



Devir İşlemleri

LOGO
Aralık 2007

İçindekiler

Devir	3
Devir İşlemleri (Mali Dönem Bağımlı)	3
Mali Yıl Sonundaki Devir İşlemleri.....	3
Devir Öncesi Kontroller	5
Kopyalama Sonrası Kontroller	6
Malzeme Devri	7
Cari Hesap Devri	7
Cari Hesap Risk Parametreleri	7
Malzeme Devir İşlemleri	9
Sipariş Devri	10
Stok Fişleri ve İrsaliyeler	10
Devir İşlemi Sonrası Oluşan Fişler	10
Konsinye Giriş Fişleri.....	10
Konsinye Çıkış Fişleri	10
Maliyet Yöntemlerine Göre Konsinye Çıkışların Devir Fişlerine Etkisi	11
Konsinye Giriş/Çıkış İade Fişleri	12
Devir Fişleri	12
Üretim Devri	13
Talep Fişleri Devri	13
Üretim Planlama Öneri Fişleri Devri.....	13
Faturalar	13
Cari Hesap Devri	14
Çek / Senet Devri.....	15
Banka Devri.....	15
Kasa Devri.....	17
Muhasebe Devri	17
Yeni Dönemde Diğer Kartlara Ulaşım.....	18
Enflasyon Muhasebesi Devri	19
Satır Tutarları Toplamı	19
Enflasyon Muhasebesi Fişleri Devri.....	19
LDX Firma / Dönem Devir İşlemleri.....	19
Devir İşlemleri (Mali Dönem Bağımsız Çalışma)	20
Mali Dönemden Bağımsız Çalışmaya Geçiş	20
Mali Dönemden Bağımsız Çalışmaya Geçiş ile Birlikte Oluşacak Değişiklikler	20
Devir İşlemleri.....	20
Enflasyon Muhasebesi Devir İşlemleri.....	21
Enflasyon Muhasebesi Fişleri Devri.....	22

Devir

Devir İşlemleri (Mali Dönem Bağımlı)

Devir, firmalar için tanımlanmış olan mali yıl sonunda, muhasebe açısından tüm hesapların kapatılması ve resmi belgeler hazırlandıktan sonra muhasebe ve ticari sistem işlemlerinin etkilerinin yeni bir mali döneme **açılış işlemleri** şeklinde kaydedilmesidir. Devir işlemi firmanın kendi mali dönemleri arasında yapılabilirken aynı zamanda Firma kopyalama özelliğiyle başka bir firma ve dönemine devir yapılabilir.

Mali Yıl Sonundaki Devir İşlemleri

Tiger 1.30.xx, 1.35.xx ve 1.50.00 versiyonlarında **YTL.Exe** ile yapılacaktır.

Tiger 1.50.01 ve üzeri versiyonlarında **Devir.Exe** ile yapılacaktır.

Not:

- YTL.Exe ile yapılan devir işlemlerinde çevrim katsayıları "1" yapılmalıdır.
- Devir.Exe ile yapılan devir işlemlerinde çevrim katsayıları öndeğer olarak "1" gelecektir.

Devir işlemi için dikkate alınması gereken noktalar aşağıda yer almaktadır:

