

Ürün : UNITY2/TIGER2/GO/GOShop Manager  
Bölüm: Genel Muhasebe

### FORM Ba ve Bs

Bilanço esasına göre defter tutan mükelleflerin mal ve hizmet alımları ile mal ve hizmet satışlarının 2005 yılı ve müteakip yıllarda bildirilmesinde uygulanacak usul ve esaslar ile bildirim hadleri hakkında 362 sıra no.lu Vergi Usul Kanunu Genel Tebliği yayımlanmıştır.

17.08.2006 tarih ve 26262 Sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 362 sıra no.lu VUK Genel Tebliğine göre, 2005 yılına ait bildirim formları (Form Ba ve Form Bs), 2006 yılı Eylül ayı içinde, 2006 yılı ve sonraki yıllara ait bildirim formları (Form Ba ve Form Bs) ise takip eden yılın Şubat ayı içinde verilecektir. Özel hesap dönemine tabi olan mükellefler, bildirim formlarını, tabi oldukları özel hesap dönemi itibarıyla değil, takvim yılı itibarıyla düzenleyeceklerdir.

Form Ba ve Bs beyannamelerinin elektronik ortamda verilebilmesi amacıyla Logo programlarında şu şekilde bir düzenleme yapılmıştır.

Muhasebe modülü altına eklenen e-beyanname bölümünde FORM Ba ve FORM Bs seçimi yapılarak ekle denilirse form için gerekli bilgilerin doldurulacağı ekran görüntülenir. Bu ekran 3 bölümlerden oluşur. Genel Bilgiler ve Düzenleme Bilgileri bölümlerinde forma basılacak metin bilgiler girilir. Form Ba ya da Bs kısımları ise beyan edilecek kayıtları gösteren alanlardır.

Form Ba/Bs alanlarında iki şekilde bilgi girilebilir. Birincisi "Veri Al" butonu ile bilgilerin otomatik getirilmesidir. Bu durumda program muhasebe parametrelerinde girilen FORM B Limiti tutarı üzerinde fatura kaydı bulunan cari hesap ve tutar bilgileri form sayfasına aktarılır. İkinci olarak manuel olarak form sayfasına bilgiler girilebilir. Her iki durumda da form kaydedildiğinde bilgiler saklanacaktır.

Doküman No : UNITY- 155100003  
Tarih : 28.09.2006  
Konu : Form Ba / Bs  
Revizyon No : 2  
Revizyon Tarihi : 14.05.2008

Ürün : UNITY2/TIGER2/GO/GOShop Manager  
Bölüm: Genel Muhasebe

Genel Muhasebe Parametreleri

| Adı   | Değeri                        |
|---|-------------------------------|
| + e-Beyanname Kataloğu                            | d:\setler\unity1.74.00.00     |
| + Açılış,Özel ve Enfl.Muh. Fişler(in)de B/A Hayır |                               |
| + Takipten Düşülecek Borç/Alacak Hesabı           |                               |
| + Fişlerde Karşı Hesap Kontrolü                   | Hayır                         |
| + Fişlerde Tutarlara Göre Eşleme Kontrolü         | Hayır                         |
| + Dökümlerde Alacak Hareketleri Gizlene           | Hayır                         |
| + Enflasyon Muh. İşlemlerinde Kullanılacak        | DİE Toptan Eşya Fiyat Endeksi |
| + Atanacak Fiyat Endeksi                          | Ay Sonu Endeksi               |
| + Dağıtım Şablonu Otomatik Uygulanacak            | Hayır                         |
| + Hesap Dağıtım Detayları                         | Basılmayacak                  |
| + Personel Yönetimi Firma Numarası                | 0                             |
| + FORM B limiti                                   | 30000,00                      |
| + Dütçe Tutarı Aşıldığında                        | İşlem durdurulacak            |
| + Hesap Planı Bakıye Yılı                         | 0                             |

Tamam Vazgeç

Kaydedilen form üzerinde sağ klik seçeneklerinden “XML Dosyası Oluştur” yapılırsa Muhasebe parametrelerinde girilen “e-beyanname Kataloğu” na xml dosyası aktarılır. Parametreye katalog bilgisi girilmemişse xml dosya programın yüklü olduğu katalogda oluşturulacaktır. Bu, elektronik ortamda gönderimi yapılacak olan dosyadır.

