

*LOGO e-Fatura ile
Kağıtsız Şirketlere Doğru...*



2013

İÇERİK

- e-Fatura nedir? 3
- e-Fatura Uygulaması 4
- Vergi Kanunu Genel Tebliği 5
- Muhafaza ve İbraz Yükümlülüğü 8
- Uygulamadan Yararlanmak için Neler Yapılmalı? 9
 - GiB e-Fatura Uygulama Başvurusu 10
 - Mali Mühür Başvurusu 11
 - GiB e-Fatura Entegrasyon Başvurusu 12
- e-Fatura Uygulamasının Kullanım Şekilleri 13
- e-Fatura Uygulamasına Dahil Edilen Yeni Yapılar 15
- e-Fatura İşleyiş Süreci 17
- Veri Aktarım Teknolojisi 18
- e-Fatura'nın Yararları 19
- LOGO Ürünlerinde e-Fatura Çözümleri 20

e-Fatura

e-Fatura nedir ?

- Önceden tanımlanmış kullanıcıların UBL-TR standardında ve elektronik belge olarak düzenledikleri faturaları, belirlenen veri aktarım protokolü aracılığı ile gönderen taraftan alıcı tarafa iletimini sağlayan mesajlaşma alt yapısıdır.



e-Fatura Uygulaması

- e-Fatura düzenleyebilmek, gönderebilmek ve alabilmek için öncelikle uygulama üzerinde bir **Kullanıcı Hesabı** oluşturulması gerekmektedir.
- e-Fatura düzenlemek veya fatura almak isteyen mükelleflerin **karşılıklı olarak sistemde tanımlı** olmaları gerekmektedir.



Vergi Usul Kanunu Genel Tebliği

- e-Fatura, kağıt fatura ile aynı hukuki niteliklere sahiptir.
- e-Fatura uygulamasından yararlanan mükellefler arasında faturalaşma işlemleri için elektronik fatura düzenlemeleri **zorunludur**.

Bu kapsamda, uygulamadan yararlanan mükellefler fatura düzenlemeden önce muhatabın www.efatura.gov.tr 'deki kayıtlı kullanıcı listesine kayıtlı olup olmadığını kontrol edecekler; kayıtlı kullanıcı ise **zorunlu olarak** elektronik fatura, kayıtlı kullanıcı değilse kâğıt fatura düzenleyeceklerdir.

Aynı mal veya hizmet satışı işleminde hem kağıt faturanın, hem de elektronik faturanın bir arada düzenlenmesi mümkün değildir!

Vergi Usul Kanunu Genel Tebliği

- Madeni yağ lisansı sahipleri, tütün ve tütün ürünleri ile kolalı gazoz ve alkollü içecek ürünlerini üreten ve ithal eden mükellef gruplarına elektronik fatura uygulamasına dahil olma zorunluluğu getirilmiştir.
 - [5015 Sayılı Petrol Piyasası Kanunu kapsamında madeni yağ lisansına sahip mükellefler](#)
 - [4760 Sayılı Özel Tüketim Vergisi Kanununa ekli \(III\) sayılı listedeki malları imal, inşa veya ithal eden mükellefler](#)
- Söz konusu listelerde yer alan mükelleflerden **2011 yılında mal alan ve Tebliđe belirtilen brüt satış hasılatına sahip** olan mükellefler zorunluluk kapsamındadır.

Vergi Usul Kanunu Genel Tebliği

- Bu doğrultuda; zorunluluk kapsamına giren mükelleflerin elektronik fatura uygulamasına **2013 yılı içerisinde (son başvuru tarihi 1 Eylül 2013)** geçmeleri öngörülmüştür.
- e-Fatura uygulamasının sağlıklı bir biçimde gelişimini sağlamak amacı ile başlangıç olarak, **sadece anonim ve limited şirket statüsündeki mükelleflerin** e-Fatura gönderme ve alması uygun görülmüştür.

Muhafaza ve İbraz Yüklümlülüğü

- Mührün doğruluk ve geçerlilik kontrolünün ancak elektronik ortamda yapılabilmesi nedeniyle e-faturanın kağıda basılarak saklanması söz konusu değildir.
- Mükellefler, düzenledikleri ve aldıkları e-faturaları, üzerindeki mali mühürü de içerecek şekilde kanuni süreler dahilinde muhafaza etmek ve gerektiğinde ibraz etmek zorundadırlar.
- Mükelleflere ait elektronik faturaların yine mükelleflere ait bilgi işlem sistemlerinde saklanması esas olup, GİB'den izin alınmış olan hizmet sağlayıcılarından saklama hizmeti alınmasına izin verilmiştir. Yani üçüncü kişiler nezdinde de elektronik saklama yapılabilecektir.

