

Defter Beyan Sistemi 1 No.lu KDV Beyannamesi ile İlgili Duyuru

23 Seri No.lu KDV Genel Uygulama Tebliğinde Değişiklik Yapılmasına Dair Genel Tebliği ile 1 no.lu KDV Beyannamesinin “İndirimler” bölümünün “İndirimler” tablosuna “111 - Değersiz Hale Gelen Alacaklara İlişkin İndirilecek KDV” ve “Matrah” bölümünün “Diğer İşlemler” tablosuna “505 - VUK 322 Kapsamında Giren Borçlara Ait KDV” kodları eklenmiştir.

Beyannameye eklenen söz konusu kodlara ilişkin bilgilerin kayıtlarından hareketle otomatik olarak oluşması için;

(a) “Gider Ekle” menüsünde “Belge Türü “Diğer”, “Alış Türü” “Normal Alım”, “Gider Kayıt Türü “İndirilecek Giderler” ve “Gider Kayıt Alt Türü” “Değersiz Hale Gelen Alacağa İlişkin Giderler” (b) “Gelir Ekle” menüsünde “Belge Türü” “Diğer”, “Satış Türü” “Diğer İşlemler (KDV Beyannamesi)” “Gelir Kayıt Türü” “Diğer Hasılat” Gelir Kayıt Alt Türü” “VUK 322 Kapsamında Giren Borçlara Ait Gelir” şeklinde kayıt yapılmalıdır.

Kaynak : <https://www.defterbeyan.gov.tr/tr/duyurular>