#### 1.74.XX SÜRÜMÜ İLE BİRLİKTE GELEN ÖZELLİKLER

Yeni çıkan tebliğ gereği FormBa ve FormBs ‘nin aylık olarak alınabilmesi gerekmektedir.Bu doğrultuda 1.74.xx sürümünde e-beyanname aylık olarak alınabilmesi de sağlanmıştır.

Ürün : UNITY2/TIGER2/GO/GOShop Manager  
Bölüm: Genel Muhasebe

FORM Bs - 00000001

Genel Bilgiler Form Bs Düzenleme Bilgileri

No 00000001

**İdari Bilgiler**

Vergi Dairesi

Dönem Tipi Yıllık

Ay Aylık

Yil 2008

**Mükellefin**

Vergi Kimlik Numarası

Soyadı (Ünvanı) TC Kimlik No

Adı (Ünvanın Devamı) SON Ticaret Sicil No

E-Mail Adresi

İrtibat Telefon No -

Beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.

Mevcut formun genel bilgiler bölümünde yer alan dönem tipi seçeneğine aylık bilgisi de eklenmiştir. Burada seçilecek dönem tipine göre beyanname alınabilecektir. Dönem tipinde aylık bilgisinin seçilmesi ile birlikte ay bilgisinde yer alan combo box etkin hale dönüşecek ve beyannamenin verileceği ay seçilebilecektir.

Doküman No : UNITY- 155100003  
Tarih : 28.09.2006  
Konu : Form Ba / Bs  
Revizyon No : 2  
Revizyon Tarihi : 14.05.2008

Ürün : UNITY2/TIGER2/GO/GOShop Manager

Bölüm: Genel Muhasebe

FORM Bs - 00000001

Genel Bilgiler Form Bs Düzenleme Bilgileri

No: 00000001

**İdari Bilgiler**

Vergi Dairesi: 001203

Dönem Tipi: Aylık

Ay: Ocak

Yıl: Ocak

**Mükellefin**

Vergi Kimlik Numarası: [ ]

Soyadı (Ünvanı): [ ] TC Kimlik No: [ ]

Adı (Ünvanın Devamı): [ ] Ticaret Sicil No: [ ]

E-Mail Adresi: [ ]

İrtibat Telefon No: [ ] - [ ]

Beyan edilecek bilgim bulunmamaktadır.

Yine 1.74.xx sürümü ile beyannamenin hazırlanması aşamasında veri al seçeneği ile bilgilerin taranmasının sağlandığı filtre penceresine işyeri ,fatura özel kodu,cari hesap fiş özel kodu alanlarında eklenmiştir.

Böylece istenilen işyerine belirlenen özel kodlu hareketler doğrultusunda e-beyannameler hazırlanabilecektir.

Doküman No : UNITY- 155100003  
Tarih : 28.09.2006  
Konu : Form Ba / Bs  
Revizyon No : 2  
Revizyon Tarihi : 14.05.2008

Ürün : UNITY2/TIGER2/GO/GOShop Manager  
Bölüm: Genel Muhasebe

| Adı                   | Değeri              |
|-----------------------|---------------------|
| + İş Yeri Numarası    | 0,1                 |
| + Fatura Fiş türü     | 6,7,8,9,10,11,13,14 |
| + Cari Hesap Fiş Türü | 6,45                |

### 1.75.XX SÜRÜMÜ İLE BİRLİKTE GELEN ÖZELLİKLER

Vergi Usul Kanununun 381 sıralı tebliğine göre BA – BS formlarında yeni düzenlemelere gidilmiştir.Buna göre;