Uygulamadan Yararlanmak için Neler Yapılmalı?

1. Gelir İdaresi Başkanlığı'na e-Fatura Uygulaması Başvurusu

www.efatura.gov.tr



2. Mali Mühür Başvurusu

<http://mm.kamusm.gov.tr>



3. Gelir İdaresi Başkanlığı'na e-Fatura Entegrasyon Başvurusu

Uygulamadan Yararlanmak için Neler Yapılmalı?

1. GİB e-Fatura Uygulaması Başvurusu

- e-Fatura işlemlerinde kullanacakları hesap bilgilerini edinebilmek için firmaların GİB'e doğrudan başvurmaları gerekmektedir.
- Bunun için tüzel kişi mükelleflerin doldurmaları gereken "e-Fatura Uygulaması Başvuru Formu ve Taahhütnamesi" formuna ve için gerekli diğer belgelere <http://www.efatura.gov.tr/web/guest/basvuru> adresinden ulaşılabilmektedir.

Uygulamadan Yararlanmak için Neler Yapılmalı?



2. Mali Mühür Başvurusu

- Uygulamayı kullanmak için başvurusu uygun bulunan tüzel kişiler, düzenledikleri e-Faturaların değişmezliğini, bütünlüğünü ve kaynağının doğruluğunu garanti altına almak için Mali Mühür kullanmak zorundadırlar.
- “Mali Mühür” cihazı için “Elektronik Mali Mühür Sertifika Sahibi Taahhütnamesi”nin doldurularak yetkili kişi veya kişiler tarafından imzalandıktan sonra GİB’e ulaştırılması gerekmektedir.
- Sonrasında başvuruları uygun bulunanların kullanıcı hesapları tanımlanacaktır. Hesaplarının tanımlandığı bilgisi kendilerine iletilenler mali mühürlerinin temini (TÜBİTAK-UEKAE) işlemlerini yerine getirecektir.

Mali mühürün başvuru, işleyiş ve kullanımı ile ilgili tüm bilgi ve belgeler <http://mm.kamusm.gov.tr> adresinde yer almaktadır.

Uygulamadan Yararlanmak için Neler Yapılmalı?

3. Gelir İdaresi Başkanlığı'na (GİB'e) e-fatura Entegrasyon Başvurusu

- Yalnızca bilgi işlem kapasiteleri yeterli olan firmalar, belirlenen standartlara uygun entegrasyonu sağlamaları koşulu ile e-Fatura uygulamasını, doğrudan kendilerine ait bilgi işlem sistemleri aracılığı ile kullanabilirler.



e-Fatura Uygulamasının Kullanım Şekilleri

Kullanıcı Hesaplarını oluşturanlar uygulamayı 2 farklı şekilde kullanabilirler:

1. e-Fatura Portalı

2. Entegrasyon

e-Fatura Uygulamasının Kullanımı

1. e-Fatura Portalinden Dosya Transferi

- Çok fazla fatura yoğunluğu olmayan ya da yeterli IT yapısına sahip olmayan kullanıcıların yararlanabilmesi amacıyla yapılandırılmış modeldir.
- e-Fatura uygulamasına ait temel fonksiyonların internet üzerinden genel kullanımı sağlanırken, GİB'in sunduğu bu portal üzerinden faturalar manuel olarak alınıp gönderilebilmektedir.

2. Entegrasyon Çözümü

- Kullanıcılar, belirlenen standartlara uygun entegrasyonu sağladıkları takdirde kendilerine ait bilgi işlem sistemleri aracılığıyla kendilerine ait ya da harici bir sunucu üzerinden e-Fatura uygulamasını kullanabilmektedirler.
- Harici sunucunun da özel entegrasyon izni almış bir firma tarafından sunuluyor olması gerekir.

e-Fatura Uygulamasında Dahil Edilen Yeni Yapılar

421 Sıra No'lu Vergi Usul Kanunu ile İzin Verilen Yapılar:

1. Özel Entegrasyon Hizmeti

2. Saklama Hizmeti

e-Fatura Uygulamasında Yeni Kullanım Şekilleri

1. Özel Entegrasyon Hizmeti

- Entegrasyon Modelinde Sunucunun 3. parti firmalarda tutulmasına izin verildi.
- *Mükellefler, elektronik fatura gönderme ve alma işlemlerini teknik yeterliliğe sahip, Başkanlıktan özel entegrasyon izni almış mükelleflerin bilgi işlem sistemi vasıtasıyla da gerçekleştirebilirler.*

2. Saklama Hizmeti

- *Mükelleflere ait elektronik faturaların yine mükelleflere ait bilgi işlem sistemlerinde saklanması esas olup üçüncü kişiler nezdinde de elektronik saklama yapılabilecektir.*
- *Baska mükelleflerden elektronik saklama hizmetinin alınması mükelleflerin elektronik faturalarının muhafaza ve ibraz sorumluluğunu ortadan kaldırmaz.*

e-Fatura İşleyiş Süreci

- **Gönderici Birim**

Standarta uygun oluşturulan elektronik faturaların, uygulama üzerinden veri aktarım protokolüne uygun olarak alıcı birime gönderilmesini sağlar.

