

KDV BEYANNAMESİ TARAFINDA YAPILAN YENİ GÜNCELLEMELER

İçindekiler

1- Tevkifat Uygulanmayan İşlemler’de İşlem Türü Seçimi.....	3
2- Önceki Dönemden Devreden KDV Güncellemesi	3
3- Özel Matrah Şekline Tabi İşlemler’de İşlem Türü Seçimi.....	4
4- Alış Fatura İadesi Tanımı.....	4
5- Beyanda Kuruş Farkları	5
6- İndirimler Toplam (108 – Diğer İndirimler)	6
NOTLAR.....	6

KDV Beyannamesinde Yapılan Değişimler

Ağustos 2025 dönemi beyanname **versiyon 40** olarak güncellenmeli.

Byn. Version kısmından Güncel Ver. Taşı butonu ile güncel sürümü getirebilir veya Ver.No alanından manuel müdahale edebilirsiniz. Güncel versiyon eklendikten sonra Kaydet ve Seç butona tıklamanız yeterli.

The screenshot shows the 'KDV1 Beyannamesi' application window. In the top toolbar, the 'Byn. Version' button (represented by a magnifying glass icon) is highlighted with a red box and a red arrow pointing to it. Below this, the 'Beyanname Versiyonları' dialog box is open. It features a table with two columns: 'Beyanname Dönemi' and 'Version'. The table lists months from January to December 2025. The row for '2025 Ağustos' is highlighted in yellow and shows 'KDV1_40'. Above the table, there is a 'Çift Tıkla Taşı' button. Below the table, there is a 'Dönemi' dropdown menu set to '2025 Ağustos' and a 'Ver. No' field containing 'KDV1_40'. A red arrow points down to the 'Güncel Ver. Taşı' button, which is also highlighted with a red box. Below it is the 'Kaydet ve Seç' button.

Beyanname Dönemi	Version
2025 Ocak	KDV1_39
2025 Şubat	KDV1_39
2025 Mart	KDV1_39
2025 Nisan	KDV1_39
2025 Mayıs	KDV1_39
2025 Haziran	KDV1_39
2025 Temmuz	KDV1_39
2025 Ağustos	KDV1_40
2025 Eylül	KDV1_40
2025 Ekim	
2025 Kasım	
2025 Aralık	

Dönemi: 2025 Ağustos Ver. No: KDV1_40

☒ Güncel Ver. Taşı

1- Tevkifat Uygulanmayan İşlemler'de İşlem Türü Seçimi

İlgili KDV satırın üzerinde iken sağ klik **Hesap Kodu Tanımla** sekmesinde işlem türü seçimi yapmanız gerekiyor.

2025 Ağustos [KDV1_40] Eklr Tablosu Tüm Beyannameler					
Sayfa 1 Sayfa 2 Tümü					
* Kanun	Açıklama	Matrah	KDV %	Vergi Tutarı	Byn. Açıklaması
TEVKİFAT UYGULANMAYAN İŞLEMLER					
			1		
			8		
			10		
			18		
			20		
1100		14.030,00	20	2.806,00	
KİSMİ TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLER					
616	DİĞER HİZMETLER [KDVGUT-(I/C-2.1.3.2.13)]	140.000,00			
ÖZEL MATRAH ŞEKLİ TESPİT EDİLEN İŞLEMLER					
7440 SAYILI KANUNUN (6/2-a) MADDESİ KAPS					
Hesap Kodu Tanımla [1020]					
Serbest Tutar Gir [1020]					
Satır Ekle					

Kullandığınız hesaplara göre işlem türünü seçebilirsiniz. Örneğin yurt içi işlemlerde > Yurtiçi Teslim ve Hizmetler , ihraç veya yurtdışı işlemlerde > İhracatı Yapılacak seçenek işaretlenebilir.

1020 Nolu Alanın Tanımlı Hesap Kodları			
Kaydet - Kapat		Hesap Planındaki Matrah Hesapları Bul	
* Matrah Hesap Kodu	Vergi Hesap Kodu	İskonto Hesap Kodu	İşlem Türü
600 1 20	391 1 20		Yurtiçi Teslim ve Hizmetler
600 7 20	391 7 20		İhracatı Yapılacak Nihai Ürünlerin Kanunun 11/

2- Önceki Dönemden Devreden KDV Güncellemesi

Önceki dönemlerde İndirimler başlığın altında yer alan 101 kodu Ağustos ve sonrası dönemler için **Önceki Dönemden Devreden KDV Tutarı...** başlığın altına eklendi. Toplam rakamı **TOPLAM İNDİRİLECEK KDV** alanından görünecektir.

ÖNCEKİ DÖNEMDEN DEVREDEN KDV TUTARINDA DEĞİŞİKLİK VA			
Birleşme			
Devir			
Fatura çıkarma			
Fatura ödeme			
Önceki Dönemden Devreden İndirilecek KDV			184.513,33
Vergi Dönemi Değişikliği			
İNDİRİMLER			
103	Satıştan İade Edilen, İşlemi Gerçekleşmeyen veya İşleminden V		

3- Özel Matrah Şekline Tabi İşlemler'de İşlem Türü Seçimi

Özel Matrah alanının üzerinde iken sağ klik **Hesap Kodu Tanımla** sekmesinde işlem türü seçimi yapmanız gerekiyor.

Seçeğiniz işlemleri türü Ağustos ve sonrası dönemler için Özel Matrah Şekli Tespit Edilen İşlemler alanına eklenecektir.

