1.6.1.1.325. Gelir Vergisi Stopaj Teşvikine İlişkin Bildirim Kulakçığı

Gelir Vergisi Stopaj Teşvikine İlişkin Bildirim ekinin doldurulabilmesi için "Vergi Bildirimi" kulakçığında "Gelir Vergisi Stopaj Teşvikine İlişkin Bildirim Tebliğ Tipi" alanında ilgili tebliğ seçilmelidir.

"Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler" ve "Terkin Edilebilecek Tutara İlişkin Bilgiler" bölümleri bulunur.

BİLDİRİM KAPSAMINDA BULUNAN İŞYERLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER			
Bulunduğu İl - İlçe	İlgili Vergi Dairesi	Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı	İşyerinin Adresi
ERZİNCAN	KEMALİYE MAL MÜD...	30	Organize San. Sit. No 12 EĞİN

TERKİN EDİLECEK TUTARA İLİŞKİN BİLGİLER								
İşyerlerinin Bulunduğu Bölge	Yeni İşçi Sayısı	Eski İşçi Sayısı	Toplam İşçi Sayısı	Tahakkuk Eden Vergi	Terkin Oranı	Hesaplanan Tutar	Terkin Edilebilecek Azami Tutar	Terkine Konu Olacak Tutar
Org. San. ve E...	10	14	24	1.235	100	1.235,00	3.211	1.235,00

Toplam 1.235,00

2.1.6.1.1.325.1. Bildirim Kapsamında Bulunan İşyerlerine İlişkin Bilgiler

Bu bölümde Bulunduğu İl-İlçe, İlgili Vergi Dairesi alanları listeden seçilir. Çalıştırılan Toplam İşçi Sayısı ve İşyerinin Adresi alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.325.2. Terkin Edilecek Tutara İlişkin Bilgiler

Bu bölümdeki İşyerlerinin Bulunduğu Bölge alanı listeden seçilir. Terkin Oranı seçilen bu listedeki bilgiye göre program tarafından yazılır. 5084 sayılı Kanunun 3 üncü maddesinde 5350 sayılı Kanunla yapılan değişiklik sonrasındaki hükümlere göre teşvikten yararlananlar "yeni işçi sayısı" ve "eski işçi sayısı" bölümlerini dolduracak, 5084 sayılı Kanunun değişiklik yapılmadan önceki hükümlerine göre teşvikten yararlananlar yalnızca "yeni işçi sayısı" bölümünü dolduracaktır. Tahakkuk Eden Vergi, Terkin Edilecek Azami Tutar alanları doldurulmalıdır. Hesaplanan Tutar, Tahakkuk Eden Vergi ile Terkin Oranı çarpımıdır ve program tarafından hesaplanır. Terkine Konu Olacak Tutar, Hesaplanan Tutar alanındaki değer ile Terkin edilebilecek Azami Tutar değerlerinden küçük olanıdır. Toplam alanında, Terkine Konu Olacak Tutar alanındaki değerlerin toplamı gösterilir.

2.1.6.1.1.326. G.V.K. Geçici 70. Madde Kapsamında Liste Kulakçığı

Aylar, Yapılan Tevkifat, Fazla / Eksik Yapılan Tevkifat ve Fark kolonları bulunur. "G.V.K. Geçici 70. Madde Kapsamında Liste" tablosunun doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.327.

034295_11111111111_MUH70_1_01012006-30042006.xml

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler Ödemeler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Gelir Vergisi Stopajı Teşvikine İlişkin Bildirim G.V.K. Geçici 70. Madde Kapsamında Liste

G.V.K. GEÇİCİ 70. MADDE KAPSAMINDA LİSTE

Aylar	Yapılan Tevkifat	Fazla / Eksik Yapılan Tevkifat	Fark
Nisan	432	42	390,00
Ocak			
Şubat			
Mart			
Nisan			

FORM BA (Mal ve Hizmet Alımlarına İlişkin Bildirim Formu) Düzenlenmesi

Bu bölümde “Mal ve Hizmet Alımlarına İlişkin Bildirim Formu”nun (Form Ba) nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Form Ba bildirim ekranı, “Genel Bilgiler”, “Form Ba” ve Düzenleme Bilgileri” kulakçıklarından oluşmaktadır. Bu kulakçıkların ekrandaki görünüşleri şu şekildedir.

2.1.6.1.1.328. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı idari ve mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

“İdari Bilgiler” bölümü, bildirim ait olduğu vergi dairesi, geçerli olduğu dönem tipi ve yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

Bildirim dönemine ait beyan edilecek bir bildirim doğmamışsa “BA bildiriminde beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.” kutucuğu işaretlenir.

2.1.6.1.1.329. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi ve Yıl alanları bulunur.

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.329.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADIYAMAN	ADIYAMAN	002260
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.329.2. Dönem Tipi

Bildirimim tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alanda sadece “Yıllık” seçeneği bulunur.

2.1.6.1.1.329.3. Yıl

Bildirimim ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.330. Mükellefin

“Mükellefin” bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text" value="36548687456"/> Vergi Kimlik Numarası <input type="text" value="256-565-4264"/> ...
Soyadı (Unvanı)	<input type="text" value="TURAN"/>
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text" value="AYDIN"/>
Ticaret Sicil No	<input type="text"/>
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	<input type="text" value="354"/> <input type="text" value="256 02 65"/>

“Mükellefin” bölümündeki alanlara, bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.330.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.330.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.1.6.1.1.330.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da unvanı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.330.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da unvanının devamı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.330.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin ticaret sicil numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.330.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.330.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.331. Form Ba Kulakçığı

Bu kulakçık "Bilanço Esasına Göre Defter Tutan Mükelleflerin Mal ve Hizmet Alımlarına İlişkin Bildirim" tablosundan oluşmaktadır. Tabloda "Sıra No", "Soyadı/Adı veya Unvanı", "Ülkesi", Vergi Kimlik Numarası", "Belge Sayısı", "Mal ve Hizmetlerin Toplam Bedeli (KDV Hariç) kolonları bulunur.

İlgili vergilendirme döneminde satın alınan mal ve hizmetin KDV hariç tutarları toplamı Bakanlık tarafından söz konusu hesap dönemi için belirlenen rakamı geçen alımlar bildirim konusudur. Bu tabloya mal ve/veya hizmet satın alınan bu tür bildirimlere ilişkin bilgiler girilecektir. Tablolara MS Excel Programından veri aktarımının nasıl yapılacağına ilişkin bilgi 0 maddesinde açıklanmaktadır. Tabloya ait kolonların doldurulması aşağıda anlatılmıştır.

BİLANÇO ESASINA GÖRE DEFTER TUTAN MÜKELLEFLERİN MAL VE HİZMET ALIMLARINA İLİŞKİN BİLDİRİM						
SıraNo	Soyadı / Adı veya Unvanı	Ülkesi	Vergi Kimlik Numarası	TC Kimlik No	Belge Sayısı	Mal ve Hizmetlerin Toplam Bedeli (KDV Hariç) (** Kuruş bilgisi girilmeyecektir **)
1	SEZGİCOM BİL.DAN.	ALMANYA	111-111-1111	11111111111	12	30.000
2	BİCOM COM TEK.	AMERİKAN OK...	111-111-1111	11111111111	13	3.200
3	JATRUL COM.	ANGOLA	111-111-1111	11111111111	14	24.000
Toplam						57.200
Diğer Mal ve Hizmet Bedel Toplamı						
Genel Toplam						57.200

2.1.6.1.1.331.1. Sıra No

Kendisinden mal veya hizmet satın alınan mükelleflerin kaydı, bu alana 1'den başlayıp devam edecek sıra numarası girilerek doldurulacaktır.

2.1.6.1.1.331.2. Soyadı / Adı veya Unvanı

Bu alana kendisinden mal veya hizmet satın alınan mükellef gerçek kişi ise soyadı/adı; adi ortaklık, şahıs veya sermaye şirketi ise ortaklığın unvanı yazılacaktır. Vergi mükellefi olmayan kişilerden alım yapılmış olması halinde bu alana alım yapılan kişilerin soyadı yazılacaktır.

2.1.6.1.1.331.3. Ülkesi

Mal veya hizmetin yurt dışından satın alınmış olması halinde, bu alanda ilgili ülke gelen listeden seçilecektir. Yıllık Gelir Vergisi ve Kurumlar Vergisi yönünden Türkiye’de vergi mükellefiyeti olanlardan mal veya hizmet satın alınmış olması halinde bu alan boş bırakılacaktır. Serbest bölgelerde yapılan alımlarla ilgili gelen listeden “SERBEST BÖLGELER” bilgisi seçilecektir.

2.1.6.1.1.331.4. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana, kendisinden mal veya hizmet satın alınan mükellefin vergi kimlik numarası girilecektir. Türkiyede mükellef olmayan yurt dışındaki satıcının ülke bilgisinin seçilmesi ile vergi kimlik numarası olarak “11111111111” program tarafından alana yazılacaktır. Vergi mükellefi olmayan kişilerden alım yapılmış olması halinde bu alan boş bırakılacaktır.

2.1.6.1.1.331.5. Belge Sayısı

Bu alana, hesap dönemi içinde aynı kişiden alınmış olan alış belgelerinin sayıları toplamı adet olarak girilecektir.

2.1.6.1.1.331.6. Mal ve Hizmetlerin Toplam Bedeli (KDV Hariç)

Bu alana, hesap dönemi içinde aynı kişiden satın alınan mal ve hizmetlerin alım belgelerinde yazılı bedellerin toplamı (KDV hariç) toplam tutar olarak girilecektir.

2.1.6.1.1.332. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

“Bildirim Düzenleyen Bilgileri” kulakçığı ve “Bildirim Gönderen / YMM Bilgileri”nin girildiği iki kulakçıktan oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.333. Bildirim Düzenleyen Bilgileri Kulakçığı

“Bildirim Hangi Sıfatla Verildiği” ve “Bildirim Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM” alanları bulunur. Bu alanların doldurulması aşağıda anlatılmıştır.