- **Posta Kutusu (Alıcı Birim)**

Kullanıcıların kendilerine gönderilen e-fatura mesajlarını, uygulama üzerinden veri aktarım protokolüne uygun olarak almalarını sağlar.

- **Merkez (GİB)**

e-Fatura sürecine ilişkin belirlenen usul ve esasları uygular ve denetler.



Veri Aktarım Teknolojisi

- Web Servisi teknolojisi kullanılarak; **platform bağımsız, güvenli, verimli ve tutarlı veri iletişimi** sağlanır.
- e-Fatura alımları ve gönderimlerini gerçekleştirebilmek için tarafların IP'si ve portu birbirlerini bilmeli ve bu sayede bir tünel aracılığıyla iki sistem birbirleriyle konuşmalıdır.
- Gönderilecek belgeler, GİB tarafından belirtilen XSD tanımlarına göre **XML dosyası** olarak hazırlanır.
- Hazırlanan XML dosyasının imzalanması veya onaylanmasında **XAdES** formatı kullanılır.
- İmzalanan veya onaylanan XML dosyası ZIP formatı ile sıkıştırılarak gönderilecek zarf oluşturulur.
- GİB tarafından, e-Fatura için UBL 2.0. standardı esas alınarak özelleştirme yapılmıştır. Bu nedenle, son aşamada dosya UBL TR formatında olmalıdır.

e-Fatura

e-Fatura'nın Yararları

- Zamandan tasarruf
- Baskı, postalama ve arşivleme giderlerine son
- Platform bağımsız, güvenli ve tutarlı veri iletişimi sağlanır.
- İnsan hatalarının önüne geçilir.
- İç denetim ve yönetim kalitesini artırır.
- Kağıt fatura arşivinde sorgulama ihtiyacı ortadan kalkar.
- Mali Mühür ile veri bütünlüğü ve inkar edilemezlik sağlanır.
- Gecikmelere, anlaşmazlıklara ve kullanıcı hatalarına son verilir.
- Çevreye saygı



LOGO Ürünlerinde e-Fatura Çözümleri



2013

LOGO Ürünlerinde e-Fatura

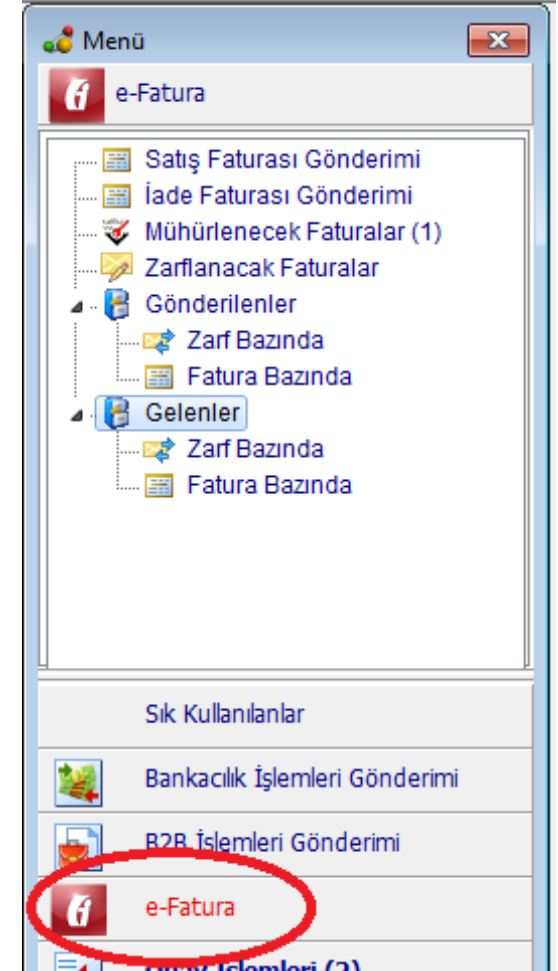
LOGO e-Fatura Paketi

LOGO e-Fatura Uygulaması için Sahip Olunması Gereken Fonksiyonlar

- LogoConnect e-Fatura Modülü
- e-Fatura Sunucusu (*Yalnızca GEÇ – GİB Entegrasyon Çözümü kullanılacaksa*)

Uyumlu olduğu LOGO ürünleri

- GO Plus (*Yalnızca DTÇ – Dosya Transferi Çözümü mevcut*)
- Tiger Plus
- Tiger Enterprise