1100		14.030,00	20	2.806,00
KİSMİ TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLER				
616	DİĞER HİZMETLER [KDV/GUT-(T/C-2-1-3-2-13)]	140.000,00	20	14.000,00
ÖZEL MATRAH ŞEKLİ TESPİT EDİLEN İŞLEMLER				
1007	Tütün Mamulü Teslimleri	400,00		
3110 SATILAN KANUNUN (S/G-2-1) MADDESİ KAPSAMINDA				
			1	
			10	

4- Alış Fatura İadesi Tanımı

İade Faturaları beyanda **Diğer İşlemler** başlığın altındaki 504 kodu satırına ilgili hesabın sağ klik **Hesap Kodu Tanımla** ile tanımlamanız gerekiyor. Daha Önce İndirim Konusu alanından rakam mükerrer geliyor ise **Hesap Kodu Tanımla** ile 391 2 gibi tanımlı hesap kodunu silmeniz gerekir.

DİĞER İŞLEMLER				
501	Türkiye`de İkamet Etmeyenlere KDV Hesaplan			
503	Amortismanına Tabi Sabit Kıymet (Tasınmaz, Taş			
504	Alınan Malların İadesi, Gerçekleşmeyen İşlemler	100.000,00	20.000,00	
505	VUK 322 Kapsamına Giren Borçlara Ait KDV			
506	Kur Farkı/ Yuvarlama Farkı Nedeniyle Oluşan KD			
550	Diğerleri			Fiyat Farkı
İSTEĞE BAĞLI TAM TEVKİFAT UYGULANAN İŞLEMLER				
			1	
			8	
			18	
			20	
			10	
TOPLAM MATRAH		254.430,00		
HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ				36.806,00
Daha Önce İndirim Konusu Yapılan KDV'nin İlav				
TOPLAM KATMA DEĞER VERGİSİ				36.806,00
ÖNCEKİ DÖNEMDEN DEVREDEN KDV TUTARINDA				

504 satırında kullandığınız matrah hesap kodu **Teslim ve Hizmet Karşılığını...** alanında da *sağ klik Hesap Kodu Tanımla* ile eklemeniz gerekiyor.

NOT: Eklediğiniz matrah hesap kodu önceki dönemlerde kullanıldı ise kümülatifte fark verebilir.

3504 Nolu Alanın Tanımlı Hesap Kodları

Kaydet - Kapat

* Matrah Hesap Kodu	Vergi Hesap Kodu
153 1 20	391 2 20

6300 Nolu Alanın Tanımlı Hesap Kodları

Kaydet - Kapat

* Vergi Hesap Kodu	İskonto Hesap Kodu
153 1 20	
600	
602 255	

1 of 3

İşlem	Tutar
TESLİM ve HİZMETLERİN KARŞILIĞINI TEŞKİL	254.430,00
Teslim ve Hizmetlerin Karşılığını Teşkil Edene Be	3.908.593,85

Aksi takdirde maliye tarafında vereceği hata aşağıdaki gibidir.

Beyanname Kontrolleri Sırasında Alınan Mesajlar

İstisnalar - Diğer İade Hakkı Doğuran İşlemler kulakçığındaki KİSMİ İSTISNA KAPSAMINA GİREN İŞLEMLER tablosunda yer alan Toplam Yüklenilen KDV ile Matrah kulakçığındaki Daha Önce İndirim Konusu Yapılan KDV'nin İlavesi aynı olmalıdır.

5- Beyanda Kuruş Farkları

Beyanda kuruş farkları Diğer İşlemler başlığın altında yer alan 506 – Kur Farkı alanına eklenecektir.

DİĞER İŞLEMLER				
501	Türkiye`de İkamet Etmeyenlere KDV Hesaplan			
503	Amortismanına Tabi Sabit Kıymet (Taşınmaz, Taş			
504	Alınan Malların İadesi, Gerçekleşmeyen İşlemler	100.000,00		20.000,00
505	VUK 322 Kapsamına Giren Borçlara Ait KDV			
506	Kur Farkı/ Yuvarlama Farkı Nedeniyle Oluşan KD			0,03
550	Diğerleri			
İSTEĞE BAĞLI TAM TEVKİFAT UYGULANAN İŞLE				

6- İndirimler Toplam (108 – Diğer İndirimler)

Bu Döneme Ait İndirilecek KDV Tutarı başlığındaki rakamların toplamı **İndirimler** başlığındaki **108 – Yurtiçi Alımlara İlişkin KDV** alanındaki tutar ile eşit olmalıdır. İyi ç

İNDİRİMLER			
103	Satıştan İade Edilen, İşlemi Gerçekleşmeyen ve		
104	Türkiye`de İkamet Etmeyenlere Bu Dönemde		
106	İndirimli Orana Tabi İşlemlerle İlgili Yılı İçerisinde		
107	Kanunun (11/1-c) ve Gecici 17 Maddelerinden		
108	Yurtiçi Alımlara İlişkin KDV		2.760.000,00
109	Sorumlu Sıfatıyla Beyan Edilerek Ödenen KDV		10.000,00
110	İthalde Ödenen KDV		
111	Değersiz Hale Gelen Alacaklara İlişkin İndirilecek		
TOPLAM İNDİRİLECEK KDV			2.954.513,33
BU DÖNEME AİT İNDİRİLECEK KDV TUTARININ (			
		1	
		8	
		10	
		18	
	13.800.000,00	20	2.760.000,00
SONUÇ HESAPLARI			

NOTLAR

- 1- Tevkifatlı işlemlerde KDV Belge Tipi seçilmeli.
- 2- KDV Beyannamesi ekranında standart alanlar gelmez ise; **sağ klik KDV Şablon Sil** butonuna tıklayıp sayfayı yenileyebilirsiniz.