Beyanname13 - FORMBA_1	
Genel Bilgiler Form Ba Düzenleme Bilgileri	
Bildirim Düzenleyen Bilgileri Bildirim Gönderen / YMM Bilgileri	
Bildirim Hangi Sıfatla Verildiği	
<input type="radio"/> Mükellef	<input checked="" type="radio"/> Kanuni Temsilci
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	09879766589
Vergi Kimlik Numarası	730-698-3746
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı)	BURCU
Ticaret Sicil No	445
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	456 872 34 56
Bildirim Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	58697568950
Vergi Kimlik Numarası	764-309-5687
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	467 058 96 75

2.1.6.1.1.333.1. Bildirimin Hangi Sıfatla Verildiği

Bildirimi veren kişinin bildirimini hangi sıfatla verdiği gösterilir. "Bildirim Hangi Sıfatla Verildiği" kısmında "Mükellef" seçilmiş ise girilen bilgiler "Mükellef Bilgileri" ile aynı olmalıdır. "Kanuni Temsilcisi" seçilmiş ise girilen bilgiler Mükellef bilgilerinden farklı olmalıdır. Bu alanın altındaki "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.333.2. Bildirimi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM

Bu bölümde bildirim düzenleyene ilişkin "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No/Oda Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.334. Bildirimi Gönderen / YMM Bilgileri Kulakçığı

Beyanname13 - FORMBA_1	
Genel Bilgiler Form Ba Düzenleme Bilgileri	
Bildirim Düzenleyen Bilgileri Bildirimi Gönderen / YMM Bilgileri	
Bildirim Gönderen Mükellef / SM / SMMM / YMM	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	48675069873 Vergi Kimlik Numarası 506-983-4760 ...
Soyadı (Unvanı)	ERDEM
Adı (Unvanın Devamı)	ERKUT
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	435 974 36 98
YMM Bilgileri	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	46574368947 Vergi Kimlik Numarası 609-348-7609 ...
Soyadı (Unvanı)	ERDEM
Adı (Unvanın Devamı)	ERKUT
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	568 760 96 87

2.1.6.1.1.334.1. Bildirimi Gönderen SM / SMMM / YMM

Bu alanın altındaki "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Oda Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.335. YMM Bilgileri

"Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Oda Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

FORM BS (Mal ve Hizmet Satışlarına İlişkin Bildirim Formu) Düzenlenmesi

Bu bölümde “Mal ve Hizmet Satışlarına İlişkin Bildirim Formu”nun (Form Bs) nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Form Bs bildirim ekranı, “Genel Bilgiler”, “Form Bs” ve Düzenleme Bilgileri” kulakçıklarından oluşmaktadır. Bu kulakçıkların ekrandaki görünüşleri şu şekildedir.

2.1.6.1.1.336. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı idari ve mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

“İdari Bilgiler” bölümü, bildirim ait olduğu vergi dairesi, geçerli olduğu dönem tipi ve yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.


Bildirim dönemine ait beyan edilecek bir bildirim doğmamışsa “BS bildiriminde beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.” kutucuğu işaretlenir.

2.1.6.1.1.337. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi ve Yıl alanları bulunur.

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.337.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.337.2. Dönem Tipi

Bildirimim tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alanda sadece “Yıllık” seçeneği bulunur.

2.1.6.1.1.337.3. Yıl

Bildirimim ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.338. Mükellefin

“Mükellefin” bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.


Mükellefin				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25625650235	Vergi Kimlik Numarası	450-002-5648	...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN			
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY			
Ticaret Sicil No				
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	256	358 45 65		

“Mükellefin” bölümündeki alanlara, bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.338.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.338.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra  tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.1.6.1.1.338.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da unvanı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.338.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da unvanının devamı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.338.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin ticaret sicil numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.338.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.338.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.339. Form Bs Kulakçığı

Bu kulakçık "Bilanço Esasına Göre Defter Tutan Mükelleflerin Mal ve Hizmet Satışlarına İlişkin Bildirim" tablosundan oluşmaktadır. Tabloda "Sıra No", "Soyadı/Adı veya Unvanı", "Ülkesi", Vergi Kimlik Numarası", "Belge Sayısı", "Mal ve Hizmetlerin Toplam Bedeli (KDV Hariç) kolonları bulunur.

İlgili bildirim döneminde satılan mal ve hizmetin KDV hariç tutarları toplamı Bakanlık tarafından söz konusu hesap dönemi için belirlenen rakamı geçen satışlar bildirim konusudur. Bu tabloya mal ve/veya hizmet satılan bu tür bildirimlere ilişkin bilgiler girilecektir. Tablolara MS Excel Programından veri aktarımının nasıl yapılacağına ilişkin bilgi 0 maddesinde açıklanmaktadır. Tabloya ait kolonların doldurulması aşağıda anlatılmıştır.

BİLANÇO ESASINA GÖRE DEFTER TUTAN MÜKELLEFLERİN MAL VE HİZMET SATIŞLARINA İLİŞKİN BİLDİRİM						
SıraNo	Soyadı / Adı veya Unvanı	Ülkesi	Vergi Kimlik Numarası	TC Kimlik No	Belge Sayısı	Mal ve Hizmetlerin Toplam Bedeli (KDV Hariç) (** Kuruş bilgisi girilmeyecektir **)
1	SEZGİCOM.BİL.DAN.SAN	TÜRKİYE	562-006-6545	65541025641	21	342.343
2	BİCOM TEK.	TOGO	222-222-2222	22222222222	13	3.333
3	CEY&CEY TEK.SOFT.	NAMİBYA	222-222-2222	22222222222	3	2.564
4	SEZGİN BURCU	LESOTHO	222-222-2222	22222222222	45	1.542

Toplam	349.782
Diğer Mal ve Hizmet Bedel Toplamı	
Genel Toplam	349.782

2.1.6.1.1.339.1. Sıra No

Kendisine mal veya hizmet satılan mükelleflerin kaydı, bu alana 1'den başlayıp devam edecek sıra numarası girilerek doldurulacaktır.

2.1.6.1.1.339.2. Soyadı / Adı veya Unvanı

Bu alana mal veya hizmet satılan mükellef gerçek kişi ise soyadı/adı; adi ortaklık, şahıs veya sermaye şirketi ise ortaklığın unvanı yazılacaktır. Vergi mükellefi olmayan kişilerden alım yapılmış olması halinde bu alana satış yapılan kişilerin soyadı yazılacaktır.

2.1.6.1.1.339.3. Ülkesi

Mal veya hizmetin yurt dışına satılmış olması halinde, bu alanda ilgili ülke gelen listeden seçilecektir. Yıllık Gelir Vergisi ve Kurumlar Vergisi yönünden Türkiye'de vergi mükellefiyeti olanlara mal veya hizmet satılmış olması halinde bu alan boş bırakılacaktır. Serbest bölgelere yapılandırılmış satışlarla ilgili gelen listeden "SERBEST BÖLGELER" bilgisi seçilecektir.

2.1.6.1.1.339.4. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana, kendisine mal veya hizmet satılan mükellefin vergi kimlik numarası girilecektir. Türkiyede mükellef olmayan yurt dışındaki alıcının ülke bilgisinin seçilmesi ile vergi kimlik numarası olarak "2222222222" bilgisi program tarafından alana yazılacaktır. Vergi mükellefi olmayan kişilere satış yapılmış olması halinde bu alan boş bırakılacaktır.

2.1.6.1.1.339.5. Belge Sayısı

Bu alana, hesap dönemi içinde aynı kişiden alınmış olan satış belgelerinin sayıları toplamı adet olarak girilecektir.

2.1.6.1.1.339.6. Mal ve Hizmetlerin Toplam Bedeli (KDV Hariç)

Bu alana, hesap dönemi içinde aynı kişiye satılan mal ve hizmetlerin satış belgelerinde yazılı bedellerin toplamı (KDV hariç) toplam tutar olarak girilecektir.

2.1.6.1.1.340. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

"Bildirimi Düzenleyen Bilgileri" kulakçığı ve "Bildirimi Gönderen / YMM Bilgileri"nin girildiği iki kulakçıktan oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.341. Bildirimi Düzenleyen Bilgileri Kulakçığı

"Bildirim Hangi Sıfatla Verildiği" ve "Bildirimi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM" alanları bulunur. Bu alanların doldurulması aşağıda anlatılmıştır.

Beyanname14 - FORMB5_1

Genel Bilgiler Form Bs Düzenleme Bilgileri

Bildirim Düzenleyen Bilgileri Bildirimi Gönderen / YMM Bilgileri

Bildirimin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Kanuni Temsilci

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 09890758309 Vergi Kimlik Numarası 675-096-7350 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) BURCU

Ticaret Sicil No 680

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 568 765 86 97

Bildirimi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 63703589673 Vergi Kimlik Numarası 506-983-4760 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 578 350 60 65

2.1.6.1.1.341.1. Bildirimin Hangi Sıfatla Verildiği

Bildirimi veren kişinin bildirimini hangi sıfatla verdiği gösterilir. "Bildirim Hangi Sıfatla Verildiği" kısmında "Mükellef" seçilmiş ise girilen bilgiler "Mükellef Bilgileri" ile aynı olmalıdır. "Kanuni Temsilcisi" seçilmiş ise girilen bilgiler Mükellef bilgilerinden farklı olmalıdır. Bu alanın altındaki "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.341.2. Bildirimi Düzenleyen Mükellef / SM / SMMM

Bu bölümde bildirim düzenleyene ilişkin "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No/Oda Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.342. Bildirimi Gönderen / YMM Bilgileri Kulakçığı

Beyanname14 - FORMBS_1

Genel Bilgiler Form Bs Düzenleme Bilgileri

Bildirim Düzenleyen Bilgileri Bildirimi Gönderen / YMM Bilgileri

Bildirimi Gönderen Mükellef / SM / SMMM / YMM

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 94306708095 Vergi Kimlik Numarası 764-658-7356

Soyadı (Unvanı) ERDEM

Adı (Unvanın Devamı) ERKUT

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 495 784 23 96

YMM Bilgileri

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 46556567356 Vergi Kimlik Numarası 897-069-8537

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No 56

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 587 068 97 50

2.1.6.1.1.342.1. Bildirimi Gönderen SM / SMMM / YMM

Bu alanın altındaki “Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Oda Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.343. YMM Bilgileri

“Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)”, “Vergi Kimlik Numarası”, “Soyadı (Unvanı)”, “Adı (Unvanın Devamı)”, “Oda Sicil No”, “E-Posta Adresi”, “İrtibat Telefon No” alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

KKDF (Kaynak Kullanımını Destekleme Fonu Kesintisi Vergisi Bildirimi)

Bu bölümde “Kaynak Kullanımını Destekleme Fonu Kesintisi Vergisi Bildirimi”nin (KKDF) nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. KKDF bildirim ekranı, “Genel Bilgiler”, “Tüketici Kredileri ve Diğer Krediler”, “Yurt Dışından Sağlanan Diğer Krediler”, “İthalat”, “Düzenleme Bilgileri” ve “Ekler” kulakçıklarından oluşmaktadır. Bu kulakçıkların ekrandaki görünümüleri şu şekildedir.

034231_0070015481_KKDF_1_01012007-31012007.xml

Genel Bilgiler Tüketici Kredileri ve Diğer Krediler Yurt Dışından Sağlanan Krediler İthalat Düzenleme Bilgileri Ekler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

**KAYNAK KULLANIMINI DESTEKLEME FONU
KESİNTİSİ BİLDİRİMİ**

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: BOĞAZIÇI KUR. VD BŞK.

Dönem Tipi: Aylık

Ay: Ocak

Yıl: 2007

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): Vergi Kimlik Numarası: 363-456-3465

Soyadı (Unvanı): BİCOM MENKUL DEĞERLER A.

Adı (Unvanın Devamı):

Ticaret Sicil No: 3545

E-Posta Adresi: bicom@info.com

İrtibat Telefon No: 546 346 53 45

Beyan edilecek bilgin bulunmamaktadır.

