



**Gelir İdaresi Başkanlığı**

**e-Fatura Uygulamasında**

**Başvuru Süreci ve Sık Sorulan Sorular**

**Doküman Versiyon : 1.07**

**Tarih : 20.11.2013**

## İçindekiler

1	<a href="#">e-Fatura Gönderim Kapsamı.....</a>	3
2	<a href="#">e-Fatura zorunluluğu kapsamında değilim. e-Fatura'yı kullanabilir miyim?.....</a>	3
3	<a href="#">e-Fatura Sistemine Erişimi Nasıl Sağlayabilirim?.....</a>	3
3.1	<a href="#">e-Fatura GİB Portalı .....</a>	3
3.2	<a href="#">GİB ile Entegrasyon.....</a>	3
3.3	<a href="#">Özel Entegratör .....</a>	4
4	<a href="#">Uygulamaya Geçiş için Ne Yapmam Gerekliyor?.....</a>	4
4.1	<a href="#">Kullanıcı Listesi.....</a>	4
4.2	<a href="#">Kullanıcı Hesabı Oluşturma .....</a>	4
4.2.1	<a href="#">Gelir İdaresi Başkanlığı Özel Entegratör Yöntemi Başvuru Adımları .....</a>	5
4.2.1.1	<a href="#">Tüzel Kişi Başvuru İşlemleri.....</a>	5
4.2.1.2	<a href="#">Gerçek Kişi Başvuru İşlemleri.....</a>	5
5	<a href="#">e-Fatura uygulamasına geçiş yaptım. G.İ.B fatura gönderimine başlayabilir miyim?.....</a>	6
6	<a href="#">AKINSOFT WOLVOX 7 kullanıyorum. e-Fatura uygulamasına nasıl dahil olabilirim?.....</a>	6
7	<a href="#">AKINSOFT e-Fatura Uygulamasına geçişte hangi kalemler için ödeme yapacağım?.....</a>	11
8	<a href="#">Çalıştığım bütün firmalar ile fatura alışverişimi e-Fatura olarak yapabilir miyim?.....</a>	11
9	<a href="#">e-Faturanın Arşivlemesini Kendim mi Yapacağım?.....</a>	11
10	<a href="#">Ek-2 Başvuru Dilekçesi Örneği.....</a>	12

**1- e-Fatura zorunluluğu kapsamında olup olmadığımı nasıl öğrenebilirim?**

421 Sıra Numaralı Vergi Usul Kanunu Genel Tebliği kapsamında;

- 04.12.2003 tarihli ve 5015 sayılı Petrol Piyasası Kanunu kapsamında madeni yağ lisansına sahip olanlar ([Listeye ulaşmak için tıklayınız](#)) ile bunlardan 2011 takvim yılında mal alan mükelleflerden 31.12.2011 tarihi itibarıyla asgari 25 Milyon TL brüt satış hasılatına (ciro) sahip olanlar ile,
- 06.06.2002 tarihli ve 4760 sayılı Özel Tüketim Vergisi Kanunu'na ekli (III) sayılı listedeki malları imal, inşa veya ithal edenler ([Listeye ulaşmak için tıklayınız](#)) ile bunlardan 2011 takvim yılında mal alan mükelleflerden 31.12.2011 tarihi itibarıyla asgari 10 Milyon TL brüt satış hasılatına (ciro) sahip olanlar,

01.09.2013 tarihine kadar Gelir İdaresi Başkanlığı'na başvurmak ve 31.12.2013 tarihine kadar e-Fatura uygulamasına geçmek zorundadır.

Söz konusu mükelleflerden 2011 takvim yılı içinde mal alışı yapanlar, satın aldıkları malın türüne, fiyatına, miktarına veya herhangi bir özelliğine bakılmaksızın 2011 yılı gelir tablolarındaki brüt satış hasılatı rakamları esas alınarak elektronik fatura uygulamasına dahil olacaklardır. ([Bilgi için tıklayınız](#)).

**2- E-Fatura Zorunluluğu Kapsamında Değilim. e-Faturayı Kullanabilir miyim?**

e-Fatura uygulamasına hem kendi firmanızın hem de gönderim yapacağınız firmanın kayıtlı olması koşulu ile kullanabilmektesiniz.

**3- e-Fatura Sistemine Erişimi Nasıl Sağlayabilirim?**

Başvuru işlemlerinde, e-Fatura gönderiminden yararlanma yöntemleri 3 gruba ayrılmıştır. Bunlar;

**a) e-Fatura GiB Portalı Yöntemi :**

Bilgi işlem sistemi yeterli olmayan ya da aylık fatura adetleri düşük sayıdaki kullanıcılar için, Gelir İdaresi Başkanlığı tarafından uygulamaya ilişkin temel fonksiyonları bünyesinde barındıran, e-Fatura portalı olarak adlandırılan bir yapı oluşturmuştur. GiB Test Portal hesabına <https://test.efatura.gov.tr/efatura> adresinden erişim sağlanabilir.