LOGO Ürünlerinde e-Fatura

LOGO e-Fatura Çözümleri

Dosya Transferi Çözümü
(DTÇ)

GİB Entegrasyon Çözümü
(GEÇ)

LOGO Ürünlerinde e-Fatura

LOGO e-Fatura Çözümleri

1. Dosya Transfer Çözümü (DTÇ)

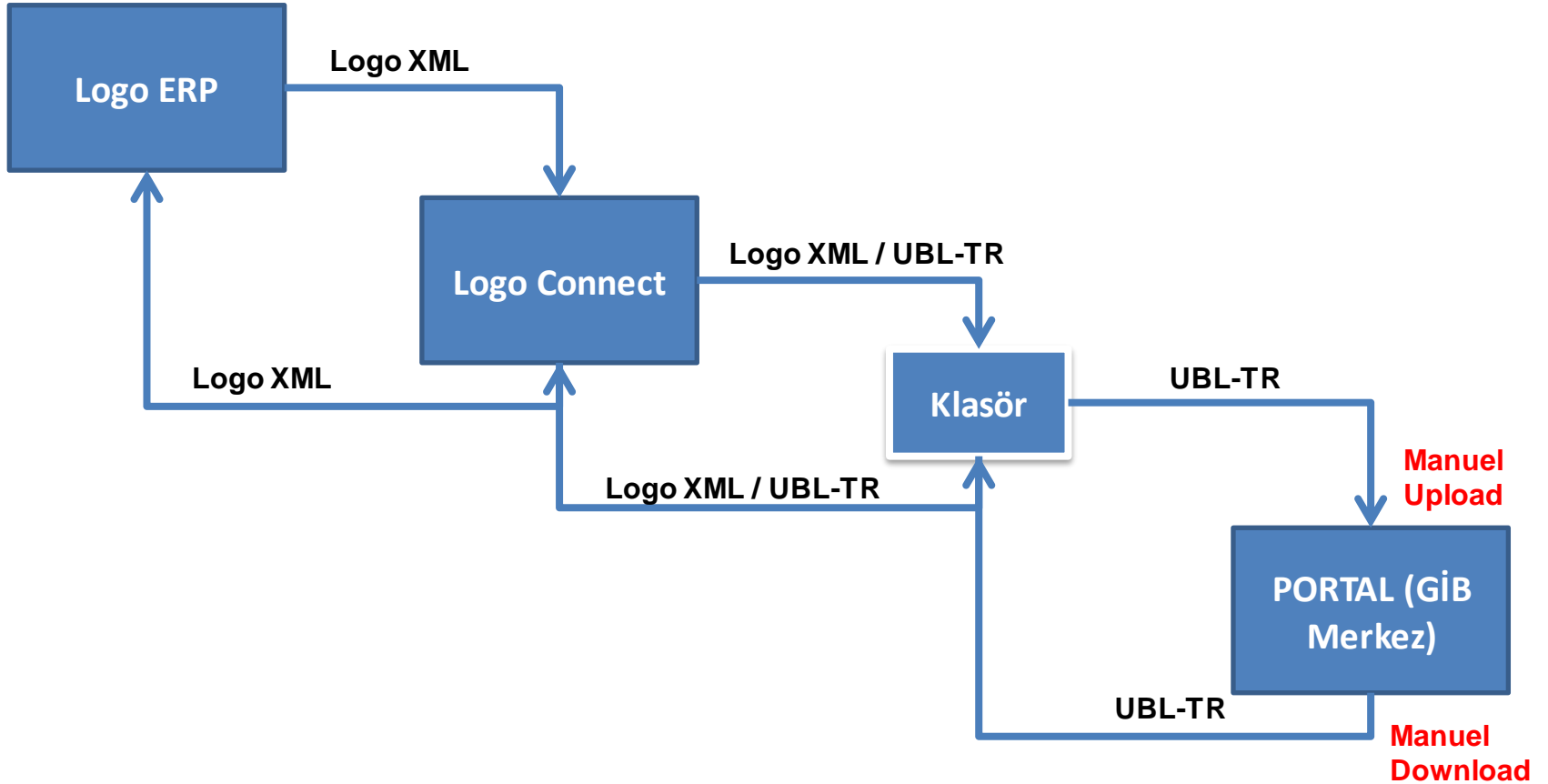
- Fatura işlem sayısı az (ayda 5000 faturadan az) olan işletmeler için geliştirilmiştir.
- İşletmeler e-fatura alma ve gönderme işlemlerini özel bir sunucu yazılımına ve donanımına gereksinim duymadan yapabilirler. Böylelikle e-fatura yatırım maliyetlerini minimum seviyede tutarlar.