"2008 yılı ve takip eden yıllara ilişkin mükelleflerin mal ve/veya hizmet alımları ile mal ve/veya hizmet satışlarına uygulanacak had 8.000 YTL(Yeni Türk Lirası ) olarak yeniden belirlenmiştir. Buna göre, [1]bir kişi veya kurumdan katma değer vergisi hariç 8.000 YTL (Yeni Türk Lirası) ve üzerindeki mal ve/veya hizmet alımları, "Mal ve Hizmet Alımlarına İlişkin Bildirim Formu (Form Ba)" ile; bir kişi veya kuruma katma değer vergisi hariç 8.000 YTL (Yeni Türk Lirası) ve üzerindeki mal ve/veya hizmet satışları ise "Mal ve Hizmet Satışlarına İlişkin Bildirim Formu (Form Bs)" ile bildirilecektir. Limitin altında kalan alış ve satış bedelleri toplamı ise "Diğer Mal ve Hizmet Bedeli Toplamı" ( Tablo III ) bölümüne yazılacaktır (Ödeme kaydedici cihazlar kullanılmak suretiyle yapılan satışların toplamı KDV hariç tutarlar olarak Tablo III'e dahil edilecektir).[2]

Programda 1. madde de yer alan uygulama Ticari sistem yönetimi / Tanımlar / Genel Muhasebe parametrelerinde yer alan Form B Limiti seçeneğinden girilerek karşılanmaktadır.

2. madde ise tamamen yeni bir kavram olup limitin altında yer alan alış ve satış bedellerinin toplamının yazılacağı Diğer Mal ve Hizmet Bedeli Toplamı seçeneğinin eklenmesi ile karşılanmaktadır.

Doküman No : UNITY- 155100003  
Tarih : 28.09.2006  
Konu : Form Ba / Bs  
Revizyon No : 2  
Revizyon Tarihi : 14.05.2008



Ürün : UNITY2/TIGER2/GO/GOShop Manager  
Bölüm: Genel Muhasebe

### 1.76.XX SÜRÜMÜ İLE BİRLİKTE GELEN ÖZELLİKLER

VUK 'nun 381 nolu tebliğinde yer alan "Bir kişi veya kurumdaki yapılan alışlar Form Ba'da tek satır olarak, bir kişi veya kuruma yapılan satışlar da Form Bs'de tek satır olarak gösterilecektir. Buna göre, aynı mükellefin birden fazla şubelerinden yapılan alışlar, muhasebe sistemi gereği ayrı ayrı takip edilse bile, Form Ba'da tek satır olarak gösterilecektir. Aynı şekilde, aynı mükellefin birden fazla şubelerine yapılan satışlar da, muhasebe sistemi gereği ayrı ayrı takip edilse bile, Form Bs'de tek satır olarak gösterilecektir." maddesi gereği Form Ba – Bs de düzenlemeye gidilmiştir. Bu düzenlemeler doğrultusunda vergi kimlik numarası aynı olan cariler için ilgili formlarda tek satır listeleme yapılacaktır .

Listeleme detayları:

- Bir grup şirketine bağlı cari hesapların vergi kimlik numaraları grup şirketinin vergi kimlik numarası ile aynı ise bu carilerin toplam verileri Form Ba – Bs de tek satır olarak listelenirken Cari ünvanı kısmında grup şirketine ait ünvan bilgisi listelenecektir.
- Grup şirketine bağlı carilerin vergi kimlik numaraları grup şirketin vergi kimlik numarasından farklı ise her cari kendi içinde değerlendirilecek ve ilgili formlarda ayrı ayrı listelenecektir.
- Grup şirketine bağlı carilerden bazılarının vergi kimlik numarası grup şirketininki ile aynı , bazılarınıninki ise farklı olabilir.Bu durumda grup şirketinin vergi kimlik numarası ile aynı bilgiye sahip olan cari hesapların toplam bilgileri form Ba – Bs de tek satır olarak yazılacak ve cari ünvan bilgisinde grup şirketinin ünvanı ye alacaktır.Diğer alt cariler ise kendi içlerinde ayrı ayrı değerlendirilip yazılacaktır.
- Herhangi bir grup şirketine bağlı olmayan ancak vergi kimlik numaraları aynı olan yani bir kurumun işyerlerini ifade eden cari hesaplar Form Ba – Bs de toplam tutarlar bazında tek satır olarak listelenecektir.Ancak ünvan bilgisinde formun veri alma işlemi sırasında ilk bulunan cari hesabın ünvan bilgisi listelenecektir.
- Vergi kimlik numaraları farklı olan cari hesaplarda daha önceki uygulamalarda olduğu gibi kendi içlerinde değerlendirilerek formlarda yazılacaktır.