**b) GiB ile Entegrasyon Yöntemi :**

Mükellefler, kendi geliştirdikleri entegrasyon çözümleri ya da outsource ettikleri bir yazılımla beraber sisteme dahil olabilirler.

Bilgi işlem sistemlerinin GiB ile entegrasyonunun seçilmesi durumunda, Kullanıcı hesabı oluşturma başvuru belgelerine ek olarak Mükellefler, e-Fatura uygulamasında entegrasyon yapacaklarına dair bir dilekçe ve BİS Raporu (Bilgi İşlem Sistemi Raporu ile beraber Gelir İdaresi Başkanlığına başvuru yapacaklardır. Başkanlığa gönderilen BİS Raporu değerlendirilerek uygun görülmesi halinde mükelleflere entegrasyon çalışmalarına başlamaları yönünde izni verilecektir.

**c) Özel Entegratör Yöntemi**

Mükellefler, Gelir İdaresi Başkanlığı tarafından ilan edilen Özel Entegratörler aracılığı ile e-Fatura gönderim ve alım işlemlerini gerçekleştirebilirler.

Özel Entegratör kullanımında Kullanıcı hesabı oluşturma başvuru belgelerine ek olarak Mükellefler, özel entegratör aracılığı ile e-Fatura uygulamasına dahil olacağını bildirir bir dilekçe ile başvuru yapacaklardır.

Başvuruları onaylanan mükellefler;

- Kayıtlı kullanıcılara e-Fatura gönderebilecekler,
- Kayıtlı kullanıcılardan e-Fatura alabilecekler,
- Düzenledikleri e-Faturaları kendi sistemlerinde kayıt altında tutabilecekler ve gerektiğinde vergi otoritelerine ibraz edebileceklerdir.

**4- e-Fatura uygulamasına geçmek için neler yapmam gerekiyor?**

Mükelleflerin e-Fatura düzenleyebilmeleri için öncelikle Gelir İdaresi Başkanlığı (GİB) e-Fatura uygulaması kapsamında "**Kullanıcı Hesabı**" açması gerekmektedir. Bu kapsamda mükelleflerin GİB'e yazılı ya da elektronik ortamda ([www.efatura.gov.tr](http://www.efatura.gov.tr)) başvuru yapmaları gerekmektedir.

Başvuruları ile birlikte

- Tüzel kişilerin Mali Mühür Sertifikası almaları,
- Gerçek kişilerin Elektronik İmza temin etmeleri gerekmektedir.

**Kullanıcı Listesi** : e-Fatura Uygulamasına kayıtlı tüm kullanıcıların listesine <http://www.efatura.gov.tr/efaturakayitlikullanici.html> adresinden ulaşabilirsiniz.

**Kullanıcı Hesabının Oluşturulması (Başvuru Adımları)** : Başvuru adımlarında yer alan belgeleri şirket adına imza yetkisine sahip kişi veya kişiler tarafından doldurulmalıdır.

**Gelir İdaresi Başkanlığı Özel Entegratör Yöntemi ile Başvuru İşlemleri****Tüzel Kişiler :**

- e-Fatura Uygulaması Başvuru Formu ve Taahhütnamesi ([Ulaşmak için tıklayınız](#)),
- Elektronik Mali Mühür Sertifika Sahibi Taahhütnamesi'nin imzalı aslı ([Ulaşmak için Tıklayınız](#)),
- Başvuru formuna ve Mali Mühür taahhütnamesine şirket adına imza atan kişi veya kişilerin yetkili olduğunu gösteren şirket imza sirkülerinin noter onaylı örneği,
- Şirket kuruluş sözleşmesi Ticaret Sicil Gazetesinde 1/10/2003 tarihinden önce yayımlanmış ise ilgili ticaret sicil gazetesinin noter onaylı örneği veya aslının getirilmesi halinde Başkanlıkça onaylanmak üzere fotokopisi,

Yeni Ziraat Mahallesi Etlik Cad. No: 16 06110 Dışkapı / ANKARA adresinde bulunan Gelir İdaresi Başkanlığı Denetim ve Uyum Yönetimi Daire Başkanlığı (I)'e iletmeleri gerekmektedir.