İşleyiş:

1. LOGO ERP ürünlerinde (GO Plus, Tiger Plus, Tiger Enterprise) hazırlanıp LogoConnect'te zarflanan faturalar belirlenen klasöre gönderilmektedir.
2. Daha sonra bu fatura dosyaları, Gelir İdaresi Başkanlığı'nın e-Fatura Portalı'na alınmakta ve buradan alıcısına gönderilmektedir.
3. Gelir İdaresi Başkanlığı'ndan e-Fatura Portalı'na gelen e-faturalar da klasöre alındıktan sonra LogoConnect aracılığıyla ERP sistemine aktarılmaktadır.

LOGO Ürünlerinde e-Fatura

Portal Çözümünde (DTÇ'de) e-Fatura Veri Akışı



LOGO Ürünlerinde e-Fatura

LOGO e-Fatura Çözümleri

2. GİB Entegrasyon Çözümü (GEÇ)

- Tedarikçi/müşteri sayısı ve buna bağlı olarak gelen ve giden fatura sayısı çok (ayda 5000 faturadan fazla) olan işletmeler için uygundur.
- LOGO e-Fatura çözümüyle birlikte alınacak e-Fatura Sunucusu üzerinden e-Fatura uygulamasını kullanabilmektedirler.

İşleyiş:

1. Tüm faturalar LogoConnect ile paketlenmekte ve bir web servisi aracılığıyla Gelir İdaresi Başkanlığı'na iletilmektedir.
2. LOGO ERP ürünlerinde kesilmiş faturalarınız GİB Merkez Sunucusu üzerinden ilgili alıcıya iletilir. Aynı şekilde GİB Merkez Sunucusu aracılığıyla size gönderilen UBL formatındaki faturalar ERP sisteminize alınır.