2.1.6.1.1.344. Genel Bilgiler Kulakçığı

Genel Bilgiler kulakçığı idari ve mükellef bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

“İdari Bilgiler” bölümü, bildirim ait olduğu vergi dairesi, geçerli olduğu dönem tipi, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Mükellef bilgilerinin bulunduğu bölüm, mükellefin Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

Bildirim dönemine ait beyan edilecek bir bildirim doğmamışsa “Beyan edilecek bilgin bulunmamaktadır.” kutucuğu işaretlenir.

2.1.6.1.1.345. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi ve Yıl alanları bulunur.

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: BOĞAZIÇI KUR. VD BŞK.

Dönem Tipi: Aylık

Ay: Ocak

Yıl: 2007

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.345.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.345.2. Dönem Tipi

Bildirim tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alanda sadece “Aylık” seçeneği bulunur.

2.1.6.1.1.345.3. Yıl

Bildirim ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.345.4. Mükellefin

“Mükellefin” bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 363-456-3465 ...
Soyadı (Unvanı)	BİCOM MENKUL DEĞERLER A.
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>
Ticaret Sicil No	3545
E-Posta Adresi	bicom@info.com
İrtibat Telefon No	546 346 53 45

“Mükellefin” bölümündeki alanlara, bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.345.5. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü “Gerçek Mükellef” ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.345.6. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.1.6.1.1.345.7. Soyadı (Unvanı)
Mükellefin soyadı ya da unvanı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.345.8. Adı (Unvanın Devamı)
Mükellefin adı ya da unvanının devamı bu kısma girilecektir.

2.1.6.1.1.345.9. Ticaret Sicil No
Mükellefin ticaret sicil numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.345.10. E-Posta Adresi
Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.345.11. İrtibat Telefon No
Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.346. Tüketici Kredileri ve Diğer Krediler Kulakçığı
88/12944 Sayılı Karara İlişkin Olarak Kaynak Kullanımını Destekleme Fonu'na Yatırılacak Tutarlar (Tablo – I) bilgilerinin girildiği kulakçıktır.
“Bankalar ve Finansman Şirketlerince Kullandırılan Tüketici Kredileri” ve “Bankalar ve Finansman Şirketlerince Kullandırılan Diğer Krediler” tabloları bulunur.

034231_0070015481_KKDF_1_01012007-31012007.xml

Genel Bilgiler Tüketici Kredileri ve Diğer Krediler Yurt Dışından Sağlanan Krediler İthalat Düzenleme Bilgileri Ekler

88 / 12944 SAYILI KARARA İLİŞKİN OLARAK KAYNAK KULLANIMINI DESTEKLEME FONU'NA YATIRILACAK TUTARLAR (TABLO I)

BANKALAR VE FİNANSMAN ŞİRKETLERİNCE KULLANDIRILAN TÜKETİCİ KREDİLERİ

Kredinin Türü	Fon Kesintisi Oranı	Faiz / Kredi Tutarı	Fon Kesintisi Tutarı
---------------	---------------------	---------------------	----------------------

Toplam

BANKALAR VE FİNANSMAN ŞİRKETLERİNCE KULLANDIRILAN DİĞER KREDİLER

Kredinin Türü	Fon Kesintisi Oranı	Faiz / Kredi Tutarı	Fon Kesintisi Tutarı
---------------	---------------------	---------------------	----------------------

Toplam

Kullandırılan Tüketici ve Diğer Krediler (Tablo I) Toplamı

2.1.6.1.1.347. Bankalar ve Finansman Şirketlerince Kullanılan Tüketici Kredileri Tablosu

İlgili bildirim döneminde bankalar ve finansman şirketlerince kullanılan tüketici kredileri bilgisi, bu tabloya kullanıcı tarafından girilir. Kredinin Türü, Fon Kesintisi Oranı, Faiz/Kredi Tutarı ve Fon Kesintisi Tutarı kolonlarından oluşur. Kredinin Türü kolonundan uygun bilgi seçilerek Fon Kesintisi Oranı ve Faiz/Kredi Tutarı bilgisi girilir. Fon Kesintisi Tutarı bilgisi program tarafından hesaplanır.

88 / 12944 SAYILI KARARA İLİŞKİN OLARAK KAYNAK KULLANIMINI DESTEKLEME FONU'NA YATIRILACAK TUTARLAR (TABLO I)			
BANKALAR VE FİNANSMAN ŞİRKETLERİNCE KULLANDIRILAN TÜKETİCİ KREDİLERİ			
Kredinin Türü	Fon Kesintisi Oranı	Faiz / Kredi Tutarı	Fon Kesintisi Tutarı
Kısa Vadeli	10	1.200	120,00
Uzun Vadeli			
Döviz Üzerinden			
Toplam		1.200	120,00

Tablolara MS Excel Programından veri aktarımının nasıl yapılacağına ilişkin bilgi 0 maddesinde açıklanmaktadır.

2.1.6.1.1.348. Bankalar ve Finansman Şirketlerince Kullanılan Diğer Krediler

İlgili bildirim döneminde bankalar ve finansman şirketlerince kullanılan tüketici kredileri bilgisi, bu tabloya kullanıcı tarafından girilir. Tabloya bilgi girişi "Bankalar ve Finansman Şirketlerince Kullanılan Tüketici Kredileri" tablosuyla aynıdır.

BANKALAR VE FİNANSMAN ŞİRKETLERİNCE KULLANDIRILAN DİĞER KREDİLER			
Kredinin Türü	Fon Kesintisi Oranı	Faiz / Kredi Tutarı	Fon Kesintisi Tutarı
	15	10,45	1,57
Toplam		10,45	1,57
Kullanılan Tüketici ve Diğer Krediler (Tablo I) Toplamı		1.210,45	121,57

"Kullanılan Tüketici ve Diğer Krediler (Tablo I) Toplamı" program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.349. Yurt Dışından Sağlanan Krediler Kulakçığı

88/12944 Sayılı Karara İlişkin Olarak Kaynak Kullanımını Destekleme Fonu'na Yatırılacak Tutarlar (**Tablo – II**) bilgilerinin girildiği kulakçıktır. “Bankaların Yurt Dışından Sağladıkları”, Bankalar Aracılığı İle Finansman Şirketlerinin Yurt Dışından Sağladıkları” ve “Bankalar ve Finansman Şirketleri Dışında Türkiyede Yerleşik Kişilerin Yurt Dışından Sağladıkları” tabloları bulunur.

88 / 12944 SAYILI KARARA İLİŞKİN OLARAK KAYNAK KULLANIMINI DESTEKLEME FONU'NA YATIRILACAK TUTARLAR (TABLO II)			
BANKALARIN YURT DIŞINDAN SAĞLADIKLARI			
Kredinin Türü	Fon Kesintisi Oranı	Faiz / Kredi Tutarı	Fon Kesintisi Tutarı
YTL Kredilerden	12	155,54	18,66
Toplam		155,54	18,66
BANKALAR ARACILIĞI İLE FİNANSMAN ŞİRKETLERİNİN YURT DIŞINDAN SAĞLADIKLARI			
Kredinin Türü	Fon Kesintisi Oranı	Faiz / Kredi Tutarı	Fon Kesintisi Tutarı
Döviz Kredilerinden	24	213,54	51,25
Toplam		213,54	51,25
BANKALAR VE FİNANSMAN ŞİRKETLERİ DIŞINDA TÜRKİYE'DE YERLEŞİK KİŞİLERİN YURT DIŞINDAN SAĞLADIKLARI			
Kredinin Türü	Fon Kesintisi Oranı	Faiz / Kredi Tutarı	Fon Kesintisi Tutarı
YTL Kredilerden	12	5.454.500	654.540,00
Döviz Kredilerinden			
Toplam		5.454.500	654.540,00
Yurt Dışından Sağlanan Krediler (Tablo II) Toplamı		5.454.869,08	654.609,91
Ekten (Cetvelden) Aktarılan Tutar			
Tüketici ve Diğer Kredilerle Yurt Dışından Sağlanan Krediler (Tablo I ve Tablo II) Toplamı		5.456.079,53	654.731,48

Tablolar “Kredinin Türü”, “Fon Kesintisi Oranı”, “Faiz/Kredi Tutarı” ve “Fon Kesintisi Tutarı” kolonlarından oluşur.

Kredinin Türü kolonundan uygun bilgi seçilerek Fon Kesintisi Oranı ve Faiz/Kredi Tutarı bilgisi girilir. Fon Kesintisi Tutarı bilgisi program tarafından hesaplanır.

2.1.6.1.1.350. İthalat Kulakçığı

88/12944 Sayılı Karara İlişkin Olarak Kaynak Kullanımını Destekleme Fonu'na Yatırılacak Tutarlar (**Tablo – III**) bilgilerinin girildiği kulakçıktır.

İlgili bildirim döneminde İthalattan doğan fon kesintisi tutarı bilgisinin girildiği "İthalatta" tablosu, İthalatın Ödeme Şekli, Fon Kesintisi Oranı, İthalat Tutarı ve Fon Kesintisi Tutarı kolonlardan oluşur.

88 / 12944 SAYILI KARARA İLİŞKİN OLARAK KAYNAK KULLANIMINI DESTEKLEME FONU'NA YATIRILACAK TUTARLAR (TABLO III)			
İTHALATTA			
İthalatın Ödeme Şekli	Fon Kesintisi Oranı	İthalat Tutarı	Fon Kesintisi Tutarı
Kabul Kredili İthalatta	10	100.000	10.000,00
İthalat (Tablo III) Toplamı		100.000	10.000,00
Genel Toplam (Tablo I + Tablo II + Tablo III)		5.556.079,53	664.731,48

2.1.6.1.1.351. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

"Bildirim Hangi Sıfatla Verildiği" ve "Bildirimi Düzenleyen alanları bulunur. Bu alanların doldurulması aşağıda anlatılmıştır.

034231_0070015481_KKDF_1_01012007-31012007.xml

Genel Bilgiler Tüketici Kredileri ve Diğer Krediler Yurt Dışından Sağlanan Krediler İthalat Düzenleme Bilgileri Ekler

Bildirim Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) [] Vergi Kimlik Numarası 435-243-6255 ...

Soyadı (Unvanı) BİCOM MENKUL DEĞERLER A.

Adı (Unvanın Devamı) []

Ticaret Sicil No 343

E-Posta Adresi bicom@info.com

İrtibat Telefon No 634 563 45 64

Bildirim Düzenleyen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) [] Vergi Kimlik Numarası 435-243-6255 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGİN

Adı (Unvanın Devamı) BURCU

Ticaret Sicil No 343

E-Posta Adresi bicom@info.com

İrtibat Telefon No 452 462 46 34

2.1.6.1.1.351.1. Bildirimin Hangi Sıfatla Verildiği

Bildirimi veren kişinin bildirimini hangi sıfatla verdiği gösterilir. "Bildirim Hangi Sıfatla Verildiği" kısmında girilen bilgiler "Mükellef Bilgileri" ile aynı olmalıdır. Bu alanın altındaki "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.351.2. Bildirimi Düzenleyen

Bu bölümde bildirim düzenleyene ilişkin "Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)", "Vergi Kimlik Numarası", "Soyadı (Unvanı)", "Adı (Unvanın Devamı)", "Ticaret Sicil No/Oda Sicil No", "E-Posta Adresi", "İrtibat Telefon No" alanları bulunur ve ilgili alanlar doldurulmalıdır.