Başvurusu uygun bulunan tüzel kişilere,

- Kullanıcı hesaplarının tanımlandığı ve uygulama bünyesinde kullanmak zorunda oldukları Mali Mühür sertifikalarını TÜBİTAK-UEKAE Kamu Sertifikasyon Merkezinden temini işlemlerine başlayabilecekleri bilgisi verilir.
- Bedeli KAMU SM hesabına yatırılan sertifikalar KAMU SM tarafından başvuru sahibi tüzel kişilere teslim edilir.

**Gerçek Kişiler :**

- Yetkili kişi veya kişiler tarafından imzalanmış "e-Fatura Uygulaması Başvuru Formu ve Taahhütnamesi" ([ulaşmak için tıklayınız](#)),
- Uygulama mali mühür ile kullanılmak isteniyorsa mükellef tarafından imzalanmış, "Elektronik Mali Mühür Sertifika Sahibi Taahhütnamesi" ([ulaşmak için tıklayınız](#))
- Uygulama nitelikli elektronik sertifika ile kullanılmak isteniyorsa mükellefin nitelikli elektronik sertifikaya sahip olduğunu ifade eden yazılı beyanı ve
- Başvuru formuna imza atan kişinin yetkili olduğunu gösteren noter onaylı imza sirküleri veya aslının getirilmesi halinde Başkanlıkça onaylanmak üzere fotokopisi.

Başkanlık tarafından yapılan değerlendirme sonrasında başvurusu uygun bulunan, TÜBİTAK KamuSM tarafından mali mühür sertifikası üretilen ve şifreleri teslim edilen mükellefler Başkanlıktan özel entegrasyon izni almış kurumlara başvuru yaparak (Örnek Dilekçe için [tıklayınız](#)) uygulamaya dahil olabilirler. e-Fatura uygulaması kapsamında fatura oluşturma, gönderme ve alma işlemlerini özel entegratör aracılığıyla gerçekleştirmek isteyen mükelleflerin kullanıcı hesapları özel entegratör tarafından tanımlanana kadar aktive edilmeyecektir.

Başvuru adımlarına [www.efatura.gov.tr](http://www.efatura.gov.tr) web sitesinden Elektronik Başvuru Rehberi detaylarına ulaşabilirsiniz ([Başvuru Adımları](#))

**5- e-Fatura uygulamasına geçiş yaptım. Gelir İdaresi Başkanlığına fatura gönderimine başlayabilir miyim?**

e-Fatura uygulaması için Özel Entegratör firma üzerinden işlem yapılacağına bilgisi Gelir İdaresi Başkanlığı'na dilekçe ile ([Bknz.Başvuru Dilekçesi](#)) bildirildikten sonra ;

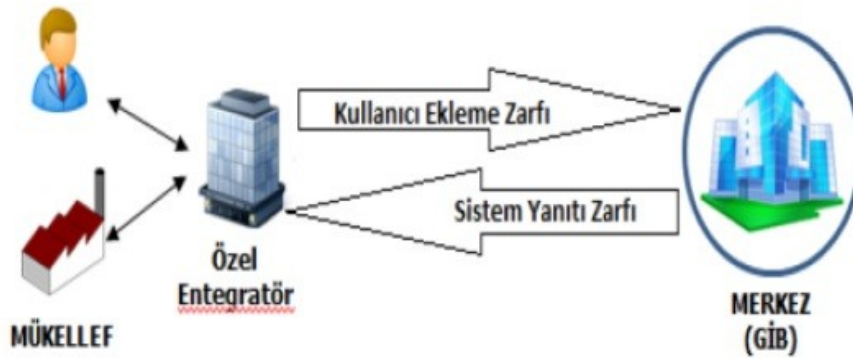
- [www.ozelintegrator.com](http://www.ozelintegrator.com) adresi üzerinden kullanıcı başvurusunun yapılması,
- Özel entegratör ile Mükellef arasında kullanım sözleşmesinin imzalanması,
- Anlaşma sonrasında mükellef bilgilerine ait kullanıcı bilgilerinin G.İ.B'e aktarılması,
- G.İ.B'den gelecek onay (Mükellef Özel Entegratör üzerinden çalışabilir) sonrasında kullanıcı hesapları aktif edilir ve gönderime başlanır.

**6- AKINSOFT WOLVOX 7 kullanıyorum. e-Fatura uygulamasına nasıl dahil olabilirim?**

421 No.lu Vergi Usul Kanunu Genel Tebliği kapsamında Gelir İdaresi Başkanlığı'ndan özel entegrasyon izni alan kurum "D.T.P. Digital Planet Yazılım ve İnternet Teknolojileri" ile WOLVOX ERP programı entegre edilmiştir.