LOGO Ürünlerinde e-Fatura

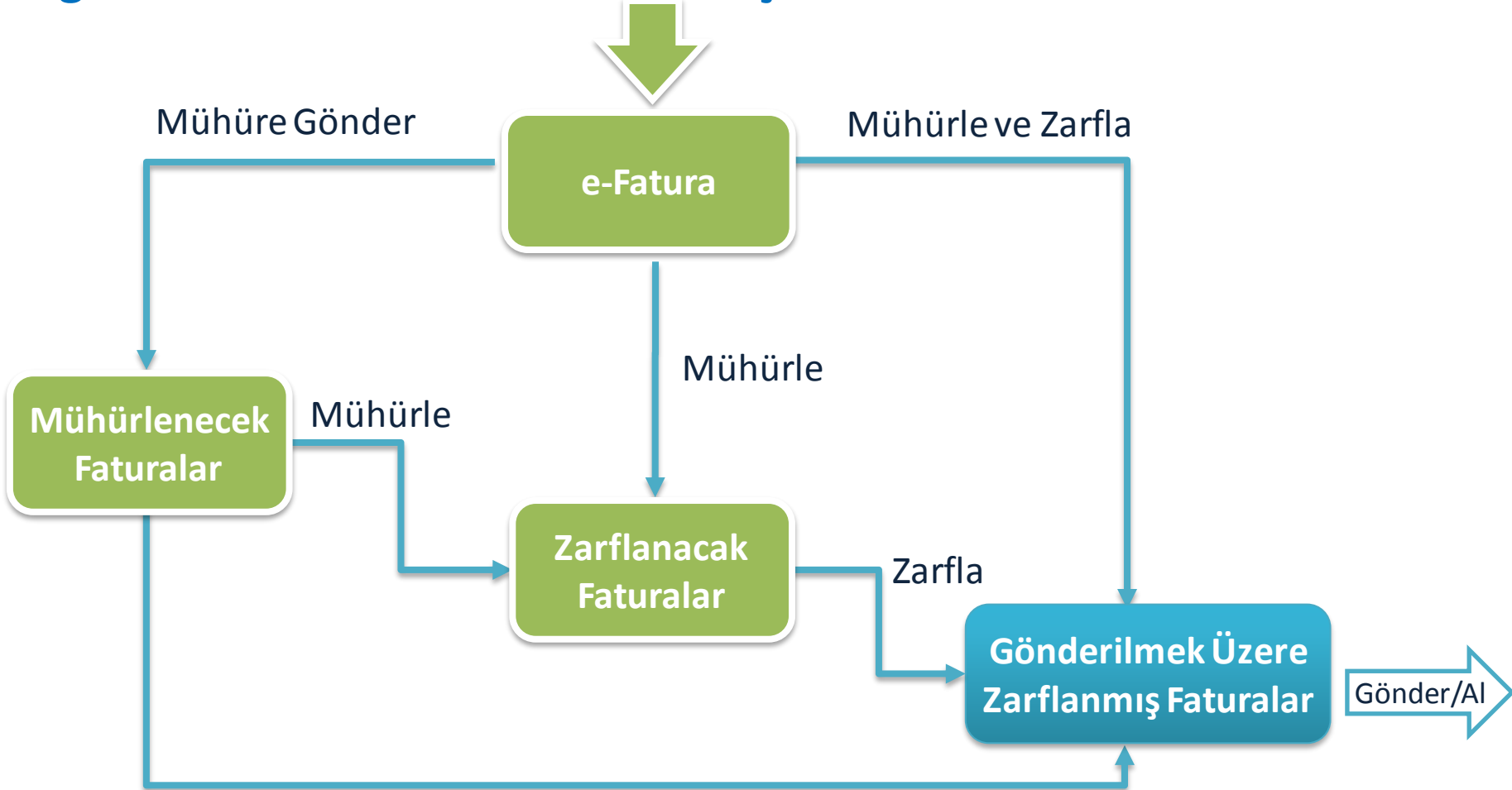
LOGO e-Fatura Çözümleri

Dosya Transfer Çözümü (DTÇ) ve GİB Entegrasyon Çözümü (GEÇ) Arasındaki Farklar

1. LOGO ürünlerindeki DTÇ Çözümü'nden faydalanmak için kullanıcının "e-Fatura Modülü"nü satın alması yeterlidir. Ayrıca sunucu alması **gerekmemektedir**.
 - LOGO ürünlerindeki GEÇ çözümünden faydalanmak için ise "e-Fatura Modülü+ Sunucu" alması gerekmektedir.
2. DTÇ sisteminde kullanıcı, e-fatura sistemi üzerinden, faturalarını kendi belirlediği klasörde otomatik olarak kaydeder. Ancak bu klasörün, GİB'in e-fatura portaline aktarımını portale girerek **manuel** olarak yapar.
 - GEÇ sisteminde ise kullanıcının ayrıca portale girmesine gerek kalmadan, LOGO e-fatura çözümü üzerinden e-faturalar mühürlenir, zarflanır ve portale **otomatik** aktarılır.
3. DTÇ çözümü ayda 5000'de az sayıda fatura kesen firmalar için uygunken, 5000'den fazla fatura kesen firmaların GİB Entegrasyon Çözümü'nü kullanmaları gerekmektedir.

LOGO Ürünlerinde e-Fatura

LogoConnect e-Fatura Gönderimi İşlem Adımları



LOGO Ürünlerinde e-Fatura

LogoConnect e-Fatura Gönderimi

e-Fatura Gönderimi (SATIŞ)

Faturalar

Faturalar

	Tarih	Fiş No	Cari Hesabı
<input type="checkbox"/>	27.09.2010	GID2010000000003	(BURHANA) Burha
<input type="checkbox"/>	29.09.2010	GID2010000000007	(BURHANA) Burha
<input type="checkbox"/>	29.09.2010	GID2010000000008	(BURHANA) Burha
<input type="checkbox"/>	01.10.2010	GID2010000000009	(BURHANA) Burha
<input type="checkbox"/>	05.10.2010	000000000000049	(OMERB) Omer Ba
<input type="checkbox"/>	05.10.2010	000000000000048	(OMERB) Omer Ba
<input type="checkbox"/>	07.10.2010	GID2010000000015	(OMERB) Omer Ba
<input type="checkbox"/>	07.10.2010	GID2010000000016	(OMERB) Omer E
<input type="checkbox"/>	11.10.2010	GID2010000000017	(OMERB) Omer Ba
<input type="checkbox"/>	20.10.2010	GID2010000000020	(OMERB) Omer Ba
<input type="checkbox"/>	20.10.2010	GID2010000000021	(OMERB) Omer Ba
<input type="checkbox"/>	20.10.2010	GID2010000000022	(OMERB) Omer Ba
<input type="checkbox"/>	22.10.2010	GID2010000000024	(BURHANA) Burha

Seçilen Faturalar

	Tarih	Fiş No	Belge No
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/>			

Ekle ->

Hepsini Ekle ->>

<- Sil

<<- Hepsini Sil

Kayıt Sayısı 0 Toplam 0 TL






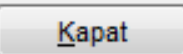
Mühürle ve Zarfla Mühürle Mühüre Gönder Vazgeç

LOGO Ürünlerinde e-Fatura

LogoConnect Mühürlenecek Faturalar

Mühürlenecek Faturalar

	Tarih	Saat	Durum	Tipi	Fatura Tarihi	Fatura No	Fatura
<input type="checkbox"/>	27.12.2010	15:05	Mühürlenecek	e-Fatura - (08) Toptan Sa	27.09.2010	GID2010000000002	a
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							
<input type="checkbox"/>							

