



E-FATURA NETSİS İLE KESİLİYOR E-DEFTER NETSİS İLE TUTULUYOR

İş süreçlerinin elektronik ortama taşınmasını destekleyen Netsis, işletmelerin e-Fatura'ya ve e-Defter'e geçiş süreçlerinde öncü olmaya devam ediyor.

2010'da hem kağıt, hem zaman tasarrufu sağlayan e-Fatura uygulamasında Gelir İdaresi Başkanlığı'ndan entegrasyon izni alan ilk yazılım firması olan Netsis, ardından yürürlüğe giren e-Defter uygulamasında da ilk onay alan yazılım firmalarının arasında yer aldı.

Son dönemde 421 Sıra Numaralı Vergi Usul Kanunu Genel Tebliği ile Maliye Bakanlığı tarafından birçok şirkete e-Defter tutma ve e-Fatura uygulamasına dahil olma zorunluluğu geldi.

Çok daha fazla sayıda mükellefin e-Defter ve e-Fatura uygulaması kullanma zorunluluğu ortaya çıkmasıyla birlikte Netsis, Entegre, Standard ve Enterprise ürünlerini e-Defter ve e-Fatura uygulamaları ile bütünleşik çalışır şekilde güncelledi.



Netsis e-Defter Uygulaması

Versiyon sözleşmesine sahip Netsis müşterileri; Netsis'e başvuruda bulunarak ek bir ücret ödmeden GİB'in "Elektronik Defter Genel Tebliği" ile yayınladığı e-Defter uygulamasını kullanmaya başlayabilecekler.

Netsis kullanıcıları Netsis e-Defter uygulaması ile "Yevmiye Defteri" ve "Defter-i Kebir"i, GİB'in belirlediği standartlarda hazırlayabilecek ve ilgili berat dosyalarını elektronik olarak GİB'e kolayca gönderebilecek.

Netsis e-Fatura Uygulaması

Türkiye çapında sayısı 40 bini aşan müşterisinin uygulamalardan en kolay ve kapsamlı şekilde yararlanmasına destek olmak için çalışan Netsis, 1 Eylül 2013'ten itibaren, 5015 sayılı Petrol Piyasası Kanunu kapsamında madeni yağ lisansına sahip ve 4760 sayılı ÖTV Kanunu'na III. sayılı listedeki malları (kolalı gazozlar, alkollü içecekler, tütün ve mamulleri) imal, inşa veya ithal eden mükellefler için zorunlu hale gelecek e-Fatura uygulamasında kullanıcılarına özel çözüm seçenekleri hazırladı.



GİB'e başvurarak e-Fatura onayını almış ve sisteme tanımlanmış mükelleflerin; kağıt fatura ile aynı hukuki niteliklere sahip, elektronik belge olarak düzenledikleri e-Faturaları, belirlenen veri aktarım protokolü aracılığı ile GİB'e iletebilecekleri e-Fatura modülünde kullanıcılara e-Fatura alım/gönderim işlemleri için iki farklı seçenek sunuluyor.

1. Seçenek: Netsis e-Fatura modülü üzerinde XBRL - TR e-Fatura dosyasına dönüştürülen gelen/giden faturaları GİB sunucusuna manuel olarak yüklemek. (Aylık 5000 adet ile sınırlıdır.)

2. Seçenek: GİB entegrasyonu ile Netsis e-Fatura modülü üzerinde gerçekleşen gelen giden e-Faturaların GİB sunucusuyla iki yönlü online aktarımı.

Netsis Uygulama Modülleri

- e-Fatura GİB dosya aktarım modülü
- e-Fatura GİB online entegrasyon modülü
- e-Fatura Netsis Enterprise bağlantı modülü (Netsis dışı ERP yazılımı kullananlar için API)

e-Fatura ve e-Defter Uygulamalarında Güncel Düzenlemeler

Zorunluluk Getirilen Mükellef Grupları

e-Fatura, faturanın elektronik belge olarak düzenlenmesi, elektronik ortamda iletilmesi, muhafaza ve ibraz edilmesine ilişkin uygulamadır.