2.1.6.1.1.352. Ekler Kulakçığı

İhracatın gerçekleşmemesi veya eksik gerçekleşmesi durumunda kullanılacak cetvel alanının olduğu kulakçıktır. "Kullandırılan Kredilerde" ve "Cari Hesap Şeklinde Kullandırılan Kredilerde" tablolarından oluşur.

034231_0070015481_KKDF_1_01012007-31012007.xml

Genel Bilgiler Tüketici Kredileri ve Diğer Krediler Yurt Dışından Sağlanan Krediler İthalat Düzenleme Bilgileri Eklr

İHRACATIN GERÇEKLEŞMEMESİ VEYA EKSİK GERÇEKLEŞMESİ DURUMUNDA KULLANILACAK CETVEL

KULLANDIRILAN KREDİLERDE

Firma / Kişi Adı	T.C. Kimlik Numarası	Vergi Kimlik Numarası	Kullanılan Kredinin Tarihi	Kullanılan Kredinin Tutarı	Döviz Cinsi	Döviz Kuru	İhrac Gerçekle Ora
BİCOM BİL.DAN.		543-425-2345	01/02/2007	120.000	ABD DO...	150	

Toplam 41.580.000,00 8.731.800,00

CARİ HESAP ŞEKLİNDE KULLANDIRILAN KREDİLERDE

Firma / Kişi Adı	T.C. Kimlik Numarası	Vergi Kimlik Numarası	Cari Hesabın Borç Bakiyesindeki Artış Tarihi	Cari Hesabın Borç Bakiyesindeki Artış Tutarı	Döviz Cinsi	Cari Hesaptaki Artışa İlişkin Döviz Kuru
muyan a.ş.		354-435-4353	01/02/2007	212	EURO	12

Toplam 8.166,24 0,00

Muhtasar Beyanname (K.V.K. 15. ve 30. Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar İçin) Düzenlenmesi

Bu bölümde K.V.K. 15. ve 30. Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar için muhtasar beyannamenin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Muhtasar Beyanname ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır: Genel Bilgiler Kulakçığı, Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı, Ödemeler Kulakçığı, Vergi Bildirimleri Kulakçığı, Düzenleme Bilgileri Kulakçığı. Bu 5 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir

Bu kısımda, elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.353. Genel Bilgiler Kulakçığı

Muhtasar Beyanname' de Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu bölüm, vergi sorumlusunun Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.6.1.1.354. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi, Ay, Yıl alanları bulunur .

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.354.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

Doküman No: VEDOP-2_EVDO_UYKK2

Tarih:01.02.2006


Rev:2.0

Sayfa No:293/330

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260


Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.


2.1.6.1.1.354.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki  düğmeye tıklandığında aylık ve üç aylık seçeneklerinin bulunduğu listeden ilgili vergiye ilişkin istenilen dönem seçilerek dönem tipi seçme işlemi tamamlanmış olur.

Dönem Tipi	3 Aylık 
	Aylık
	3 Aylık

2.1.6.1.1.354.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki  düğmesine tıklandığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak 
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

Eğer dönem tipi (1.1.2 Dönem Tipi) 3 aylık seçilmiş ise dönemin başlangıç ayının girilmesi gerekmektedir.

2.1.6.1.1.354.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir. Bu alana 1990 yılı öncesi tarih girilmemelidir.

2.1.6.1.1.355. Vergi Sorumlusunun Ait Bilgiler

Vergi Sorumlusunun bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Vergi Sorumlusunun				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	64356436346	Vergi Kimlik Numarası	374-576-6574	...
Soyadı (Unvanı)	SEZGİN			
Adı (Unvanın Devamı)	OKTAY			
Ticaret Sicil No				
E-Posta Adresi				
İrtibat Telefon No	436	456 45 65		

Vergi Sorumlusunun bölümündeki alanlara, bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.355.1. TC Kimlik No

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.355.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.1.6.1.1.355.3. Soyadı(Unvanı)

Mükellefin soyadı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.355.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.355.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.355.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.355.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.356. Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı

Vergiye Tabi İşlemler Kulakçığı Matrah ve Vergi Bildirimi bölümü ile Mahsup Edilen Vergiler bölümünden oluşmaktadır.

Beyanname5 - MUH30_1

Genel Bilgiler Vergiye Tabi İşlemler **Ödemeler** Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ

Ödemelerin Tür Kodu	Ödemelerin Gayrisafi Tutarı	Vergi Kesinti Tutarı
042	456.435	4.655

Toplam

Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Say. Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı

Terkin Sonrası Kalan Vergi Tutarı

MAHSUP EDİLEN VERGİLER

K.V.K. 34/8, Maddesi Uyarınca K.V.K. 15/3 Maddesine Göre Yapılan Vergi Kesintisinden Mahsup Edilecek Kesinti Tutarları

Menkul Kıymetler Yatırım Fonları (BYF Hariç) ile Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklıklarınca GVK. Geç. Mad. 67/8'e Göre Hesaplanacak Vergiye Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı

Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Vergi

Mahsup Edilecek Toplam Vergi

Tevkifata İlişkin Damga Vergisi

Muhtasar Beyannameye İlişkin Damga Vergisi

2.1.6.1.1.357. Matrah ve Vergi Bildirimi

Bu bölümde K.V.K. 15. ve 30. Maddesine Göre Yapılan Tevkifatlar ödemelere ilişkin Ödemelerin Tür Kodu, Ödemelerin Gayrisafi Tutarı, Vergi Kesintisi Tutarı,Toplam, Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı ve Terkin Sonrası Kalan Vergi Tutarı alanları bulunur.

MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ		
Ödemelerin Tür Kodu	Ödemelerin Gayrisafi Tutarı	Vergi Kesinti Tutarı
231	456.435	4.655
257	4.534	346
Toplam	460.969,00	5.001,00
Ücret Ödemeleri Üzerinden Yapılan Tevkifatın 5084 Say. Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı		456
Terkin Sonrası Kalan Vergi Tutarı		4.545,00

Matrah ve Vergi Bildirimi tablosunda Ödemelerin Tür Kodu ilgili alandaki listeden seçilir. Ödemeleri Gayri Safi Tutarı alanı ile Vergi Kesintisi Tutarı alanı doldurulur. Toplam satırında ödemelerin gayri safi toplam tutarı ile toplam vergi kesintisi tutarı gösterilir. Toplam vergisi kesinti tutarı, Terkin Sonrası Kalan Vergi Tutarı alanına taşınır. "Ücret Ödemeleri Üzerinde Yapılan Tevkifatın 5084 Sayılı Kanun Gereği Terkin Edilen Tutarı" alanına terkin miktarı yazılmalı.

2.1.6.1.1.358. Mahsup Edilen Vergiler

Mahsup Edilen Vergiler bölümünde KVK. 34/8. Mad. Uyar. GVK. 15/3 Maddesine Göre Yapılan Vergi Kesintisinden Mahsup Edil. Kesinti Tutarı, Menkul Kıymetler Yatırım Fonları (BYF Hariç) ile Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklıklarınca GVK. Geç. Mad. 67/8'e Göre Hesaplanacak Vergiye Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı, Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Vergi ve Mahsup Edilecek Toplam Vergi alanları bulunur.

MAHSUP EDİLEN VERGİLER	
K.V.K. 34/8. Maddesi Uyarınca K.V.K. 15/3 Maddesine Göre Yapılan Vergi Kesintisinden Mahsup Edilecek Kesinti Tutarları	45.456
Menkul Kıymetler Yatırım Fonları (BYF Hariç) ile Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklıklarınca GVK. Geç. Mad. 67/8'e Göre Hesaplanacak Vergiye Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı	456
Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Vergi	456
Mahsup Edilecek Toplam Vergi	46.368,00

KVK. 34/8. Mad. Uyar. GVK. 15/3 Maddesine Göre Yapılan Vergi Kesintisinden Mahsup Edil. Kesinti Tutarı, Menkul Kıymetler Yatırım Fonları (BYF Hariç) ile Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklıklarınca GVK. Geç. Mad. 67/8'e Göre Hesaplanacak Vergiye Mahsup Edilecek Tevkifat Tutarı, Vergi İndiriminden Doğan Mahsup Edilecek Vergi alanları kullanıcı tarafından doldurulur. "Mahsup Edilecek Toplam Vergi" bu üç alandaki tutarların toplamıdır.

2.1.6.1.1.359. Damga Vergileri

Damga Vergileri bölümünde Tevkifata İlişkin Damga Vergisi Muhtasar Beyannameye İlişkin Damga Vergisi alanları bulunur.

Tevkifata İlişkin Damga Vergisi	10
Muhtasar Beyannameye İlişkin Damga Vergisi	12

Damga vergileri Vergiye Tabi İşlemler kulakçığının en altında gösterilir. Tevkifata İlişkin Damga Vergisi ve Muhtasar Beyannameye İlişkin Damga Vergisi alanları doldurulur.

2.1.6.1.1.360. Ödemeler Kulakçığı

Ödemeler kulakçığında Ücret ve Ücret Sayılan Ödemeler İle Menkul Sermaye İratları Dışında Kalan Ödemelere Ait Bildirim bölümü bulunur.

ÜCRET VE ÜCRET SAYILAN ÖDEMELER İLE MENKUL SERMAYE İRATLARI DIŞINDA KALAN ÖDEMELERE AİT BİLDİRİM								
Soyadı (Unvanı)	Adı (Unvanın Devamı)	Adresi	T.C. Kimlik No	Vergi Kimlik No	Tür Kodu	Gayrisafi Tutar	Kesilen Gelir Vergisi Tutarı	
sezgin	oktay	Turan Güneş Bul. no.12	6346-5435-634	634-653-4634	071	4.654.645	456	

Bu bölümde Adı ve Soyadı (Unvanı), Adresi, T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik No, Gayrisafi Tutar, Kesilen Gelir Vergisi Tutarı alanları doldurulur. Tür Kodu alanı ise listeden seçilir.

2.1.6.1.1.361. Vergi Bildirimi Kulakçığı

Vergi Bildirimi kulakçığında Çalışılan İşçi Sayısı ve Tahakkuka Esas İcmal Cetveli bölümleri bulunur.

Çalıştırılan İşçi Sayısı	Aylık			
	1. Ay	2. Ay	3. Ay	
Asgari Ücretli	32			
Diğer Ücretli	5			
Toplam	37			

TAHAKKUKA ESAS İCMAL CETVELİ	
Matrah	460.969,00
Tahakkuk Eden	4.545,00
Mahsup	46.368,00
Ödenecek Vergi	0,00
İade Edilecek	41.823,00
Ödenecek Damga Vergisi	6.457,00
Beyannameye Ait Ödenecek Damga Vergisi	657,00

2.1.6.1.1.362. Çalışılan İşçi Sayısı

Bu bölümde Asgari Ücretli, Diğer Ücretli ve Toplam alanları Aylık ve 3 Aylık olarak bulunur. Beyanname dönemi aylıksa sadece aylık Asgari Ücretli veya Diğer Ücretli çalıştırılan bilgisi girilir. Beyanname dönemi üç aylıksa, 3 Aylık alanındaki 1.Ay, 2. Ay veya 3. Ay alanları için uygun olan Asgari Ücretli veya Diğer Ücretli bilgisi girilir.

