

Beyan / Vergi

49

Vergi icmaliniz ve beyan son günleriniz hazır

Beyan / Vergi, e-SMM makbuzlarınızdan ve Finans / Muhasebe'ye girdiğiniz giderlerden seçtiğiniz yıl için hazırlık icmali çıkarır: aylık KDV, üç dönemlik geçici vergi, yıllık gelir vergisi tahmini ve ofisin kestiği stopaj (muhtasar). Yaklaşan beyan ve ödeme son günlerini takviminize işler, dönem paketini mali müşavirinize gönderir. Rakamlar hazırlık ve tahmin amaçlıdır; kesin beyanı müşaviriniz verir.

- Aylık KDV icmali: hesaplanan, tevkifat, indirilecek, ödenecek ve devreden KDV
- Üç dönemlik geçici vergi ve yıllık gelir vergisi tahmini, stopaj mahsubuyla
- Ofisin kestiği stopajın aylık toplamı (muhtasar)
- Beyan ve ödeme son günleri takvime; 3 gün ve 1 gün önce hatırlatma
- Son gün hafta sonu, resmî tatil ya da mali tatile denk gelirse öteleme
- Dönem paketi tek düğmeyle mali müşavirinize: makbuzlar, giderler, icmal özeti

Beyan / Vergi nedir?

Beyan / Vergi ekranı, Finans / Muhasebe ve e-SMM / Makbuz ekranlarına girdiğiniz verilerden seçtiğiniz yıl için vergi icmali hazırlar: aylık KDV, üç dönemlik geçici vergi, yıllık gelir vergisi tahmini ve ofisin kestiği stopaj (muhtasar).

Gelir yalnız GİB'e iletilmiş (Onaylandı) Türk lirası makbuzlardan alınır; gider, kasa/banka hesaplarına girdiğiniz gider işlemlerinden KDV hariç hesaplanır. Taslak makbuzlar ile vergiye esas olmayan ve nakit transferi kategorileri hesaba girmez.

Ekran kesin beyanname değildir; rakamlar hazırlık ve tahmin amaçlıdır. Beyanı mali müşaviriniz verir; Mali Müşavire Gönder ile ona dönem paketini iletebilirsiniz.

Kimler ne yapar?

- **Ofis sahibi** — İcmali görür, müşavire gönderir; mali müşavir e-postasını e-SMM / Makbuz > Ayarlar'dan tanımlar ya da değiştirir.
- **Avukat (Tahsilat yetkisiyle)** — İcmali görür, beyan günlerini takvime ekler, dönem paketini kayıtlı müşavir adresine gönderir.
- **Sekreter (Tahsilat yetkisiyle)** — İcmali ve beyan takvimini görür, takvime ekler; müşavire gönderemez.

KDV Beyanı — Aylık İcmal

Her ay için Makbuz, Hesaplanan, Tevkifat, İndirilecek ve Ödenecek sütunları yer alır. Bir ay indirilecek KDV hesaplandıktan fazlaysa fark sonraki aya devreder (İ); önceki yılın Aralık devri Ocak'a aktarılır. Altta yıllık toplam görünür.

İndirilecek KDV yalnız gider işleminde seçtiğiniz KDV oranından gelir. Alış faturalarını KDV oranıyla girmediyse ödenecek KDV olduğundan yüksek görünür.

Beyan Takvimi — Yaklaşan Son Günler

 Beyan Takvimi — Yaklaşan Son Günler

3

 **Takvime Ekle**

1

Personel ücreti veya kira gibi **stopaj kestiğiniz ödeme** var mı? (Muhtasar) — cevaplanmadı

Evet Hayır

Avukatlık ortaklığı / şirket olarak **kurumlar vergisi** mükellefi misiniz?

☐ Evet ☒ Hayır

2

 Muhtasar ve Prim Hizmet Beyannamesi	26.10.2026 Pazartesi
Eylül 2026 dönemi muhtasar (stopaj) + SGK bildirimi ve ödemesi	9 gün
 KDV Beyannamesi	28.10.2026 Çarşamba
Eylül 2026 dönemi KDV beyanı ve ödemesi	11 gün
Son gün Cumhuriyet Bayramı arifesine denk geliyor; arife yarım gün olduğundan süre uzamaz.	
 Geçici Vergi Beyannamesi	17.11.2026 Salı
2026 3. dönem (Temmuz–Eylül) geçici vergi beyanı ve ödemesi	31 gün
 Muhtasar ve Prim Hizmet Beyannamesi	26.11.2026 Perşembe
Ekim 2026 dönemi muhtasar (stopaj) + SGK bildirimi ve ödemesi	40 gün
 KDV Beyannamesi	30.11.2026 Pazartesi
Ekim 2026 dönemi KDV beyanı ve ödemesi	44 gün
Asıl son gün 28.11.2026 (hafta sonu) → ilk iş günü 30.11.2026 (VUK m.18).	
 KDV Beyannamesi	28.12.2026 Pazartesi
Kasım 2026 dönemi KDV beyanı ve ödemesi	72 gün

Son gün hafta sonu/resmî tatile denk gelirse ilk iş gününe ötelenir (VUK m.18); arife (yarım gün) süreyi uzatmaz. 1–20 Temmuz'a düşen beyan süreleri mali tatil nedeniyle 27 Temmuz'a uzar (5604 s.K.). Beyan gün/kuralları GIB düzenlemeleriyle değişebilir – teyit ediniz.