### Önemli Uyarı !!

Vergi kimlik numarası girilmemiş cari hesap kartlarına ait hareketler Form Ba – Bs de tek satır olarak listelenecek ve cari hesap ünvanı alanında ilk bulunan cari hesabın ünvan bilgisi yazılacaktır.

Örnek:

- 1- **Grup Şirketi 001 ---- VK Numarası: 3333333**
  - C.003 ---- 3333333 --- Belge Toplamı: 40.000
  - C.004 ---- 3333333 --- Belge Toplamı: 12.000
- 2- C.005 --- VKNo: 4444444 --- Belge Toplamı: 9.000
- 3- C.006 --- VKNo: 4444444 --- Belge Toplamı: 12.000
- 4- C.007 --- VKNo: 1010101 --- Belge Toplamı: 15.000
- 5- C.008 --- VKNo: 2020202 --- Belge Toplamı: 18.000

Doküman No : UNITY- 155100003  
Tarih : 28.09.2006  
Konu : Form Ba / Bs  
Revizyon No : 2  
Revizyon Tarihi : 14.05.2008

Ürün : UNITY2/TIGER2/GO/GOShop Manager  
Bölüm: Genel Muhasebe

**6- Grup Şirketi 002 --- VK Numarası: 1313131313**

- M.003 --- 87878787 --- Belge Toplamı: 30.000
- M.004 --- 98989898 --- Belge Toplamı: 35.000

**7- Grup Şirketi 003 --- VK Numarası: 56565656**

- M.005 --- 19191919 --- Belge Toplamı: 18.000
- M.006 --- 18181818 --- Belge Toplamı: 19.000
- M.007 ---56565656--- Belge Toplamı: 20.000
- M.008 --- 56565656 --- Belge Toplamı: 21.000

| FORM Bs - 00000001   |                          |         |                       |              |  |
|--|--------------------------|---------|-----------------------|--------------|--|
| Genel Bilgiler Form Bs Düzenleme Bilgileri   |                          |         |                       |              |  |
| BİLANÇO ESASINA GÖRE DEFTER TUTAN MÜKELLEFLERİN MAL VE HİZMET SATIŞLARINA İLİŞKİN BİLDİRİM |                          |         |                       |              |  |
| Sıra No  | Soyadı / Adı veya Ünvanı | Ülkesi  | Vergi Kimlik Numarası | Belge Sayısı | Mal ve Hizmetlerin Toplam Bedeli (KDV Hariç) |
| 1  | C.007                    | TÜRKİYE | 1010101               | 1            | 15.00C                                       |
| 2  | M.006                    | TÜRKİYE | 18181818              | 1            | 19.00C                                       |
| 3  | M.005                    | TÜRKİYE | 19191919              | 1            | 18.00C                                       |
| 4  | C.008                    | TÜRKİYE | 2020202               | 1            | 18.00C                                       |
| 5  | Grup Şirketi 001         | TÜRKİYE | 3333333               | 2            | 52.00C                                       |
| 7  | C.005                    | TÜRKİYE | 4444444               | 2            | 21.00C                                       |
| 9  | Grup şirketi 003         | TÜRKİYE | 56565656              | 2            | 41.00C                                       |
| 11   | M.003                    | TÜRKİYE | 87878787              | 1            | 30.00C                                       |
| 12   | M.004                    | TÜRKİYE | 98989898              | 1            | 35.00C                                       |
|  |                          |         |                       |              |  |
|  |                          |         |                       |              |  |
|  |                          |         |                       |              |  |
|  |                          |         |                       |              |  |
|  |                          |         |                       |              |  |
|  |                          |         |                       |              |  |
|  |                          |         |                       |              |  |
|  |                          |         |                       |              |  |

Yine formlar alınırken veri al butonun ile verilerin çekildiği pencerede daha önce sadece ticari kayıtlardan veri alınırken bu sürümle birlikte muhasebe kayıtlarında da veri alınabilmektedir.