Çalıştırılan İşçi Sayısı	Aylık	3 Aylık		
		1. Ay	2. Ay	3. Ay
Asgari Ücretli	12			
Diğer Ücretli	7			
Toplam	19			

Toplam alanı asgari ve diğer ücretli işçi sayılarının toplamı olarak hesaplanır.

2.1.6.1.1.363. Tahakkuka Esas İcmal Cetveli

Bu bölümde Matrah, Tahakkuk Eden, Mahsup, Ödenecek Vergi, İade Edilecek, Ödenecek Damga Vergisi, Ödenecek Beyannameye Ait Damga Vergisi alanları bulunur.

TAHAKKUKA ESAS İCMAL CETVELİ	
Matrah	3.444.534,54
Tahakkuk Eden	26.787,54
Mahsup	21.312,54
Ödenecek Vergi	5.475,00
İade Edilecek	0
Ödenecek Damga Vergisi	5
Beyannameye Ait Ödenecek Damga Vergisi	12

Matrah alanında, Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Ödemelerin Gayrisafi Tutarı Toplamı gösterilir. Tahakkuk alanında Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Terkin Sonrası Kalan Gelir Vergisi Tutarı gösterilir. Mahsup alanında Vergiye Tabi İşlemler kulakçığındaki Mahsup Edilecek Gelir Vergisi tutarı gösterilir. Ödenecek Vergi alanında, Tahakkuk Eden alanındaki tutardan Mahsup alanındaki tutar düşülür. İade Edilecek alanda Ödenecek Vergi bilgisi ile Mahsup bilgisi farkı verilir. Ödenecek Damga Vergisi alanında gösterilen değer, Tevkifata İlişkin Damga Vergisi ve Vergi İndiriminden Doğan Damga Vergisi alanlarındaki değerlerin toplamıdır. Ödenecek Beyannameye İlişkin Damga Vergisi, Muhtasar Beyannameye ilişkin Damga Vergisindeki alan olmalıdır.

2.1.6.1.1.364. Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Düzenleme Bilgileri kulakçığı Vergi Sorumlusuna ve Beyannameyi Düzenleyene ait bilgilerin girildiği iki bölümden oluşur.

The screenshot shows a web application window titled 'Beyanname5 - MUH30_1'. It has a navigation bar with tabs: 'Genel Bilgiler', 'Vergiye Tabi İşlemler', 'Ödemeler', 'Vergi Bildirimi', and 'Düzenleme Bilgileri'. The main content area is divided into two sections:

Vergi Sorumlusunun

- Vergi Sorumlusu
- Diğer
- Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): 45367453456
- Vergi Kimlik Numarası: 346-534-6534
- Soyadı (Unvanı): SEZGİN
- Adı (Unvanın Devamı): OKTAY
- Ticaret Sicil No: [Empty]
- E-Posta Adresi: [Empty]
- İrtibat Telefon No: 465 325 63 46

Beyannameyi Düzenleyen

- Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): 45367453456
- Vergi Kimlik Numarası: 346-534-6534
- Soyadı (Unvanı): SEZGİN
- Adı (Unvanın Devamı): OKTAY
- Ticaret Sicil No: [Empty]
- E-Posta Adresi: [Empty]
- İrtibat Telefon No: 674 657 45 67

2.1.6.1.1.365. Vergi Sorumlusunun

Vergi Sorumlusunun bölümünde , Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı(Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur. Burada "Vergi Sorumlusu" opsiyonel alanı seçilmesi durumunda, girilen bilgiler ile "Genel Bilgiler" kulakçığındaki vergi sorumlusunun bilgileri aynı olmalıdır.

The screenshot shows the 'Vergi Sorumlusunun' section with the following data:

- Vergi Sorumlusu
- Diğer
- Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): 65467476457
- Vergi Kimlik Numarası: 657-457-6457
- Soyadı (Unvanı): SEZGİN
- Adı (Unvanın Devamı): BURCU
- Ticaret Sicil No: 354
- E-Posta Adresi: [Empty]
- İrtibat Telefon No: 436 456 34 63

2.1.6.1.1.366. Beyannameyi Düzenleyen

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyene ilişkin Vergi Kimlik Numarası (TC Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Yıllık Gelir Vergisi Beyanname (G.V.K. Geçici 67/11 Maddesine Göre İhtiyari Beyanda Bulunan Mükellefler İçin) Düzenlenmesi

Bu bölümde Yıllık Gelir Vergisi (G.V.K. Geçici 67/11 Maddesine Göre İhtiyari Beyanda Bulunan Mükellefler İçin) beyannamenin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Beyanname ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır: Genel Bilgiler Kulakçığı, Matrah Bildirimi, Vergi Bildirimi, Düzenleme Bilgileri ve Ekler kulakçığı. Bu 5 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname3 - GELİR67_2

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI YILLIK GELİR VERGİSİ BEYANNAMESİ
(G.V.K Geçici 67/11 inci Maddesine Göre İhtiyari Beyanda Bulunan Mükellefler İçin)

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi ABANA MAL MÜDÜRLÜĞÜ

Dönem Tipi Yıllık

Yıl 2009

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 1111111111 Vergi Kimlik Numarası 112-500-0222

Soyadı (Unvanı) ÖZLEM

Adı (Unvanın Devamı) MEHMET

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 354 222 55 66

Bu kısımda, elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.6.1.1.367. Genel Bilgiler Kulakçığı

Beyanname' de Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır. İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu bölüm, vergi sorumlusunun Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.


2.1.6.1.1.368. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi ve Yıl alanları bulunur .

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	ABANA MAL MÜDÜRLÜĞÜ
Dönem Tipi	Yıllık
Yıl	2009

İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.368.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K. MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.6.1.1.368.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Sadece yıllık seçeneği bulunur.

2.1.6.1.1.368.3. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.1.6.1.1.369. Mükellefe Ait Bilgiler

Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	11111111111 Vergi Kimlik Numarası 112-500-0222 ...
Soyadı (Unvanı)	ÖZLEM
Adı (Unvanın Devamı)	MEHMET
Ticaret Sicil No	
E-Posta Adresi	
İrtibat Telefon No	354 222 55 66

Mükellefin bölümündeki alanlara, bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

2.1.6.1.1.369.1. TC Kimlik No

Mükellefin T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Mükellefin mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.1.6.1.1.369.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.1.6.1.1.369.3. Soyadı(Unvanı)

Mükellefin soyadı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.369.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.369.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.369.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.369.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

Matrah Bildirimi Kulakçığı

Alım - Satım Kazançlarına İlişkin Bildirim tablosu bulunur. Menkul Kıymet Türü, Kar, Zarar ve Tevkif Edilen Vergi kolonları kullanıcı tarafından doldurulur. Toplam alanın program tarafından hesaplanarak altında olduğu kolonun toplam bilgisini içerir.

Beyanname3 - GELIR67_2

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

ALIM - SATIM KAZANÇLARINA İLİŞKİN BİLDİRİM

Menkul Kıymet Türü (*)	Kar	Zarar	Tevkif Edilen Vergi
Değişken Getirili Menkul Kıymetler	200.000		35.000
Diğer Sermaye Piyasası Araçları		1.000	

Toplam 200.000,00 1.000,00 35.000,00

(*) Aynı tür menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası araçlarından elde edilen gelirler konsolide edilerek bulunacak tutar ilgili satırlara yazılacaktır.

Vergi Bildirimi Kulakçığı

Hesaplanan Gelir Vergisi bilgisi kullanıcı tarafından girilir. Diğer alanlar Matrah Bildirimi kulakçığında girilen bilgiler ele alınarak program tarafından hesaplanır.

Beyanname1 - GELIR67_1

Genel Bilgiler Matrah Bildirimi Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Vergiye Tabi Gelir	345,00
Hesaplanan Gelir Vergisi	899
Yıl İçinde Tevkif Edilen Vergiler	5.435,00
Ödenmesi Gereken Gelir Vergisi	0,00
İadesi Gereken Gelir Vergisi	4.536,00
Damga Vergisi	21,20

Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Bu kulakçık Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği ve Beyannameyi Düzenleyen S.M veya S.M.M.M'nin bölümlerinden oluşur.

Beyanname2 - GELIR67_2

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

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Mirasçısı Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 25466656682 Vergi Kimlik Numarası 202-000-2564 ...

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) LEVENT

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 312 565 89 87

Beyannameyi Düzenleyen S.M. veya S.M.M.M.'nin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 254-002-6412 ...

Soyadı (Unvanı) CANAN MUH.

Adı (Unvanın Devamı)

Ticaret Sicil No 5546

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 254 365 45 26

Beyannamenin hangi sıfatla verildiğinin belirlenmesine yönelik seçeneklerden (Mükellef, Mirasçı, Kanuni Temsilcisi (Veli, Vasi, Kayyum)), beyannameyi verenin durumuna uygun olanı işaretlenmelidir. Diğer alanlara bilgi girişi "Genel Bilgiler" kulakçığı mükellef bilgilerinin girişi ile aynıdır.

Ekler Kulakçığı

Alım – Satım kazançlarına ilişkin liste eki tablosunda "Tevkif Edilen Vergi" bilgisi girilmişse "Kesinti Yoluyla Ödenen Vergilere İlişkin Liste" tablosu doldurulmalıdır.

1.1.4.

KESİNTİ YOLUYLA ÖDENEN VERGİLERE İLİŞKİN LİSTE						
Kesinti Yapanın Adı Soyadı / Unvanı	T.C. Kimlik Numarası	Vergi Kimlik Numarası	Kesilen Vergi Türü	Kesilen Vergi Dönemi	Ödemenin Brüt Tutarı	Vergi Tutarı
sezgin oğuz	3625-4635-463	365-345-3465	BUTK	01/2006-01/2006	3.543	435
TOPLAM					3.543,00	435,00

1.1.5.

5811 Sayılı Kanun Kapsamında Yurtdışında Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi Beyannamesi (Sorumlu Bankalar ve Aracı Kurumlar İçin)

Bu bölümde 5811 Sayılı Kanun Kapsamında Türkiye’de Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi Beyannamesinin(Gerçek ve Tüzel Kişiler için) nasıl düzenlendiği gösterilmektedir. . Beyanname ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır: “Genel Bilgiler Kulakçığı”,

“Para Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler”, “Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler, Vergi Bildirimi”, “Düzenleme Bilgileri”. Bu 5 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir

Beyanname1 - YRTB5811_2

Vergi Bildirimi | Düzenleme Bilgileri

Genel Bilgiler | Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler | Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

**5811 sayılı Kanun Kapsamında
Yurt Dışında Sahip Olunan Varlıklara İlişkin
Vergi Beyannamesi
(Sorumlu Bankalar ve Aracı Kurumlar İçin)**

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: ÇAY VERGİ DAİRESİ

Dönem Tipi: Aylık

Ay: Ocak

Yıl: 2009

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No): 254-065-4442

Soyadı (Unvanı): FINANSBANK

Adı (Unvanın Devamı):

Ticaret Sicil No:

E-Posta Adresi:

İrtibat Telefon No: 356 525 46 68

Bu kısımda, elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir

2.1.4.32.1 Genel Bilgiler Kulakçığı

Beyanname’ de Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu bölüm, vergi sorumlusunun Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.4.32.1.1 İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi ve Yıl alanları bulunur.