- Devir işleminin yapılacağı firmada hiçbir kullanıcının çalışmadığından emin olunmalıdır.
- Diskte virüs olup olmadığı kontrol edilmeli. Devir işlemine başlamadan önce diskin temiz olduğundan emin olunmalıdır.
- Herhangi bir hatadan dolayı oluşabilecek veri kaybını önlemek için devir öncesi tüm verilerin yedeklenmesi gerekir.
- Firmanın dönemleri arasında devir işlemi yapılacaksa öncelikle yeni dönem açılıp, dönem dosyaları oluşturulmalıdır.
- Devirden önce data dosyalarının sağlıklı olduğundan emin olunmalıdır.
- Devir sonrası oluşan açılış fişlerine raporlama dövizli bakiyeleri devredilecektir. Yerel para birimi bakiyesi ve raporlama dövizli bakiyesi uyumsuz olmamalıdır. Örneğin Yerel para birimi bakiyesi Borç olup, raporlama dövizli bakiyesi Alacak olan kartların bakiyeleri devredilmeyecektir.
- Devir işlemine başlamadan önce; bir önceki mali yılda maliyetlendirme işlemlerinin tamamlanmış olması gerekmektedir. Stok devir işleminde açılış fişlerine getirilecek olan birim fiyat maliyet hesaplanarak bulunacağından, maliyet hesaplamalarının daha hızlı sonuçlanması açısından devir yapılacak dönemde Dönem Kapama işlemi yapılması performans sağlayacaktır.
- Depozitolu olarak hareket görmüş satırlara sahip işlemler devir sırasında dikkate alınmamaktadır. Bu tip stokların fiili ve gerçek stok durumu devir sonrası bu yüzden farklı olabilir.
- Ödemeli sipariş fişlerinin devir işleminden önce tamamının sevkedilmesi yada "kapandı" statüsüne getirilmesi gerekmektedir. Böylece siparişlerin ödemeleri cari hesap bazında doğru devredilecektir. Aksi takdirde, hem sipariş hareketi devredileceğinden, hem de cari hesap açılış işleminden bakiye olacağından mükerrer devir yapılmış olacaktır. Bu durumda kart bakiyeleri uyumsuz olacaktır.
- Sabit Kıymet Kayıt bilgileri dönemden bağımsız tutulduğundan yeni dönemde aynı bilgilere ulaşılabilir. Geçmiş dönemdeki kayıt ve amortisman hesaplama bilgileri aynen görülecektir.
- Muhasebeleştirilen amortisman kayıtları yeni dönemde muhasebeleşmiş olarak gözükmeye devam edecektir. Muhasebeleşmiş amortisman kayıtlarına ait ilgili muhasebe fişi, muhasebe kodlarında kullanılan hesaba ait açılış fişi olarak gözükecektir.
- Ek Vergiye (ÖTV) tabi malzemeler için Malzeme devir işlemi sonucu oluşan devir fişindeki birim fiyatlar Ek Vergi maliyetleri eklenmiş fişlerdir.
- Dağıtım emri hareketleri bir sonraki döneme aktarılmamaktadır. Dağıtım emri statüleri devirden önce Kapandı konumuna getirilmelidir.
- Devirden önce dosya oluşturma sırasında cari hesaba ait risk çarpanları öndeğer olan "1"e otomatik olarak dönmektedir. Devir parametrelerinde "Cari hesap risk parametreleri = Devredilecek" seçilirse, devir işlemi cari hesabın önceki dönemde geçerli risk çarpanları aynen yeni döneme aktarılır.