    Mühürle  Mühürle ve Zarfla  Kapat

LOGO Ürünlerinde e-Fatura

LogoConnect Gönderilen Faturalar – Zarf Bazında

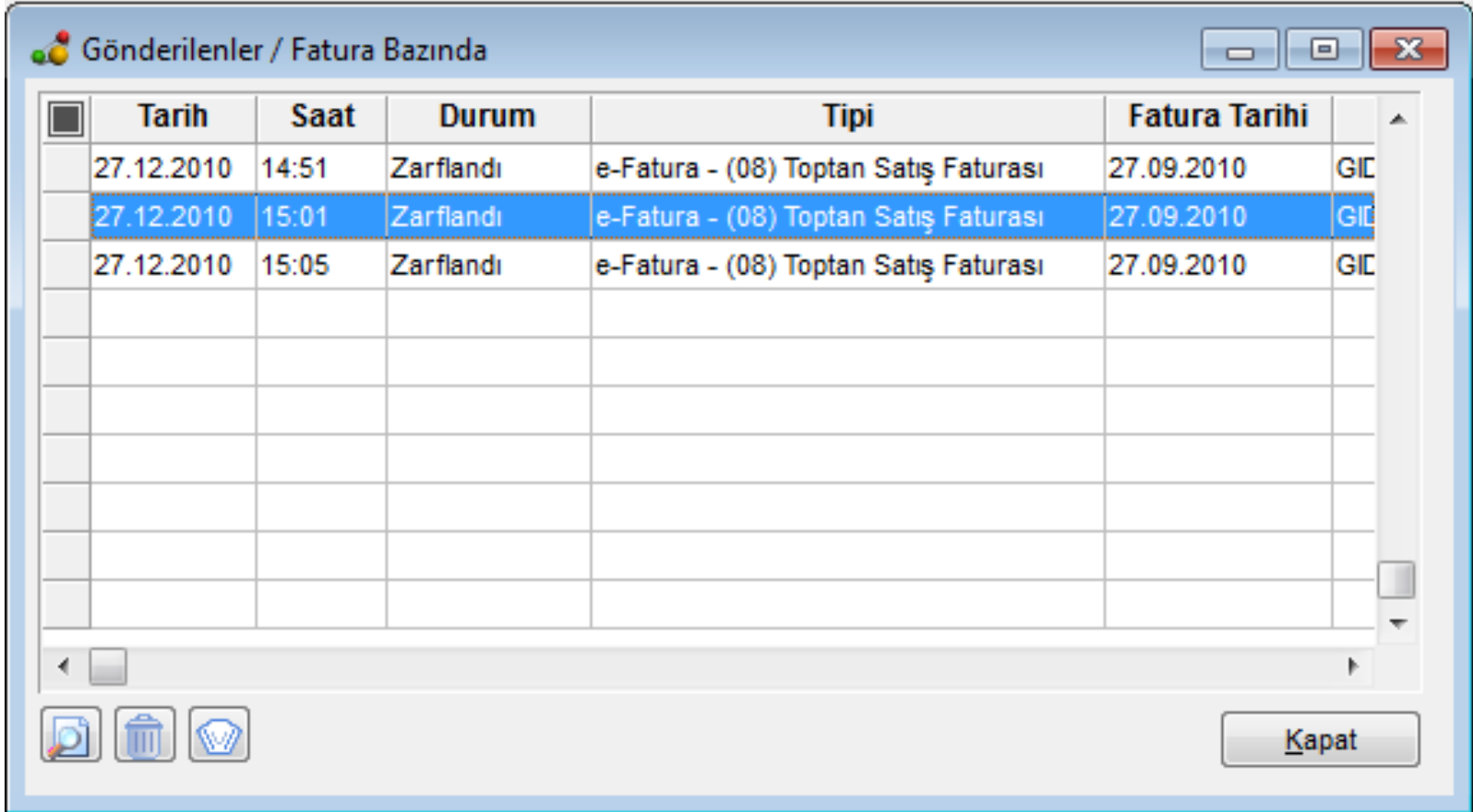
Gönderilenler / Zarf Bazında

Tarih	Saat	Durum	Tipi	Zarf Numarası	Alıcı Ünvan	Alıcı TCKN/...	Açıklama
27.12.2010	14:59	Gönderildi	e-Fatura Zarfı (SENDERE)	A8C20DD0-72F0-4C05-B034-			
27.12.2010	15:05	Gönderildi	e-Fatura Zarfı (SENDERE)	D249B23F-4558-460E-8CDB-			
31.12.2010	11:27	Gönderildi	e-Fatura Zarfı ()	AF425C7C-D87E-475F-AD85-			
14.01.2011	09:58	Gönderildi	e-Fatura Zarfı (SENDERE)	44879AA0-7B9C-4D33-AEF8-			
18.01.2011	14:28	Gönderildi	e-Fatura Zarfı (SYSTEME)	8596C4FF-5672-420B-98C6-4			
18.01.2011	14:46	Gönderildi	e-Fatura Zarfı (SYSTEME)	66F3E53F-F6B6-4BB1-BCE2-			
18.01.2011	14:56	Gönderildi	e-Fatura Zarfı (SYSTEME)	2B1A4205-3B61-48C6-9BB0-			
18.01.2011	15:12	Gönderildi	e-Fatura Zarfı (SYSTEME)	45BF6E6A-3FFA-41D9-96AE-			
18.01.2011	15:16	Gönderildi	e-Fatura Zarfı (SYSTEME)	0845C81C-0919-46E2-A0F2-			
18.01.2011	15:45	Gönderildi	e-Fatura Zarfı (SYSTEME)	0D6159F3-F76B-4846-8FB2-4			

Kapat

LOGO Ürünlerinde e-Fatura

LogoConnect Gönderilen Faturalar – Fatura Bazında



The screenshot shows a window titled "Gönderilenler / Fatura Bazında" with a table of sent invoices. The table has columns for "Tarih", "Saat", "Durum", "Tipi", "Fatura Tarihi", and "GID". The second row is highlighted in blue.

Tarih	Saat	Durum	Tipi	Fatura Tarihi	GID
27.12.2010	14:51	Zarflandı	e-Fatura - (08) Toptan Satış Faturası	27.09.2010	GID
27.12.2010	15:01	Zarflandı	e-Fatura - (08) Toptan Satış Faturası	27.09.2010	GID
27.12.2010	15:05	Zarflandı	e-Fatura - (08) Toptan Satış Faturası	27.09.2010	GID

At the bottom of the window, there are three icons: a magnifying glass, a trash can, and a document with a checkmark. A "Kapat" button is located in the bottom right corner.