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: ÇAY VERGİ DAİRESİ

Dönem Tipi: Aylık

Ay: Ocak

Yıl: 2009

2.1.4.32.1.2 Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklandığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

iii.
iv.

Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.4.32.1.2 Mükellefe Ait Bilgiler

Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 254-065-4442 <input type="button" value="..."/>
Soyadı (Unvanı)	<input type="text" value="FINANSBANK"/>
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/>
Ticaret Sicil No	<input type="text"/>
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	<input type="text" value="356"/> <input type="text" value="525 46 68"/>

2.1.4.32.1.2.1 TC Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.1.6.1.1.369.8. 2.1.4.32.1.2.2 Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.1.6.1.1.369.9. 2.1.4.32.1.2.3 Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.369.10. 2.1.4.32.1.2.4 Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.369.11. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.369.12. 2.1.4.32.1.2.6E.Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.1.6.1.1.369.13. 2.1.4.32.1.2.7 İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

2.1.4.32.2 Para Döviz ve Altına ilişkin Bildirimler

Bu kulakçıkta Para, Döviz ve Altına ilişkin hesaplamalar yer almaktadır. Vergi kolonları kullanıcı tarafından doldurulur.

Beyanname1 - YRTB5811_2

Veri Bildirimi Düzenleme Bilgileri

Genel Bilgiler Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Yurt Dışında Sahip Olunan Para ve Döviz İlişkin Bildirimler

Para(Türk Lirası) Toplam Tutar 2.500.000

Döviz Cinsi	Miktarı	Bildirilen Tutar(TL)
Amerikan Doları	500	750.000

Toplam 750.000,00

Yurt Dışında Sahip Olunan Altına İlişkin Bildirimler

Altın	Miktarı(Adet/Gram)	Bildirilen Tutar(TL)
İşlenmiş Altın	500	1.750.000

Toplam 1.750.000,00

2.1.6.1.1.370. 2.1.4.32.3 Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara ilişkin Bildirimler

Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmalara ilişkin hesaplar yer almaktadır. Vergi kolonları kullanıcı tarafından doldurulur.

Beyanname3 - YRTB5811_2

Vergi Bildirimi

Düzenleme Bilgileri

Genel Bilgiler Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Yurt Dışında Sahip Olunan Menkul Kıymet ve Diğer Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Bildirimler

Menkul Kıymetler ve Diğer Sermaye Piyasası Araçları	Miktarı(Adet/Pay)	Bildirilen Tutar(TL)
Hisse Senetleri	200	35.000
Diğer Menkul Kıymetler	150	19.750

Toplam 54.750,00

Yurt Dışında Sahip Olunan Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Taşınmazlar	Miktarı(Adet)	Bildirilen Tutar(TL)
Arazi	1	5.000

Toplam 5.000,00

1.1.6.

2.1.4.32.4 Vergi Bildirimi

Bu alan Para, Döviz ve Altına ilişkin hesaplamalar ve Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara ilişkin hesapları göz önüne alarak program tarafından hesaplanır.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri	
Genel Bilgiler		Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler	
Vergi Matrahı			59.750,00
Hesaplanan ve Ödenmesi Gereken Vergi			1.195,00
Ödenecek Damga Vergisi			16,90

1.1.7. 2.1.4.32.5 Düzenleme Bilgileri

Bu kulakçık “Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği” ve “Beyannameyi Gönderenin Bilgileri” bölümlerinden oluşur.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri	
Genel Bilgiler		Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler	
Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği			
<input type="radio"/> Mükellef	<input checked="" type="radio"/> Diğer		
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25652012546	Vergi Kimlik Numarası	254-002-5641 ...
Soyadı (Unvanı)	ÖZTÜRK		
Adı (Unvanın Devamı)	LEVENT		
Ticaret Sicil No			
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	315	351 46 84	
Beyanname Gönderen			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)		Vergi Kimlik Numarası	256-500-0256 ...
Soyadı (Unvanı)	FİNANS BANK		
Adı (Unvanın Devamı)			
Ticaret Sicil No			
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	254	325 64 40	

1.1.8.

1.1.9. 2.1.4.33 5811 Sayılı Kanun Kapsamında Türkiye'de Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi Beyannamesi

Bu bölümde 5811 Sayılı Kanun Kapsamında Türkiye'de Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi Beyannamesinin nasıl düzenlendiği gösterilmektedir. . Beyanname ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır: "Genel Bilgiler Kulakçığı", "Para Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler", "Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler, Vergi Bildirimi", "Düzenleme Bilgileri" kulakçıklarıdır. Bu 5 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname7 - YRTI5811_2

Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

Genel Bilgiler Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

5811 sayılı Kanun Kapsamında Türkiye'de Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi Beyannamesi

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi ZİNCİRLİKUYU VERGİ DAİRESİ

Dönem Tipi Aylık

Ay Ocak

Yıl 2009

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 20545236997 Vergi Kimlik Numarası 256-625-4024

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) LEVENT

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 312 425 00 36

Bu kısımda, elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.4.33.1. Genel Bilgiler Kulakçığı

Beyanname' de Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.


İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu bölüm, vergi sorumlusunun Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.1.4.33.1.1.İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi ve Yıl alanları bulunur .

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	ZİNCİRLİKUYU VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi	Aylık
Ay	Ocak
Yıl	2009

2.1.4.32.1.2 Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

v.
vi.


Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

vii. 2.1.4.33.1.3.Mükellefe Ait Bilgiler


Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin			
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	20545236997	Vergi Kimlik Numarası	256-625-4024
Soyadı (Unvanı)	ÖZTÜRK		
Adı (Unvanın Devamı)	LEVENT		
Ticaret Sicil No			
E-Posta Adresi			
İrtibat Telefon No	312	425 00 36	

2.2. 2.1.4.33.1.3.1 TC Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra  tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.2.1.1.1.1. 2.1.4.33.1.3.2 Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra  tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.3. 2.1.4.33.3.3 Soyadı(Unvanı)

Mükellefin soyadı bu alana girilecektir.

2.3.1.1.1.1.1. 2.1.4.33.3.4 Adı(Unvanın Devamı)

Mükellefin adı bu alana girilecektir.

2.3.1.1.1.1.2. 2.1.4.33.3.5 Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.3.1.1.1.1.3. 2.1.4.33.3.6 E.Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.3.1.1.1.1.4. 2.1.4.33.3.7 İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

1.1.10. 2.1.4.33.2 Para Döviz ve Altına ilişkin Bildirimler

Bu kulakçıkta Para, Döviz ve Altına ilişkin hesaplamalar yer almaktadır. Vergi kolonları kullanıcı tarafından doldurulur.

Beyanname7 - YRTI5811_2

Genel Bilgiler Verai Bildirimi Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler Düzenleme Bilgileri Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Türkiye'de Sahip Olunan Para ve Döviz İlişkin Beyan

Para(Türk Lirası) Toplam Tutar

Döviz Cinsi	Miktarı	Beyan Edilen Birim Değeri(TL)*	Beyan Edilen Toplam Değeri
Amerikan Doları	10	256.412	25.641
Avrupa Para Birimi	4	23.413	2.354

Toplam 27.995,00

Türkiye'de Sahip Olunan Altına İlişkin Beyan

Altın	Miktarı(Adet/Gram)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Birim Değeri(TL)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Toplam Değeri
Külçe Altın	500	37.000	185.000

Toplam 185.000,00

(*) Beyan edilen varlık döviz cinsinden ise beyan tarihinde geçerli olan T.C Merkez Bankası Döviz Alış Kuru Karşılığı yazılacaktır.
(**)Rayıç bedel, söz konusu varlığın sahiplerince beyan tarihi itibarıyla belirlenen alım satım bedeli olup bu bedelin gerçek durumu yansıtması gerekmektedir.

2.1.4.33.3 Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin hesaplar yer almaktadır. Vergi kolonları kullanıcı tarafından doldurulur.

Beyanname7 - YRTI5811_2

Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

Genel Bilgiler Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Türkiye'de Sahip Olunan Menkul Kıymet ve Diğer Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Beyan

Menkul Kıymetler ve Diğer Sermaye Piyasası Araçları	Miktarı(Adet/Pay)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Birim Değeri(TL)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Toplam Değeri
Hisse Senetleri	30	4.100	124.000
Toplam			124.000,00

Türkiye'de Sahip Olunan Taşınmazlara İlişkin Beyan

Taşınmazlar	Miktarı(Adet)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Birim Değeri(TL)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Toplam Değeri
Bina	1	2.500.000	2.500.000
Toplam			2.500.000,00

(**)Rayıç bedel, söz konusu varlığın sahiplerince beyan tarihi itibarıyla belirlenen alım satım bedeli olup bu bedelin gerçek durumu yansıtması gerekmektedir.

2.4. 2.1.4.33.4 Vergi Bildirimi Kulakçığı

Bu alan Para, Döviz ve Altına ilişkin hesaplamalar ve Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara ilişkin hesapları göz önüne alarak program tarafından hesaplanır.

Beyanname7 - YRTI5811_2

Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri

Genel Bilgiler Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Vergi Matrahı	2.836.995,00
Hesaplanan ve Ödenmesi Gereken Vergi	141.849,75
Ödenecek Damga Vergisi	16,90

2.1.4.33.5 Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Bu kulakçık “Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği” ve “Beyannameyi Gönderenin Bilgileri” bölümlerinden oluşur.

Beyanname7 - YRTI5811_2

Vergi Bildirimi

Düzenleme Bilgileri

Genel Bilgiler Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Diğer

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 25460123645 Vergi Kimlik Numarası 256-254-2000 ...

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) LEVENT

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 354 256 00 24

Beyanname Gönderen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) Vergi Kimlik Numarası 254-624-2645 ...

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) LEVENT

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 354 256 00 24

2.1.4.34 5811 Sayılı Kanun Kapsamında Yurt Dışında Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi Beyanamesi (Gerçek veya Tüzel Kişiler İçin)

Bu bölümde 5811 Sayılı Kanun Kapsamında Türkiye’de Sahip Olunan Varlıklara İlişkin Vergi Beyanamesinin(Gerçek ve Tüzel Kişiler için) nasıl düzenlendiği gösterilmektedir. . Beyanname ekranı kulakçıklardan oluşmaktadır: “Genel Bilgiler Kulakçığı”, “Para Döviz ve Altına ilişkin Bildirimler”, “Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara ilişkin Bildirimler, Vergi Bildirimi”, “Düzenleme Bilgileri”ve “Ekler kulakçıklarıdır”. Bu 6 kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname10 - YRTD5811_2

Genel Bilgiler Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

**5811 sayılı Kanun Kapsamında
Yurt Dışında Sahip Olunan Varlıklara İlişkin
Vergi Beyannamesi
(Gerçek veya Tüzel Kişiler İçin)**

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi ADALAR VERGİ DAİRESİ

Dönem Tipi Aylık

Ay Ocak

Yıl 2009

Mükellefin

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 25625477895 Vergi Kimlik Numarası 412-002-5614

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) LEVENT

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi ozturk@info.com

İrtibat Telefon No 213 256 65 46

Bu kısımda, elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.4.341 Genel Bilgiler Kulakçığı

Beyanname' de Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

İdari Bilgiler bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu bölüm, vergi sorumlusunun Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.5.