- Devir işlemi Ödeme / Tahsilat üzerinden yapılırsa cari hesaba ait kapanmamış işlemler için işyeri ve işlem dövizleri dikkate alınarak açılış fişinde tek bir satır olarak yer alır. Ödeme planları oluşturulmaz. Ödeme tarihleri oluşturulur. Oluşan her hareketin satır açıklamasında geçmiş dönemdeki fişe ait tür, numara ve tarih bilgileri yer alır.
- Devir işlemi ödeme/tahsilat üzerinden yapılırsa borç takip penceresine yansımayan hareketlerin cari hesap açılış fişlerine yansımayacağı unutulmamalıdır. Bu yüzden boş satırlı ödeme planlarına bağlı işlemler bir sonraki dönemin açılış fişini etkilemeyecektir.
- Cari hesap kur farkı işlemlerinin işlem döviz bazında bakiyeleri yeni döneme kur farkı işlemi olarak aktarılacaktır. Cari hesap için aktarılan kur farkı işlemine muhasebeleşmiş işareti gelecektir. Yani önceki dönemdeki aynı işlem döviz için kullanıcı tarafından kesilmiş kur farkı işlemlerinin bakiyesi yeni döneme muhasebeleşmiş bir kur farkı fişi olarak aktarılacaktır. Muhasebe kur farkı fişlerinin bakiyesi ise Açılış fişlerinde yer alacaktır.
- Ödeme / tahsilat üzerinden devir işleminde farklı döviz türlerinden kapama yapılmış ise devirden önce kur farkı hesaplatılması ve bir sonraki döneme bu kur farkı bilgilerinin devredilmesi işlemlerin tutarlılığının sağlanması açısından faydalıdır.
- Devir parametrelerinde "Fiş Numaraları = Yeni Numara verilecek" şeklinde aktarım yapıldığında yeni dönem kayıt numaralama şablonu kontrol edilmemektedir. Yeni oluşturulacak fiş numaraları 8 karakter olan "00000001" olarak eklemektedir.
- Yeni dönemde daha önce girilmiş fişlerdeki numara ile devredilen fişlerin numaralarının çakışması durumunda bu fişler devredilmeyecektir.
- Devir yapılması durumunda, devam eden bir puan kampanyası için önceki dönemde toplanmış puanlar geçerliliğini yitirmektedir.
- Dış Ticaret Modülü ile ilgili işlemler devredilmeyecektir. Operasyon fişi ve kredi bilgileri ile hareketler Banka ve Cari hesap kartları açılışlarına yansıtacaktır.
- Teklif Yönetimi bilgileri firma döneminden bağımsız olduğu için yeni dönemde de aynı şekilde görülebilecektir.
- Cari hesap "kredi kartı" işlemleri ile cari hesap kartında oluşan borç bakiyesi devir işlemleri ile bir sonraki mali döneme açılış fişi olarak aktarılır.
- İş Akışı Modülü içerisinde yer alan kartlar sistemde görülebilir. Ancak öneri konumundaki işlemler ve görevler devredilmez. Bu modül ile ilgili devir düzenlemeleri bir sonraki dönemde yapılacaktır.
- LDX Devir işlemleri için LDX 1.50.xx ve üzeri versiyonları kullanılmalıdır.
- Kredi kartı fişleri devir ile aktarılmaz. Bunun yanında eski mali yılda kaydedilen kredi kartı fişlerinden dolayı bankalardan beklenen geri ödemelerin takip edildiği "Kredi Kartı İşlemleri Banka Geri Ödeme Hareketleri" raporunda geçen yılın bilgilerine ulaşım için filtrelerde;
- Önceki Firma Dikkate Alınsın "EVET" yapılmalı,
- Önceki Firma Numarasına geçen yıl kullanılan firmanın numarası yazılmalı,
- Önceki Firma Dönemine geçen yıl kullanılan firmanın dönemi yazılmalıdır.
- Çevrim katsayısı filtresinin değeri "1" yapılmalıdır.
- Aynı firmada çalışılmaya devam ediliyorsa, yani firma kopyalamaksızın yalnızca dönem devri yapıldığı durumda Önceki Firma Numarası filtresine içinde bulunulan firma numarası yazılmalıdır.
- Firmaya ait dönemler arasında Devir yapılması durumunda yeni dönemde herhangi bir şekilde kart silinmemelidir. Eski dönemde hareketi olan kartların silinmesi durumunda geçmiş döneme ait verinin bozulması sözkonusu olacaktır.

Dönem Devri: Firmanın kendi dönemleri arasında devir işlemi yapılacaksa öncelikle yeni dönem açılmalı ve dönem dosyaları oluşturulmalıdır. YTL.Exe ve Devir Exe'de Firma ve yeni firma numarasına aynı firma numarası girilmelidir. Firma numarası girildikten sonra **"Devir işlemleri aynı firmada yapılıyor. İşleme devam edilecektir"** mesajı gelecektir.

Firma Devri: Yeni bir firmaya devir işlemi için öncelikle devir işleminde kullanılacak firmanın dönem bağımsız tabloları yeni firmaya kopyalanmalıdır. Bu işlem için Firma alanında hangi firmanın devir işlemi yapılacak ise o firmanın seçimi yapılır. Yeni firma alanına ise daha önce sistem işletmeninde **tanımlanmamış** bir firma numarası verilir.

Firma Kopyalama İşleminin işleyişi şu şekildedir:

Yeni firmanın ilk olarak firma dosyaları sonrasında dönem dosyaları oluşturulur. Bu işlemin hemen ardından kaynak firmanın bilgileri yeni firmaya aktarılır.

Kopyalama ile oluşmamış firmalar hedef firma olarak seçilemez. Kopyalama sonucu oluşmuş bir firma üzerine tekrar kopyalama yapılmak istenirse "Daha önce kopyala yapılmış" şeklinde bir uyarı verilir. Kullanıcının istediği doğrultusunda ya firmanın üzerine kopyalama yapılır ya da işlemden vazgeçilir.