14/12/2012 tarihli 28497 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan 421 sayılı Vergi Usul Kanunu Tebliği ile bazı mükellef gruplarına elektronik defter tutma ve elektronik fatura uygulamasına dâhil olma zorunluluğu getirilmiştir.

- 5015 sayılı Petrol Piyasası Kanunu kapsamında madeni yağ lisansına sahip olan mükellefler ile 2011 yılında bu mükelleflerden alım yapmış olup brüt satış hasılatı 25 Milyon TL ve üzeri olanlar
- 4760 sayılı ÖTV Kanunu’na ekli (III) sayılı listedeki malları (kolalı gazozlar, alkollü içecekler, tütün ve mamulleri) imal, inşa veya ithal eden mükellefler ile 2011 yılında bu mükelleflerden alım yapmış olup brüt satış hasılatı 10 Milyon TL ve üzeri olanlar

Yanda belirtilen kapsama dahil olan ana mükelleflerin

listesi www.gib.gov.tr ve www.efatura.gov.tr sitelerinde yayımlanmaktadır.

Geçiş Süreci

Bu mükelleflerin

- e-Fatura uygulamasına 2013 takvim yılı (en geç 1/9/2013 tarihi itibarıyla Gelir İdaresi Başkanlığı’na başvurulması)
- e-Defter uygulamasına ise 2014 takvim yılı (en geç 1/9/2014 tarihi itibarıyla elektronik defter yazılımı test süreçlerini tamamlamış olmaları) içinde geçmeleri zorunludur.

Diğer Düzenlemeler

Sisteme kayıtlı mükellefler için, kendi aralarında yapılan alım – satımlarda kağıt fatura seçeneği tamamen kaldırılarak 1 Eylül 2013 tarihinden sonra e-Fatura zorunluluğu getirilmiştir.

Netsis e-Fatura Uygulaması Nedir ?

e-Fatura uygulaması, tanımlanan standartlara uygun e-Faturaların, tarafları arasında güvenli ve sağlıklı bir biçimde dolaşımını sağlamak amacı ile oluşturulan uygulamaların genel adıdır.

e-Fatura uygulaması kapsamında fatura oluşturma, gönderme ve alma işlemleri aşağıda belirtilen iki şekilde yapılabilmektedir.

- Bilgi işlem sistemlerinin e-Fatura uygulamasına entegre edilmesi yoluyla. Bu uygulamada faturalar, Netsis tarafından GİB’in istediği standartta UBL-TR formatına çevirilerek mühürlenir ya da imzalanır. Netsis’in sağladığı e-Fatura arayüzü üzerinden GİB’e gönderilir ve alınır. Aynı arayüz üzerinden arşivleme ve raporlama yapılabilir.

- Temel faturalama işlemleri için genel kullanımı sağlamak amacı ile oluşturulan ve www.efatura.gov.tr adresinde hizmete sunulan e-Fatura Portalı aracılığıyla. Bu sistemde, istenirse faturalar elle portala kaydedilebileceği gibi, Netsis tarafından GİB’in istediği elektronik formata dönüştürülüp portala yüklenebilir. (Aylık 5000 adet fatura ile sınırlıdır.)



e-Fatura Uygulaması Nasıl Çalışır?

e-Fatura sisteminde,

- Sadece sistemde kayıtlı kullanıcılara e-Fatura gönderilebilir,
- Sadece sistemde kayıtlı kullanıcılardan e-Fatura alınabilir,

Gönderilen e-Faturalar Gelir İdaresi Başkanlığı'nca kontrol edilerek alıcıya iletilmekte ve aynı zamanda merkezi veri tabanlarında muhafaza edilmektedir.