Doküman No : UNITY- 155100003  
Tarih : 28.09.2006  
Konu : Form Ba / Bs  
Revizyon No : 2  
Revizyon Tarihi : 14.05.2008

Ürün : UNITY2/TIGER2/GO/GOShop Manager  
Bölüm: Genel Muhasebe

The screenshot shows the 'Form BS Veri Al' application window. The window has a title bar with a checkmark icon and the text 'Form BS Veri Al'. Below the title bar are four buttons: 'Filtre Yükle', 'Filtre Kaydet', 'Tamam', and 'Vazgeç'. The main area is divided into two panes. The left pane, titled 'Filtreler', shows a tree view of filters. The right pane, titled 'Seçilen Filtreler', shows a table of selected filters. A red box highlights the 'Ticari Sistem' filter in the left pane.

| Adı                   | Değeri              |
|-----------------------|---------------------|
| + İş Yeri Numarası    | 0                   |
| + Veri Kaynağı        | Ticari Sistem       |
| + Fatura Fiş türü     | 6,7,8,9,10,11,13,14 |
| + Cari Hesap Fiş Türü | 6,45                |

Veri kaynağı filtresinde " Ticari Sistem " seçilmiş ise önceki çalışma mantığı ile devam edip faturalar bölümünden veri alınmakta iken " Muhasebe Kayıtları " seçeneği ile de muhasebe fişlerinden veri alınmaktadır.

Muhasebe fişlerinden veri alınabilmesi için sisteme yeni alanlar eklenmiştir.

- **Hesap Kartları:**

Hesap kartlarında beyanname bilgileri bölümü mevcuttur.

Ürün : UNITY2/TIGER2/GO/GOShop Manager  
Bölüm: Genel Muhasebe

### Hesap Kartı

Tanımlar | Bağlantılar/Kontroller | Finansal Tablolar | Bütçe Bilgileri

Hesap Kodu: 120.01  
Açıklama (1): ALICILAR  
Açıklama (2):  
Kategori: Belirlenmemiş/Diğer  
Hesap Tipi: Parasal

Özel Kod: Statüsü: Kullanımda  
Yetki Kodu: Birim:

#### Hesap Durumu

|         | Borç      | Alacak   | Bakiye       |
|---------|-----------|----------|--------------|
| Yerel   | 18.880,00 | 9.440,00 | 9.440,00 (B) |
| Dövizli |           |          |              |
| Birimli |           |          |              |

#### Beyanname Bilgileri

Cari Hesap Ünvanı: Sevda Taşdemir  
Vergi Kimlik No: 12345678  
 Form BA ve BS de Kullanılabilir  KDV Hesabıdır

Kaydet Vazgeç

Kullanılan muhasebe hesabının ait olduğu cari hesabın ünvanı ve vergi kimlik numarası bu bölümden girilmelidir.

Yine hesabın Form Ba-Bs de kullanıldığını ifade eden kutucuk işaretlenmelidir.

Eğer hesap KDV hesabı ise "KDV Hesabı" kutusuna check atılmalıdır.

Doküman No : UNITY- 155100003  
Tarih : 28.09.2006  
Konu : Form Ba / Bs  
Revizyon No : 2  
Revizyon Tarihi : 14.05.2008

Ürün : UNITY2/TIGER2/GO/GOShop Manager  
Bölüm: Genel Muhasebe

✓
Hesap Kartı
\_ □ ×

Tanımlar
Bağlantılar/Kontroller
Finansal Tablolar
Bütçe Bilgileri

Hesap Kodu

Açıklama (1)

Açıklama (2)

Kategori

Hesap Tipi

Özel Kod

Yetki Kodu

Statüsü

Birim

**Hesap Durumu**

|         | Borç     | Alacak    | Bakiye       |
|---------|----------|-----------|--------------|
| Yerel   | 4.680,00 | 10.620,00 | 5.940,00 (A) |
| Dövizli |          |           |              |
| Birimli |          |           |              |

**Beyanname Bilgileri**

Cari Hesap Ünvanı

Vergi Kimlik No

Form BA ve BS de Kullanılabilir

KDV Hesabıdır

Ticari tarafında kullanıldığı ürünlerde muhasebe kayıtları dikkate alınarak form oluşturulacak ise dikkat edilmesi gereken bazı noktalar söz konusudur:

- 1- Muhasebe hesap planında yeni alanlara ait düzenlemeler yapılmalıdır.
- 2- Form Ba- Bs için veri oluşturacak muhasebe fişleri manuel girilmeli yada entegrasyon sonucu oluşmuş ise fişlere değiştir ile girilip gereken düzenlemeler yapılmalıdır. Bu durumda da faturanın birebir entegrasyonu gerekmektedir.