Kopyalanan firmanın sistem işletmeninde tanımlanan bilgileri yeni firmaya aktarılır,

- İşyeri, Bölüm, Fabrika, Ambar bilgileri, Yetkiler
- Firma Çalışma Bilgileri
- Sistem İşletmeni / Kuruluş Bilgileri bölümünde tanımlanan bilgiler
- Kayıt numaralama şablonları
- Ek alanlar, tanımlı fişler, kullanıcı tanımlı raporlar ve formlar da yeni firmaya kopyalanır.
- Kopyalama işlemiyle dönem bağımsız tablolar yeni firma numarasıyla kopyalanır.
- Kopyalanan veri tabanı tablolarında parasal değer içeren alanlar çevrim katsayısı alanında yazan değer bölünerek kopyalanır. Çevrim katsayısının değeri Devir. Exe'de öndeğer "1" dir. YTL. Exe'de çevrim katsayısı "1" yapılmalıdır.
- İş akış kartları, Rol tanımları ve Görevler yeni firmaya kopyalanır.
- Üretim Emirleri ve Dağıtım Emirleri kopyalanan firmaya aktarılmaz.
- Kampanya ve fiyat kartları geçerlilik tarihleri aynen getirilir.

Devir Öncesi Kontroller

YTL.exe Kontroller(Devir Öncesi) menü diziyle ulaşılan bir işlemdir.

Firma Devir işlem adımına geçmek için bazı kontrollerden olumlu sonuç alınmalıdır. Bu kontroller kullanıcının bir sonraki adıma geçmek için gerekli şartları yerine getirip getirmediğini kontrol eder.

- Sistemde varolan dağıtım emirlerinin sevk kontrolü yapılır. Dağıtım emirleri sevk edilmiş olmalıdır.
- Faturalanmamış irsaliye kontrolü yapılır. Sistemde varolan irsaliyelerin faturalanmış olması gerekmektedir.
- Üretim emirleri kontrolü yapılır. Sistemde varolan üretim emirleri tamamlandı veya kapandı statüsünde olmalıdır.

Bu kontrollerden sonra kontrol sonuçlarının verildiği bir bilgi penceresi açılır. Kontroller sonrası uygun olmayan bir durumla karşılaşıldığında Log dosyasında ilgili problemi açıklayan satır kırmızı renkte belirtilir.

Kopyalama Sonrası Kontroller

Firma kopyalama işleminde herhangi bir bilgi kaybını kontrol etmek amacıyla yapılan bir işlemdir. YTL. Exe ana menüden girilen hedef ve kaynak firmaların dosyaları arasında karşılaştırma yapılır. İlk olarak kaynak firmanın bilgileri taranır. Sonra hedef firmanın bilgileri taranır ve bu iki firma bilgileri karşılaştırılır. Karşılaştırmada hem kart sayılarına ,kart koduna hem de kartlardaki tutarsal alanlarda bir değişiklik olup olmadığına bakılır.

Bu kontrollerden sonra kontrol sonuçlarının verildiği bir bilgi penceresi açılır. "**Log dosyası**" seçeneği ile hedef ve kaynak firma arasında yapılmış işlemler görüntülenir.

Devir Parametreleri

Filtre	Değeri
Devredilecek Dönem Numarası	Değer girişi
Yeni Dönem Numarası	Değer girişi
Yeni Dönem Tarihleri	Başlangıç / Bitiş
Fiş Numaraları	Eski numaralar kullanılacak / Yeni numara verilecek
Malzeme Devri	Maliyet hesaplanacak / Sadece miktarlar devredilecek
Cari Hesap Devri	Son bakiye üzerinden / Ödeme tahsilat üzerinden
Muhasebe Devri	Hareketler üzerinden / Toplamlar üzerinden
Cari hesap riski parametreleri	Devretmeyecek / Devredecek
Karşılıksız Çek / Protestolu Senet (Ç/S) Riski	Devretmeyecek / Devredecek
Çek / Senet Vadesi	Değer girişi
Ciro Takip Süresi	Değer girişi
Tahsil Edilemeyen Çek/Senetler	Döviz seçenekleri
Karşılıksız Çek / Protestolu Senet	Döviz seçenekleri
Proforma Faturalar	Döviz seçenekleri
Cari Hesap Kur Farkı Fişleri	Aktarılabacak / Aktarılmayacak
Çevrim Katsayısı	Değer girişi
Devredilecek Bölümler	Malzeme / sipariş / Talep, MPS ve MRP / Cari Hesap / Kasa / Banka / Çek-Senet / Muhasebe

Devredilecek Dönem Numarası: Firmanın hangi dönemine ait bilgileri yeni bir döneme aktarılabacak ise eski dönem numarası bu alana girilir.