LOGO Ürünlerinde e-Fatura

LogoConnect Gelen Faturalar – Fatura Bazında

Gelenler / Fatura Bazında

Tarih	Saat	Durum	Tipi	Fatura Tarihi	Fatura No	Fatura Açıklaması	Fatura Tutarı	Zarf Nu
25.10.2010	09:36	Kaydedildi	Uygulama Yanıtı				0	6269613A-889
25.10.2010	11:37	Kaydedildi	Uygulama Yanıtı				0	AA16A465-F1
02.11.2010	11:28	Kaydedildi	Uygulama Yanıtı				0	7FB05947-52C
18.01.2011	15:12	Kaydedildi	e-Fatura - (01) Satınalma	18.01.2011	GIB201100000004		1000	76BC7AF1-00
18.01.2011	15:16	Kaydedildi	e-Fatura - (01) Satınalma	18.01.2011	GIB201100000004		4000	572D472C-DC
18.01.2011	15:16	Kaydedildi	e-Fatura - (01) Satınalma	18.01.2011	GIB201100000004		20000	D9D705BF-A6
20.01.2011	15:13	Kaydedildi	e-Fatura - (01) Satınalma	20.01.2011	GIB201100000005		6000	ACF920E3-BA
20.01.2011	15:13	Kaydedildi	e-Fatura - (01) Satınalma	20.01.2011	GIB201100000005		40000	048C671A-1D
20.01.2011	15:56	Kaydedildi	e-Fatura - (01) Satınalma	20.01.2011	GIB201100000006		25000	C4903888-DB

Kapat


LOGO Ürünlerinde e-Fatura

Fatura Görüntüleme

- Firmanın fatura tasarımıyla görüntülenebilmesi için, uygulamayla birlikte gelen XSLT'nin firmaya uyarlanması gerekmektedir.

Örnek:

LOGO
BUSINESS SOLUTIONS



e-Fatura
No: /
Tel: Faks:
e-Posta:
V.D. VKN: /

Logo Yazılım AŞ.
/
e-Posta:
Tel: Faks:
V.D. VKN: /

Özelleştirme: TR1.0
ETTN: /
Senaryo: TEMELFATURA

Fatura Tipi: SATIS
Fatura No: /
Fatura Tarihi: /

Sıra No	Cinsi	Miktar	Birim Fiyatı	Tutar
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
21				
22				
23				
24				
25				
26				
27				
28				
29				
30				
31				
32				
33				
34				
35				
36				
37				
38				
39				
40				
41				
42				
43				
44				
45				
46				
47				
48				
49				
50				

Toplam: /
İndirim: /
Masraf: /
Ara Toplam: /
%18,0 KDV: /
Genel Toplam: /

Not: /

Dönüşüm Başladı!

LOGO,
e-Devlet Uygulamalarının
Adaptasyon Sürecinde de
Yanınızda...