- **Muhasebe Fişleri:**

Muhasebe fişleri içerisinde de Form Ba- Bs ile ilgili alanlar mevcuttur.

Doküman No : UNITY- 155100003  
Tarih : 28.09.2006  
Konu : Form Ba / Bs  
Revizyon No : 2  
Revizyon Tarihi : 14.05.2008

Ürün : UNITY2/TIGER2/GO/GOShop Manager  
Bölüm: Genel Muhasebe

(04) Mahsup Fişi - 00000001

Fiş No: 00000001 Yev. No: Belge No: Özel Kod: Yetki Kodu: İşyeri: 000, Merkez Bölüm: 000, Merkez

| Hesap Kodu | Borç      | Alacak   | Fatura No | CH Ünvanı      | Vergi Kimlik No | Form BA ve BS de Kullanılacak       |
|------------|-----------|----------|-----------|----------------|-----------------|-------------------------------------|
| 120.01     | 9.440,00  |          | 001       | Sevda Taşdemir | 12345678        | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 120.02     | 10.620,00 |          | 002       | Ümit Yazan     | 2344689         | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 150        |           | 8.000,00 | 001       | Sevda Taşdemir | 12345678        | <input type="checkbox"/>            |
| 150        |           | 9.000,00 | 002       | Ümit Yazan     | 2344689         | <input type="checkbox"/>            |
| 191.01     | 1.440,00  |          | 001       | Sevda Taşdemir | 12345678        | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 191.01     | 1.620,00  |          | 002       | Ümit Yazan     | 2344689         | <input checked="" type="checkbox"/> |

Detaylı Bilgi

Kullanılacak Para Birimi: Genel (Raporlama Döviz, EURO), Satırlar (Yerel Para Birimi, Raporlama Döviz)

Yerel Para Birimi: Toplam 20.060,00, Bakiye 20.060,00

Raporlama Döviz

**Fatura No:** Mahsubu girilen faturaya ait kayıt numarasının girildiği text bir alandır.

**CH Ünvanı:** Hesap kartı içerisinde girilen formda listelenecek cariye ait ünvan bilgisidir. Muhasebe fişine ilgili hesap seçildiğinde otomatik olarak gelen bu text bilgi edit edilebilmektedir.

**Vergi Kimlik No:** Hesap kartı içerisinde girilen ve seçildiğinde fişe default olarak gelen bilgidir. Muhasebe fişi içerisinde edit edilebilir.

**Form BA ve BS de Kullanılacak:** Checkin atıldığı satırlar Form Ba-Bs de veri olarak dikkate alınmakta hesaplama dahil edilmektedir.

Bu özellik ile carilere kesilen mahsup fişleri içerisinde hesaplama dışı olması gereken fiş yada fiş satırlarını hesaplama dışı bırakmaktır.

Muhasebe kayıtlarından veri alınması işlemi muhasebe fiş satırında girilen cari ile ilgili her satır bir belgeye denk geldiğinden fatura girişleri tek tek yapılmalıdır. Bu her fatura tek muhasebe fişi olacaktır anlamına gelmemekle birlikte tek bir muhasebe fişinde fatura bilgilerini ayrı ayrı girerek tek bir mahsup oluşturmada mümkündür.

FORM Bs - 00000001

Genel Bilgiler Form Bs Düzenleme Bilgileri

BİLANÇO ESASINA GÖRE DEFTER TUTAN MÜKELLEFLERİN MAL VE HİZMET SATIŞLARINA İLİŞKİN BİLDİRİM

| Sıra No | Soyadı / Adı veya Ünvanı | Ülkesi  | Vergi Kimlik Numarası | Belge Sayısı | Mal ve Hizmetlerin Toplam Bedeli (KDV Haric) |
|---------|--------------------------|---------|-----------------------|--------------|--|
| 1       | Sevda Taşdemir           | TÜRKİYE | 12345678              | 2            | 16.000                                       |
| 3       | Ümit Yazan               | TÜRKİYE | 2344689               | 1            | 9.000  |

Doküman No : UNITY- 15510003  
Tarih : 28.09.2006  
Konu : Form Ba / Bs  
Revizyon No : 2  
Revizyon Tarihi : 14.05.2008