Bu bağlamda, WOLVOX ERP kullanıcıları e-Fatura kapsamına giren mükelleflerine program üzerinden kesmiş olduğu faturayı XML (Genişletilebilir İşaretleme Dili) dosyası oluşturarak gönderim yapılmasını sağlayabilecektir. ERP programı özel entegratör firma (Digital Planet) ile yapılan entegrasyon sonucunda bu XML dosyasını Özel Entegratör firmanın portalı üzerinden G.İ.B'e iletme görevini üstlenmektedir.

Elektronik Fatura uygulamasında Özel Entegratörün Rolü ;



WOLVOX ERP Programında e-Fatura gönderimi yapabilmek için e-Fatura modülü lisansının olması gerekmektedir. Lisans tedarik edildikten sonra;

WOLVOX Kontrol Paneli programını çalıştırarak şirket kayıt işlemleri alanında e-Fatura kullanacağınız şirketi seçim yapınız ve "Özel Bilgiler" sekmesine geliniz. "e-Fatura Sistemi Kullan" seçeneğini işaretleyerek "Kaydet" butonuna basınız.

### Şirket Kayıt İşlemleri

Bul Demo Kapat

ERP

Genel Bilgiler **Özel Bilgiler** Nüfus Bilgileri Franchise Çalışma Yılları Şube İşlemleri

Banka Hesabı 1

Banka Hesabı 2

Banka Hesabı 3

Email

WEB Adresi

Yetkili Cep Tel 1  Yetkili Cep Tel 2

Yetkili Cep Tel 3  Şirket Özel Kodu

Mail Sunucu Bilgileri

Mail Sunucusu

Mail Adresi

Kullanıcı Adı

Parola

Port

Otomatik Mail Gönderme Sistemini Kullan

Otomatik SMS Gönderme Sistemini Kullan

E-Fatura Sistemi Kullan

e-Fatura sisteminde kayıtlı cariler için cari kayıt ekranında, hesap bilgileri sekmesinde yer alan “e-Fatura Kullan” seçeneğini işaretleyiniz ve senaryo seçimini yapınız.

Senaryo alanında yer alan Temel Fatura Senaryosu, e-Faturanın sadece gönderilmesi sürecini kapsamaktadır.

Ticari Fatura Senaryosu ise, yapılacak mal ve hizmet satışları dolayısıyla fatura düzenlenmesi (yani temel fatura senaryosu), söz konusu faturaların kabul edilmesi veya reddedilmesi ile düzeltme işlemler için uygulama yanıtı düzenlenmesi işlemlerini kapsar.

**Cari Kart Kaydı**

**AK İTHALAT İHRACAT** **AKIN** **AKYILMAZ**

Genel Bilgiler **Hesap Bilgileri** Nüfus Bilgileri Yetkililer Özel Bilgiler 1 Özel Bilgiler 2 Notlar Bonus Bakiyeler Servis Bilg. Özel Tanımlar CRM

Özel İskonto % 0,00

İskonto 1 % 0,00

İskonto 2 % 0,00

İskonto 3 % 0,00

Vade Oranı (Ft.İrs vb. modüllerde Fiyat Artırma) 4

Kullanılacak Stok Fiyatı 1

Karekod Transfer

Vade Kullan

Ay 0 Gün 0

E-Fatura Kullan

Senaryo **Temel Fatura**

**Riskli Müşteri (Kara Liste)**

Risk Notları

Alıcı Grubu Perakende

Yaşlandırma Grubu

Alıcı  Satıcı

Döviz Hesabı Kullan

Varsayılan Döviz Birimi \$

Bilg.Kodu 1 Şube : 01 Kaydeden : SYSDBA Değiştiren : SYSDBA - 18.11.2013 18:06:41

Önceki Sonraki Ekle Sil Düzenle Kaydet Vazgeç Yenile

Kayıtlı müşteri kartında efatura gönderimi için senaryo seçiminin Temel ya da Ticari fatura olarak yapılması gerekmektedir.



“e-Fatura Kullan” seçeneği işaretli olan bir cariye fatura düzenlediğinizde fatura üzerinde “e-Fatura” seçeneği aktif olacaktır. Bu seçeneği işaretledikten sonra yan tarafında yer alan “?” yani “e-Fatura detayları” butonunu tıklayarak açılan ekranda senaryo seçimini ve diğer detayları belirterek “Tamam” butonuna basınız.