1 Size özel takvim

“Stopaj kestiğiniz ödeme var mı?” ve “Kurumlar vergisi mükellefi misiniz?” sorularını Evet ya da Hayır ile yanıtlarsınız; takvime yalnız sizi ilgilendiren beyannameler işlenir. Yanıtlar ofis ayarıdır, tüm kullanıcılar için ortaktır.

2 Yaklaşan son günler

Yaklaşan altı beyan ve ödeme son günü, tarihi ve kalan gün sayısı. Son gün hafta sonu ya da resmî tatile denk gelirse ilk iş gününe ötelenir (VUK m.18) ve satırda yazar; arife (yarım gün) süreyi uzatmaz.

3 Takvime Ekle

Yaklaşık 13 ay içindeki son günler takviminize tüm gün etkinliği olarak eklenir; her biri için 3 gün ve 1 gün önce hatırlatma kurulumu. Yeniden basmak mükerrer kayıt oluşturmaz: eksikler eklenir, tarihi değişenler güncellenir.

Hazırlık uyarısı ve yıllık özet

Beyan / Vergi

Dönemsel vergi icmalı (KDV - stopaj - geçici vergi - yıllık gelir vergisi) ve beyan takvimi – e-SMM ve muhasebe verisinden hazırlanır.

6

Mali Müşavire Gönder

< 2026 >

4

Bu icmal **hazırlık amaçlıdır**, kesin beyanname değildir. Kesin beyan için mali müşavirinize başvurun.

7

5

Bu hesap **tahminidir**, geçmiş yıl zararı, GVK m.89 indirimleri ve amortisman dahil değildir – kesin beyan için mali müşavirinize danışın.

BRÜT HASILAT

1.260.000,00 ₺

18 makbuz

GİDER (KDV HARİÇ)

540.000,00 ₺

kasa gideri

KAZANÇ (TAHMINİ)

720.000,00 ₺

BİZE YAPILAN STOPAJ

96.000,00 ₺

müktekkilerin kestiği - yıllık G.V'den mahsup

4 Hazırlık uyarısı

"Bu icmal hazırlık amaçlıdır, kesin beyanname değildir." şeridi ve hesabın tahmini olduğunu anlatan not: geçmiş yıl zararı, GVK m.89 indirimleri ve amortisman dahil değildir.

5 Yıllık özet

Brüt Hasılat (GİB'e iletilmiş makbuzlardan), Gider (KDV hariç, kasa/banka giderlerinden), Kazanç (tahmini) ve müktekkilerin kestiği, yıllık gelir vergisinden mahsup edilen Bize Yapılan Stopaj.

6 Mali Müşavire Gönder

Dönem paketini (makbuzlar, giderler ve icmal özeti) kayıtlı mali müşavir adresine gönderme penceresini açar.

7 Yıl seçici

Önceki ve sonraki yıl okları; içinde bulunulan yılın ilerisine gidilmez. Geçmiş yılların icmalı de görüntülenir.

Geçici vergi ve yıllık gelir vergisi tahmini

8

Geçici Vergi — Dönemsel Tahmin (kümülatif kazanç × %1.500, 3 dönem)

DÖNEM (kümülatif)	KAZANÇ	HESAPLANAN VERGİ	STOPAJ MAHSUP	ÖNCEKİ DÖNEM	ÖDENECEK (TAHMINİ)
1. Dönem (Oca-Mar)	240.000,00	36.000,00	12.000,00	—	24.000,00
2. Dönem (Oca-Haz)	480.000,00	72.000,00	24.000,00	—	48.000,00
3. Dönem (Oca-Eyl)	720.000,00	108.000,00	36.000,00	—	72.000,00

Her dönem yıl başından kümülatiftir; önceki dönemde tahakkuk eden geçici vergi ve bize yapılan stopaj mahsup edilir. Bitmemiş dönemin rakamları ara değerlerdir. 4. dönem geçici vergi beyanamesi 7338 s.K. ile 2022 vergilendirme döneminden itibaren verilir. Gelir = GİB'e iletilmiş e-SMM brüt hasılat, gider = KDV hariç kasa gideri – tahmini değerdir.

9

Yıllık Gelir Vergisi — Tahmin (serbest meslek, artan oranlı tarife - 2026 dilimleri)

MATRAH (KAZANÇ)

720.000,00 ₺

HESAPLANAN VERGİ

216.000,00 ₺

STOPAJ MAHSUP

– 96.000,00 ₺

GEÇİCİ VERGİ MAHSUP

– 72.000,00 ₺

ÖDENECEK (TAHMINİ)

48.000,00 ₺

2027 Mart'ta beyan edilir

2026 yılı tarife dilimleri henüz tanımlı değil; 2026 dilimleri kullanıldı – GİB tebliğini/müşavirinizi teyit edin.