2.6.

2.1.4.34.1.1 İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi ve Yıl alanları bulunur.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	ADALAR VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi	Aylık
Ay	Ocak
Yıl	2009

2.1.4.34.1.1 Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan  düğmeye tıkladığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAYIS	SAMSUN	055251
23 TEMMUZ	HATAY	031201
30 AĞUSTOS	KÜTAHYA	043201
2 EYLÜL	ESKİŞEHİR	026253
5 OCAK	ADANA	001251
9 EYLÜL	İZMİR	035251
ACIPAYAM	DENİZLİ	020261
ACISU	KOCAELİ	041290
ADALAR	İSTANBUL	034295
ADİYAMAN	ADİYAMAN	002260
AFŞİN	K.MARAŞ	046261
AĞRI	AĞRI	004260
AKÇAABAT	TRABZON	061260

viii.

ix.


Listeden mükellefiyet kaydı bulunulan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.1.4.34.1.3 Mükellefe Ait Bilgiler


Mükellefin bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Mükellefin				
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	25625477895	Vergi Kimlik Numarası	412-002-5614	...
Soyadı (Unvanı)	ÖZTÜRK			
Adı (Unvanın Devamı)	LEVENT			
Ticaret Sicil No				
E-Posta Adresi	ozturk@info.com			
İrtibat Telefon No	213	256 65 46		

1.1.11. 2.1.4.34.1.3.1 TC Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra  tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.6.1.1.1.1. 2.1.4.34.1.3.2 Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra  tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.1.4.34.3.3 Soyadı(Unvanı)

Mükellefin soyadı bu alana girilecektir.

2.6.1.1.1.1.2. 2.1.4.34.3.4 Adı(Unvanın Devamı)

Mükellefin adı bu alana girilecektir.

2.6.1.1.1.1.3. 2.1.4.34.3.5 Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.6.1.1.1.1.4. 2.1.4.34.3.6 E.Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.6.1.1.1.1.5. 2.1.4.34.3.7 İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

1.1.12.

2.1.4.34.2 Para Döviz ve Altına ilişkin Bildirimler

Bu kulakçıkta Para ,Döviz ve Altına ilişkin hesaplamalar yer almaktadır. Vergi kolonları kullanıcı tarafından doldurulur.

Beyanname10 - YRTD5811_2

Veri Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Genel Bilgiler Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Yurt Dışında Sahip Olunan Para ve Döviz İlişkin Beyan

Para(Türk Lirası) Toplam Tutar 35.800.000

Döviz Cinsi	Miktarı	Beyan Edilen Birim Değeri(TL)*	Beyan Edilen Toplam Değeri
Amerikan Doları	500	1.500	750.000
Avrupa Para Birimi	500	2.100	1.050.000

Toplam 1.800.000,00

Yurt Dışında Sahip Olunan Altına İlişkin Beyan

Altın	Miktarı(Adet/Gram)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Birim Değeri(TL)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Toplam Değeri
Külçe Altın	500	31.000	15.500.000
İşlenmiş Altın	500	37.000	18.500.000

Toplam 34.000.000,00

(**)Rayıç bedel, söz konusu varlığın sahiplerince beyan tarihi itibarıyla belirlenen alım satım bedeli olup bu bedelin gerçek durumu yansıtması gerekmektedir.

1.1.13.2.1.4.34.3 Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin hesaplar yer almaktadır. Vergi kolonları kullanıcı tarafından doldurulur.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler	
Genel Bilgiler		Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler		Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler	
Yurt Dışında Sahip Olunan Menkul Kıymet ve Diğer Sermaye Piyasası Araçlarına İlişkin Beyan					
Menkul Kıymetler ve Diğer Sermaye Piyasası Araçları	Miktarı(Adet/Pay)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Birim Değeri(TL)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Toplam Değeri		
Hisse Senetleri	50	554	27.700		
Diğer Menkul Kıymetler	20	2.540	50.800		
Toplam			78.500,00		
Yurt Dışında Sahip Olunan Taşınmazlara İlişkin Beyan					
Taşınmazlar	Miktarı(Adet)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Birim Değeri(TL)	Beyan Edilen(Rayıç bedel)** Toplam Değeri		
Arsa	1	20.000	100.000		
Bina	2	1.450.000	2.450.000		
Toplam			2.550.000,00		
(**)Rayıç bedel, söz konusu varlığın sahiplerince beyan tarihi itibarıyla belirlenen alım satım bedeli olup bu bedelin gerçek durumu yansıtması gerekmektedir.					

1.1.14.

2.1.4.34.4 Vergi Bildirimi

Bu alan, Para, Döviz ve Altına ilişkin hesaplamalar ve Menkul Kıymet Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara ilişkin hesapları göz önüne alarak program tarafından hesaplanır.

Vergi Bildirimi		Düzenleme Bilgileri		Ekler	
Genel Bilgiler		Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler		Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler	
Vergi Matrahı				74.228.500,00	
Hesaplanan ve Ödenmesi Gereken Vergi				1.484.570,00	
Ödenecek Damga Vergisi				16,90	

1.1.15.

1.1.16.

1.1.17. 2.1.4.34.5 Düzenleme Bilgileri

Bu kulakçık “Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği” ve “Beyannameyi Gönderenin Bilgileri” bölümlerinden oluşur.

Beyanname10 - YRTD5811_2

Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Genel Bilgiler Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Mükellef Diğer

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 12542332115 Vergi Kimlik Numarası 224-000-2456 ...

Soyadı (Unvanı) SEZGIN

Adı (Unvanın Devamı) OKTAY

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 254 254 45 66

Beyanname Gönderen

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) 25455555125 Vergi Kimlik Numarası 626-000-2456 ...

Soyadı (Unvanı) AYDIN

Adı (Unvanın Devamı) ERKUT

Ticaret Sicil No

E-Posta Adresi

İrtibat Telefon No 365 235 45 61

1.1.18.

2.1.4.34.6 Ekler

Ekler bölümünde de Beyanname de yer alan bilgi ve ekler yer alır.

Beyanname10 - YRTD5811_2

Vergi Bildirimi Düzenleme Bilgileri Ekler

Genel Bilgiler Para, Döviz ve Altına İlişkin Bildirimler Menkul Kıymet, Diğer Sermaye Piyasası Araçları ve Taşınmazlara İlişkin Bildirimler

Beyannameye Eklene Bildirim ve Belgeler

Adet	Yurt Dışında Bulunan Taşınmazlara İlişkin Bilgiler	Belgenin Nereden Alındığı	Belgenin Niteliği	Tarihi	Sayısı
1	BİNA	ALMANYA	TAPU	11/01/2009	1

2.1.4.35 Elektrik ve Havagazı Tüketim Vergisi Beyannamesinin Düzenlenmesi

Elektrik ve Havagazı Tüketim Vergisi Beyannamesi, "36 Seri No'lu Belediye Gelirleri Kanunu Genel Tebliği" kapsamında verilecektir ve elektronik ortamda verilmek üzere hazırlanmıştır.

Verginin matrahı, elektriğin iletimi, dağıtımı ve perakende satış hizmetlerine ilişkin bedelleri hariç olmak üzere elektrik enerjisi satış bedeli ile havagazının satış bedelidir.

Matraha vergi, fon ve paylar dâhil edilmez.

Buna göre, elektrik satış bedelinden elektriğin iletimi, dağıtımı ve perakende satış hizmetlerine ilişkin bedellerinin düşüldükten sonra kalan tutar elektriğe ilişkin matrahı

Doküman No: VEDOP-2_EVDO_UYKK2

Tarih:01.02.2006

Rev:2.0

Sayfa No:323/330

oluşturacaktır. Havagazına ilişkin matrah ise doğrudan havagazının satış bedelidir. Elektrik ve havagazı tüketim vergisinin matrahına her ne ad altında olursa olsun herhangi bir vergi, fon veya pay dâhil edilmeyecektir.

Elektrik ve havagazı tüketim vergisinin oranı, vergiye tabi tüketilen elektrik ve havagazının satış bedeli üzerinden % 5 'tir.

Bu oran, imal ve istihsal, taşıma, yükleme, boşaltma, soğutma, telli ve telsiz telgraf ve telefon müraselesi (haberleşmesi) işlerinde tüketilen elektriğin satış bedeli üzerinden % 1 olarak uygulanır.

Bu bölümde, Elektrik ve Havagazı Tüketim Vergisi Beyannamesinin nasıl düzenlenmesi gerektiği gösterilecektir. Elektrik ve Havagazı Tüketim Vergisi Beyannamesi ekranı çeşitli kulakçıklardan oluşmaktadır.

Bunlar; Genel Bilgiler Kulakçığı, Verginin Hesaplanmasına İlişkin Bildirim Kulakçığı ve Düzenleme Bilgileri Kulakçığı. Bu üç kulakçığın ekrandaki görünümü şu şekildedir.

Beyanname5 - EHTV_1

Genel Bilgiler Verginin Hesaplanmasına İlişkin Bildirim Düzenleme Bilgileri

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI

ELEKTRİK VE HAVAGAZI TÜKETİM VERGİSİ BEYANNAMESİ

İdari Bilgiler

Vergi Dairesi: CUMHURİYET VERGİ DAİRESİ

Dönem Tipi: Aylık

Ay: Aralık

Yıl: 2008

Sorumlusunun

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No):

Vergi Kimlik Numarası: 012-345-6789

Soyadı (Unvanı): EGO

Adı (Unvanın Devamı): EGO

Ticaret Sicil No:

E-Posta Adresi:

İrtibat Telefon No: 012 012 34 56

Bu kısımda, eskiden elle doldurulan beyanname formu da göz önünde bulundurularak her bir kulakçığın ekranda nasıl doldurulması gerektiği aşağıda sırasıyla gösterilecektir.

2.1.4..35.1 Genel Bilgiler Kulakçığı

Muhtasar Beyanname' de Genel Bilgiler kulakçığı İdari ve Vergi Sorumlusunun bilgilerinin bulunduğu iki bölümden oluşmaktadır.

"İdari Bilgiler" bölümü, beyannamenin ait olduğu vergi dairesi, beyannamenin geçerli olduğu dönem, ay ve yıl alanlarını içermektedir. "Vergi Sorumlusunun" bilgilerinin bulunduğu bölüm, ve vergi sorumlusunun Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanlarından oluşmaktadır.