Yurt İçi Satış Faturası

**Yurt İçi Satış Faturası**

Genel Bilgiler Adres Bilgileri Ek Bilgiler 1 İskontolar Pazarlama Not Özel Tanımlar Fiyat Değiştirme Bağlantılar CRM

Bilg.Cr.Kodu 1 Cari Kodu KONYA1 Bilg.Kodu 189 Fatura Seri/No SF00090 KDV Oranı 18 Hariç Evrak No Girişi

Ticari Unvanı AK İTHALAT İHRACAT Fatura Tarihi 13.11.2013 Fatura Tipi Fatura

Yetkilisi Akın AKYILMAZ Fatura Saati 17:00 Vade Durumu Manuel giriş

Vergi Dairesi Vergi No 0022554125 Vadesi 13.11.2013 Özel Kodu Grubu Cari/Stok Hareket Ayarları

Telefon 1 / Cep XXX XXX XX XX Grubu  E-Fatura ?  Faturası Kesildi  Fatura İptal

Cari Hareketlere İşlensin  Stok Hareketlere İşlensin

Hareketler Kapağı Fatura

Barkodu	Stok Kodu	Stok Adı	Miktarı	Birimi	Temel Mik.	Temel Brm.	Fiyatı	Birim 2 Fiyatı	Ara Tutarı	İnd.Ara Toplam	İnd.Fiyatı
869000000708	ST00058	A Ürünü	1,000	ADET	1,000	ADET	100,00	100,00	100,00	100,00	10

E-Fatura gönderimi yapabilmek için ana menüde yer alan “e-Fatura” alanına geliniz.



“e-Fatura Ayarları” alanına gelerek ÖTV vergi kodunuzu seçim yapınız. Daha sonra size verilen firma kodu, kullanıcı adı ve password bilgilerini ilgili alanlara yazınız ve “Tamam” butonuna basınız.



Gerekli ayarlamalar sonrasında “e-Fatura” modülü içerisindeki “e-Fatura Gönderimi” alanına gelerek gönderim yapmak istediğiniz kriterleri belirtip filtreleme yapınız. Dilerseniz “Ctrl + Mouse sol tuş” yardımıyla gönderim yapmak istediğiniz faturaları seçebilir veya alt kısımda yer alan “Tümünü Seç” butonuna basarak tüm faturaların seçilmesini sağlayabilirsiniz. “Seçilenleri Gönder” butonuna basarak gönderim işlemi tamamlayınız.

**7- AKINSOFT e-Fatura Uygulamasına geçişte hangi kalemler için ödeme yapacağım?**

AKINSOFT e-Fatura kullanımı için,

Online Entegrasyon Bedeli (Bir firma için Bir kereye mahsus)	Fiyat ve detaylar için AKINSOFT Çözüm Ortakları ile irtibata geçmelisiniz.
Depolama ve Transfer (6 aylık ya da yıllık) (Aylık Gönderim Yapılacak Fatura Adetine göre değişmektedir. Bir firma için aylık gelen+giden fatura sayısı baz alınır. )	

**8- Çalıştığım bütün firmalar ile fatura alışverişimi e-Fatura olarak yapabilir miyim?**

e-Fatura sistemine kayıtlı olan firmalar ile alışverişlerinizi e-Fatura olarak yapabilirsiniz. Eğer çalıştığınız firma e-Fatura zorunluluk kapsamında değil ve e-Fatura kullanmıyor ise gönderimi kağıt fatura ile yapmanız gerekmektedir.

**9- e-Faturalarımın arşivlemesini kendim mi yapacağım?**

e-Fatura arşivleme işlemlerini Özel Entegratör firma yapmaktadır. Mükellefler isterse özel entegratör firmanın portalı üzerinden kullanıcı adı ve parolası ile fatura kayıtlarını .pdf, .xls v.b. uzantıdaki dökümanlara aktarım yaparak muhafaza edebilirler.

Ek-2 Başvuru Dilekçesi Örneği

**Gelir İdaresi Başkanlığı**  
**Denetim ve Uyum Yönetimi Daire Başkanlığı (I)'na**

Tarih: GG.AA.YYYY

Gelir İdaresi Başkanlığı [www.efatura.gov.tr](http://www.efatura.gov.tr) web adresinde yayınlanan 421 ve 424 No'lu Vergi Usul Kanunu Genel Tebliğine istinaden ..... Şirketi olarak, yine [www.efatura.gov.tr](http://www.efatura.gov.tr) web adresinde özel entegratör olarak ilan edilen D.T.P. Bilgi İşlem İletişim ve Ticaret Limited Şirketi (Digital Planet) anlaşarak, e-Fatura Uygulamasını Özel Entegratör yöntemiyle birlikte kullanımına yönelik başvurumuzun işleme alınmasını bilgilerinize arz ederiz.

Saygılarımızla,

**Yetkili Kişi**

Kaşe/İmza