Gönderici Birim,

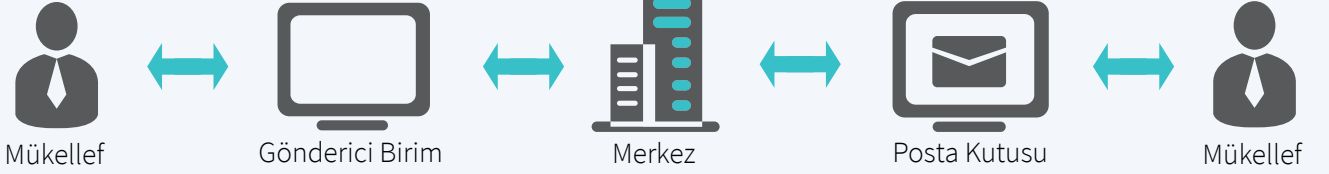
- e-Faturayı oluşturmaya imkân verir, imzalar veya Mali

Mühür ile onaylar, saklar, merkeze iletir.

- Merkez'den gelen uygulama ve sistem yanıtını alır, işler, imza veya Mali Mühür doğrulaması yapar, saklar.

Posta Kutusu birimi,

- Merkez üzerinden gelen elektronik faturayı ve sistem yanıtını alır, imza veya Mali Mühür doğrulaması yapar, fatura ve sistem yanıtını işler ve saklar.
- Uygulama ve sistem yanıtını oluşturmaya imkân verir, imzalar veya Mali Mühür ile onaylar, saklar, merkeze iletir.



Satış faturaları için Netsis e-Fatura oluşturma adımları

- UBL-TR standardında XML oluşturulur, eksik bilgi kontrolü yapılır.
- Mali Mühür sertifikası ile onaylanır, sertifika geçerlilik kontrolü yapılır.
- e-Faturalar SBDH (Standard Business Document Header) standardında zarflanır.
- e-Fatura belgeleri ve zarflar sistemde arşivlenir.

Yukarıdaki adımlar online entegrasyon ve dosya aktarım modülleri için aynıdır. Online entegrasyon sistemi kullanımında zarfların gönderimi ve merkezden gelen statülerin güncellenmesi otomatik yapılır. Dosya aktarım modülünde ise, zarflar kullanıcı tarafından GİB'in portalına yüklenmeli, gönderimler sonucunda portalda oluşan statüler ise Netsis e-Fatura arayüzünde manuel güncellenmelidir.

Alış Faturaları

Online entegrasyon sisteminde,

- Netsis e-Fatura arayüzüne UBL-TR standardında XML belge olarak gelir.
- Eksik bilgi ve Mali Mühür sertifika geçerlilik kontrolleri yapılır ve belge saklanır.
- Bundan sonra belge red ya da kabul edilmeli, kabul edilen belgeler ERP sistemine işlenmelidir.
- Kabul edildiği durumda tedarikçi ve kalem bilgileri tamamlanarak Netsis ERP sistemine otomatik kayıt edilir.

Dosya aktarım modülünde,

- E-Fatura belgesi GİB portalına gelir,
- Portal üzerinde red veya kabul işlemi yapılabilir,
- Kabul durumunda Netsis ERP sistemine elle kayıt edilir.

Bağlantı modülü

- Bu modül ile Netsis ERP paketi kullanmayan mükellefler için Netsis e-Fatura ve e-Defter fonksiyonlarının kullanımı sağlanmaktadır.

e-Fatura Başvuru Süreci

Mükellefler için başvuru süreci,

- www.efatura.gov.tr adresinde kullanıcı hesabı yaratılması,
- Bu adreste bulunan gerekli bilgi ve belgelerin tamamlanarak Gelir İdaresi Başkanlığı'na iletilmesi,
- GİB tarafından yapılan değerlendirme sonucunda uygun bulunanlardan gerçek kişiler için kullanıcı hesaplarının aktive edilmesi, tüzel kişilerin Mali Mühür işlemlerine yönlendirilmesi,
- Mali Mühürlerin temini, kullanıcı hesaplarının aktive edilmesi,
- e-Fatura Uygulamasını entegrasyon aracılığı ile kullanmak isteyen mükellefler için, sistemlerini ve fatura ile ilgili süreçlerini açıklayan dokümanlarla birlikte GİB'e yazılı olarak başvuruda bulunulması.