8 Geçici Vergi — Dönemsel Tahmin

Üç dönem için kümülatif Kazanç, Hesaplanan Vergi, Stopaj Mahsup, Önceki Dönem ve Ödenecek (tahmini). Önceki dönemde hesaplanan geçici vergi ve bize yapılan stopaj mahsup edilir; bitmemiş dönem "Dönem henüz bitmedi" etiketiyle gösterilir.

9 Yıllık Gelir Vergisi — Tahmin

Matrah (kazanç), Hesaplanan Vergi, Stopaj Mahsup, Geçici Vergi Mahsup ve Ödenecek (tahmini). Fazla kesintide İade / Mahsup Alacağı kartı çıkar; başlıkta kullanılan tarife yılı yazar. O yılın tarifesini tanımlı değilse son tanımlı yılın dilimleri kullanılır ve ekranda uyarılır.

Dönem paketini mali müşavire göndermek

Mali Müşavire Gönder

Dönem dökümü (e-SMM + gider CSV ekleri + icmal özeti) kayıtlı müşavir adresine gider.

ALICI (KAYITLI MALİ MÜŞAVİR)

 Kayıtlı müşavir e-postası yok. [Ayarlar'dan ekle](#)

Güvenlik için alıcı burada değiştirilemez; adresi yalnız ofis sahibi e-SMM > Ayarlar'dan günceller.

DÖNEM KAPSAMI

Aylık (KDV/Muhtasar) Geçici Vergi Dönemi Tüm Yıl

AY (2026)

Oca	Şub	Mar	Nis	May	Haz
Tem	Ağu	Eyl	Eki	Kas	Ara

 Mükvekil ad/unvanları müşavirinize iletilir (KVKK m.5/2-ç). Açıklama alanlarına gereksiz kişisel veri yazmayın.

BU YIL GÖNDERİLENLER

Bu yıl henüz müşavire gönderim yapılmadı.

Sistemden gönderilir; yanıt size döner. Belgeler CSV eki (Excel).

 **Gönder**

10 Alıcı

Paket yalnız kayıtlı müşavir adresine gider. Güvenlik için adres bu pencerede değiştirilemez; yalnız ofis sahibi e-SMM / Makbuz > Ayarlar'dan günceller. Adres yoksa Ayarlar'dan ekle düğmesi çıkar.

11 Dönem Kapsamı

Aylık (KDV/Muhtasar), Geçici Vergi Dönemi ya da Tüm Yıl seçilir; ardından ay ya da dönem. Henüz gelmemiş dönemler seçilemez.

12 KVKK notu

Pakette müvekkil ad/unvanları yer alır (KVKK m.5/2-ç); açıklama alanlarına gereksiz kişisel veri yazmamanız hatırlatılır.

13 Gönder

Belgeler Excel'de açılan CSV ekleri olarak gider; gönderim Bu Yıl Gönderilenler listesine eklenir. Gönderilen e-posta geri alınamaz; bağlantı koparsa tekrar denemek güvenlidir, aynı istek ikinci kez gönderilmez.

Beyan son günlerini takvime eklemek

1. Beyan Takvimi — Yaklaşan Son Günler kartına inin.
2. "Personel ücreti veya kira gibi stopaj kestiğiniz ödeme var mı?" sorusunu Evet ya da Hayır ile yanıtlayın.
3. Kurumlar vergisi mükellefi olup olmadığınızı aynı şekilde seçin.
4. Takvime Ekle düğmesine basın. Son günler takviminize tüm gün etkinliği olarak eklenir; her biri için 3 gün ve 1 gün önce hatırlatma kurulumu.

Dönem paketini mali müşavire göndermek

1. Sağ üstteki Mali Müşavire Gönder düğmesine basın.
2. Alıcı (kayıtlı mali müşavir) alanında adresi kontrol edin.
3. Dönem Kapsamı seçin: Aylık (KDV/Muhtasar), Geçici Vergi Dönemi ya da Tüm Yıl; ardından ayı ya da dönemi seçin.
4. Gönder düğmesine basın. Mesajda kaç makbuz ve gider gönderildiği yazar; gönderim Bu Yıl Gönderilenler listesine eklenir.

Bilmeniz gerekenler

- Takvime işlenen başlıklar: KDV Beyannamesi, Muhtasar ve Prim Hizmet Beyannamesi (seçmeli), Geçici Vergi Beyannamesi, Yıllık Gelir Vergisi Beyannamesi, Gelir Vergisi 2. Taksit, Kurumlar Vergisi Beyannamesi (seçmeli).
- 1-20 Temmuz mali tatildir; son günü bu aralığa düşen beyan süreleri 27 Temmuz'a uzar (5604 s.K.).
- Geçici vergi 3 dönem üzerinden hesaplanır; 4. dönem beyannamesi 2022 vergilendirme döneminden beri verilmez.
- Müşavire gönderim ofis başına 24 saatte en çok 20 kez yapılır (makbuz gönderimleriyle birlikte).
- Gönderen ofis sahibi değilse ofis sahibine bilgi e-postası gider; müşavirin yanıtı gönderen kişiye döner.

1 ay ücretsiz deneyin · hukukplus.com.tr