2.6.1.1.1.2. İdari Bilgiler

İdari Bilgiler bölümünde Vergi Dairesi, Dönem Tipi, Ay, Yıl alanları bulunur. İdari Bilgiler bölümündeki alanlara bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

İdari Bilgiler	
Vergi Dairesi	CUMHURİYET VERGİ DAİRESİ
Dönem Tipi	Aylık
Ay	Aralık
Yıl	2008

2.6.1.1.1.2.1. Vergi Dairesi

Vergi Dairesi alanında bulunan düğmeye tıklanıldığında ekrana vergi dairelerinin listesi gelecektir.

vdad	vdil	vdkod
19 MAL MÜD...	SAMSUN	055110
19 MAYIS V...	SAMSUN	055251
2 EYLÜL VER...	ESKİŞEHİR	026253
23 TEMMUZ ...	HATAY	031201
30 AĞUSTO...	KÜTAHYA	043201
5 OCAK VER...	ADANA	001251
9 EYLÜL VER...	İZMİR	035251
ABANA MAL ...	KASTAMONU	037112
ACIGÖL MA...	NEVŞEHİR	050107
ACIPAYAM ...	DENİZLİ	020261
ACISU VERG...	KOCAELİ	041290
ADAKLI MAL...	BİNGÖL	012105
ADALAR VE...	İSTANBUL	034295
ADILCEVAZ	ERZURUM	013101

Seç Vazgeç

Listeden mükellefiyet kaydı bulunan Vergi Dairesi belirlenip “Seç” düğmesine tıklanarak Vergi Dairesi seçme işlemi tamamlanmış olur. “Vazgeç” düğmesi satır seçmeden ekrandan çıkmak için kullanılır.

2.6.1.1.1.2.2. Dönem Tipi

Beyannamenin tâbi olduğu vergilendirme dönemi bu alanda belirlenmektedir. Alandaki düğmeye tıklanıldığında aylık seçilerek dönem tipi seçme işlemi tamamlanmış olur.

Dönem Tipi	Aylık
	Aylık

2.6.1.1.1.2.3. Ay

Beyannamenin hangi aya ait olduğu bu alanda belirlenecektir. Alandaki düğmesine tıklanıldığında ayları gösteren listeden istenilen ay seçilerek ay seçme işlemi tamamlanmış olur.

Ay	Ocak
	Ocak
	Şubat
	Mart
	Nisan
	Mayıs
	Haziran
	Temmuz
	Ağustos

2.6.1.1.1.2.4. Yıl

Beyannamenin ait olduğu yıl bu alana girilmelidir.

2.6.1.1.1.3. Sorumluya Ait Bilgiler

Sorumlu bölümünde Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Vergi Sorumlusunun bölümündeki alanlara, bilgi girişi aşağıdaki gibidir.

Sorumlunun	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 012-345-6789 ...
Soyadı (Unvanı)	<input type="text"/> EGO
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text"/> EGO
Ticaret Sicil No	<input type="text"/>
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	<input type="text"/> 012 <input type="text"/> 012 34 56

2.6.1.1.1.3.1. Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)

Vergi sorumlusunun T.C. Kimlik Numarası bu alana girilecektir. Vergi sorumlusunun mükellefiyet türü "Gerçek Mükellef" ise bu alanın doldurulması zorunludur.

2.6.1.1.1.3.2. Vergi Kimlik Numarası

Bu alana mükellefe ait Vergi Kimlik Numarası girilecektir. Eğer mükellefin bilgileri daha önce sisteme kayıt edilmiş ise, Mükellefin Vergi Kimlik Numarası yazıldıktan sonra ... tuşuna basıldığında önceden kayıt edilen bilgiler ekrana gelecektir. Daha önceden kayıt edilmemiş ise alanlar doldurulur.

2.6.1.1.1.3.3. Soyadı (Unvanı)

Mükellefin soyadı ya da Unvanı bu kısma girilecektir.

2.6.1.1.1.3.4. Adı (Unvanın Devamı)

Mükellefin adı ya da Unvanının devamı bu kısma girilecektir.

2.6.1.1.1.3.5. Ticaret Sicil No

Mükellefin Ticaret Sicil Numarası bu alana girilecektir.

2.6.1.1.1.3.6. E-Posta Adresi

Mükellefin elektronik posta adresi bu alana girilecektir.

2.6.1.1.1.3.7. İrtibat Telefon No

Mükellef ile irtibatı sağlayacak olan telefon numarası bu alana girilecektir.

Verginin Hesaplanmasına İlişkin Bildirim Kulakçığı

Verginin Hesaplanmasına İlişkin Bildirim Kulakçığı, Vergiye Tabi Tüketimin Türü, Tüketilen Elektrik ve Havagazının Satış Bedeli, Vergiye Tabi Olmayan Elektrik ve Havagazı Tüketiminin Satış Bedeli, Dönem İçinde Yapılan İsdelerin Tutarı, Toplam, Vergiye Tabi Satış Bedeli, Vergi Oranı ve Ödenecek Vergi sütunlarından oluşmaktadır.

Vergiye Tabi Tüketimin Türü (1)	Tüketilen Elektrik ve Havagazının Satış Bedeli (2)	Vergiye Tabi Olmayan Elektrik ve Havagazı Tüketiminin Satış Bedeli (3)	Dönem İçinde Yapılan İadelerin Tutarı (4)	Toplam (5) = (3) + (4)	Vergiye Tabi Satış Bedeli (6) = (2) - (5)
İmal ve İstihsal, Taşı...	25.000	600	250	850,00	24.150,00
Yukarıdaki Sütunda B...	15.000	1.000	500	1.500,00	13.500,00
Tüketilen Havagazı	75.000	250		250,00	74.750,00

Vergiye Tabi Satış Bedeli Toplamı	112.400,00
Ödenecek Vergi Toplamı	4.654,00
Damga Vergisi	16,90

Vergiye Tabi Tüketimin Türü sütununda,
Kod 101- İmal ve İstihsal, Taşıma, Yükleme, Boşaltma, Soğutma, Telli ve Telsiz Telgraf ve Telefon Müraselesi (Haberleşme) İşlerinde Tüketilen Elektrik,
Kod 102- Yukarıdaki Sütunda Belirtilen Hallerin Dışında Kalan Maksatlar İçin Tüketilen Elektrik
Kod 103- Tüketilen Havagazı, seçenekleri bulunmaktadır.
Diğer sütunlardaki alanlara miktarlar kullanıcı tarafından girilmekte ve Ödenecek Vergi Toplamı girilen Vergiye Tabi Tüketimin Türü'nün oranı doğrultusunda program tarafından otomatik olarak hesaplanmaktadır.

2.1.4.35.3 Düzenleme Bilgileri Kulakçığı

Düzenleme Bilgileri kulakçığı vergi sorumlusuna ve beyannameyi düzenleyene ait bilgilerin girildiği iki bölümden oluşur.

Beyanname5 - EHTV_1

Genel Bilgiler Verginin Hesaplanmasına İlişkin Bildirim Düzenleme Bilgileri

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Sorumlu Kanuni Temsilci

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) [] Vergi Kimlik Numarası 012-345-6789 ...

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) LEVENT

Ticaret Sicil No []

E-Posta Adresi []

İrtibat Telefon No 012 012 34 56

Beyannameyi Düzenleyen Sorumlu / SM / SMMM

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) [] Vergi Kimlik Numarası 012-345-6789 ...

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) LEVENT

Ticaret Sicil No []

E-Posta Adresi []

İrtibat Telefon No 012 012 34 56

2.6.1.1.1.4. 2.1.4.35.3.1 Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği bölümünde; Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No), Vergi Kimlik Numarası, Soyadı(Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur. Burada "Sorumlu" opsiyonel alanı seçilmesi durumunda, girilen bilgiler ile "Genel Bilgiler" kulakçığındaki Sorumlunun bilgileri aynı olmalıdır.

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Sorumlu Kanuni Temsilci

Beyannamenin Hangi Sıfatla Verildiği

Sorumlu Kanuni Temsilci

Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No) [] Vergi Kimlik Numarası 012-345-6789 ...

Soyadı (Unvanı) ÖZTÜRK

Adı (Unvanın Devamı) LEVENT

Ticaret Sicil No []

E-Posta Adresi []

İrtibat Telefon No 012 012 34 56

2.6.1.1.1.5. Beyannameyi Düzenleyen Sorumlu / SM / SMMM

Bu bölümde Beyannameyi Düzenleyen Sorumlu / SM / SMMM ilişkin T.C. Kimlik No, Vergi Kimlik Numarası, Soyadı (Unvanı), Adı (Unvanın Devamı), Ticaret Sicil No, E-Posta Adresi, İrtibat Telefon No alanları bulunur.

Beyannameyi Düzenleyen Sorumlu / SM / SMMM	
Vergi Kimlik Numarası (T.C. Kimlik No)	<input type="text"/> Vergi Kimlik Numarası 012-345-6789 ...
Soyadı (Unvanı)	<input type="text" value="ÖZTÜRK"/>
Adı (Unvanın Devamı)	<input type="text" value="LEVENT"/>
Ticaret Sicil No	<input type="text"/>
E-Posta Adresi	<input type="text"/>
İrtibat Telefon No	<input type="text" value="012"/> <input type="text" value="012 34 56"/>

2.6.2. Mesajlar ve Uyarılar

Tüm mesaj ve uyarılar “Dosya” menüsündeki “Kaydet” seçeneği seçildiğinde verilecektir.

2.6.3. Özel Tuşlar

Kısayol Tuşu	Açıklama
Enter	Ekrandaki alanlarda ilerlemeyi sağlar.
CTRL + PageUp	Kulakçıklar arasında geçiş için kullanılır.
CTRL + PageDown	Kulakçıklar arasında geçiş için kullanılır.
F9	Tablolardaki Liste alanlarındaki görüntüleme için kullanılır.
F10	Dosya Menüsünü açar.
Tab	Alanlar ve Kolonlar arasında ilerlemeyi sağlar.
Shift + Tab	Alanlar arasında geriye hareket etmeyi sağlar.
CTRL + Tab	Tablolar arasında geçişi sağlar.
Home	Tablolarda kursorun bulunduğu satırın başına gider.
CTRL+ Home	Tablolarda kursorun bulunduğu kolonun ilk satırına gider.
End	Tablolarda kursorun bulunduğu kolonun son satırına gider.
CTRL + End	Tablolarda son satırın son kolonuna gider.
PageUp	Tablolarda kursorun bulunduğu kolonda tablonun gösterdiği satır sayısı kadar ilerlemeyi sağlar.
PageDown	Tablolarda kursorun bulunduğu kolonda tablonun gösterdiği satır sayısı kadar geriye dönmeyi sağlar.
Yukarı Ok	Tabloda kursorun bulunduğu satırdan yukarı doğru ilerlemeyi sağlar.
Aşağı Ok	Tabloda kursorun bulunduğu satırdan aşağı doğru ilerlemeyi sağlar.
Sola Ok	Tabloda kursorun bulunduğu satırdan sola doğru ilerlemeyi sağlar.

Sağa Ok	Tabloda kursorun bulunduğu satırdan sağa doğru ilerlemeyi sağlar.
---------	---

2.6.4.