e-Defter Uygulaması Nedir?

e-Defter, Vergi Usul Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri gereğince tutulması zorunlu olan defterlerin belirli format ve standartlara uygun biçimde elektronik dosya biçiminde hazırlanması, bastırılmaksızın kaydedilmesi, değişmezliğinin, bütünlüğünün ve kaynağının doğruluğunun garanti altına alınması ve ilgililer nezdinde ispat aracı olarak kullanılabilmesine imkan tanıyan hukuki ve teknik düzenlemeler bütünüdür.

Başlangıç aşamasında yevmiye defteri ve büyük defterin e-Defter kapsamında tutulması öngörülmüştür.

e-Defter uygulamak isteyen mükellefler uyumluluk onayı almış bir yazılım kullanmak zorundadır. (Netsis olarak Gelir İdaresi Başkanlığı onaylı e-Defter uygulamamızı sağlamaktayız.)

e-Defter Uygulaması Nasıl Çalışır?

- e-Defter dosyaları belirtilen standartlar ve formata uygun biçimde hazırlanır.
- Oluşturulan e-Defter dosyası mühürlenir (tüzel kişiler) ya da imzalanır (gerçek kişiler). (Bu şekilde oluşturulan dosya, mükellefin beratının aldıktan sonra defter olarak

saklamak zorunda olduğu dosyadır. Ancak bu dosyanın defter olarak geçerli sayılabilmesi için e-Defter beratının alınması zorunludur.)

- Mühürlenene ya da imzalanan e-Defter dosyasının belli bilgileri alınarak berat dosyası oluşturulur.
- Berat dosyası mühürlenir ya da imzalanır ve paketlenir.
- Hazırlanan paket www.edefter.gov.tr adresinde bulunan e-Defter uygulamasına giriş yapılarak yüklenir.
- Berat dosyası Gelir İdaresi Başkanlığı Mali Mührü ile de mühürlenerek indirilecek biçimde defter sahibinin erişimine açılır.
- Erişime açılan e-Defter beratı ile imzalı veya mühürlü e-Defter dosyası birlikte elektronik ortamda muhafaza edilecektir.

e-Defter Başvuru Süreci

- Gerçek kişi mükellefler için nitelikli elektronik sertifika (e-imza) temin edilmesi,
- Tüzel kişi mükellefler için e-Fatura uygulamasından yararlanma iznine sahip olması ve bu çerçevede Mali Mühür temin edilmesi,
- Uyumluluk onayı almış bir yazılım kullanılması,
- www.edefter.gov.tr adresinde bulunan bilgi ve belgelerin tamamlanarak Gelir İdaresi Başkanlığı'na iletilmesi.





İzmir

Şehit Nevres Bulvarı Kızılay İş Merkezi No: 3 Kat:6 35210 Alsancak / İZMİR

Tel : +90 (232) 463 90 00 | Fax : +90 (232) 463 48 82

İstanbul

Adres : Büyükdere Caddesi Noramin İş Merkezi No:55 D:309 34398 Maslak / İSTANBUL

Tel : +90 (212) 285 11 00 | Fax : +90 (212) 276 36 75

Ankara

Adres : Boğaz Sokak No:26/7 06700 Kavaklıdere Çankaya / ANKARA

Tel : +90 (312) 428 08 38 (pbx) | Fax : +90 (312) 428 08 78

info@netsis.com.tr | 444 0 182

NETSİS

www.netsis.com.tr