Yeni Dönem Numarası: Eski bilgilerin aktarımının yapılacağı yeni döneme ait numaradır.

Yeni Dönem Tarihleri: Aktarım işleminin yapılacağı yeni döneme ait başlangıç ve bitiş tarih bilgilerinin bulunduğu alandır. Firmaya ait yeni dönem Devir işleminden önce oluşturulduğu için öndeğer olarak kullanıcı tarafından açılmış olan yeni döneme ait tarih bilgileri gelir.

Fiş Numaraları:Yeni döneme aktarılabacak olan fiş türlerinin eski dönemdeki numaraları ile ya da aktarılabacak döneme ait kayıt numaralama şablonlarındaki son numaraya göre aktarılabacağını belirlemek için kullanılan filtre satırıdır.

- Eski numaralar kullanılacak
- Yeni numara verilecek

olmak üzere 2 seçeneğlidir.

Yeni numara verilecek seçildiğinde, yeni dönemin kayıt numaralama şablonu oluşturulmuş olmalıdır.

Eski numara kullanılacak seçildiğinde, yeni dönemde numara çakışması yaşanması durumunda bu fişler aktarılabacaktır.

Yeni fiş numarası verilebilecek olan fişler şunlardır:

- Bekleyen siparişler
- İade edilmemiş ve faturalanmamış konsinye giriş fişleri
- İade edilmemiş ve faturalanmamış konsinye çıkış fişleri
- Başlamadı statüsündeki üretim emirleri.

Malzeme Devri

- Maliyet Hesaplanacak
- Sadece Miktarlar Devredilecek

olmak üzere iki seçeneklidir.

Sadece Miktarlar Devredilecek seçiminde, Ambar bazında mali yıl sonu itibarı ile stok sayımı yapılmış gibi maliyet hesaplanmadan malzeme miktarları ana birim üzerinden devredilir.

Geçmiş dönem sonunda negatife düşen stoklara ait miktarlar da malzeme devir fişinde negatif olarak devredilecektir.

Maliyet Hesaplanacak seçiminde, malzeme devri firmanın kullandığı maliyet sistemine göre envanter miktarları ambar maliyet grupları bazında yapılır.

Cari Hesap Devri

- Son bakiye üzerinden
- Ödeme tahsilat üzerinden

olmak üzere iki seçeneklidir.

Son bakiye üzerinden seçiminde:

- Cari hesapların son bakiyeleri işyerlerine ve işlem döviz türlerine göre parçalanır ve işyerlerine göre oluşturulan açılış fişlerine kaydedilir.
- İşyerine göre bakiye şöyle bulunur : Cari hesabın her işyeri için hareket gördüğü işlem döviz türüne göre ekstresi alınır. O işyerinden ilgili döviz türüne ait toplam borç tutarı ile toplam alacak tutarı arasındaki fark o cari hesabın o işyerindeki bakiyesini verir.
- Bu açılıştan sonra cari hesapların kart üzerindeki toplam bakiyeleri (Yerel para birimi, işlem döviz toplamları ve raporlama döviz) ile önceki dönem sonundaki toplam bakiyesi birbirini tutmalıdır.
- Cari hesabın yerel para birimi, raporlama döviz, işlem döviz bakiyesinin uyumsuz olmaması gerekir. Yani yerel para birimi bakiyesi Borç iken raporlama döviz bakiyesinin Alacak olması durumunda Son bakiye üzerinden devir yapıldığında tutarlarda sorun yaşanacaktır.

Ödeme tahsilat üzerinden seçiminde:

- C/H borç takip penceresinde kullanıcı tarafından yapılan kapama işlemleri dışında kalan işlemler işlem döviz türleri ve işyeri bilgileri de dikkate alınarak gruplanır ve açılış fişlerinde ayrı satırlar olarak yer alır. Her satıra ait ödeme tarihi getirilir.
- Bu açılıştan sonra da cari hesapların kart üzerindeki toplam bakiyeleri (yerel para birimi, işlem döviz toplamları ve raporlama döviz) ile önceki dönem sonundaki toplam bakiyesi birbirini tutmalıdır.

Cari Hesap Risk Parametreleri

- Devretmeyecek
- Devredecek

olmak üzere iki seçeneklidir.

Devredilecek seçiminde, cari hesap kartı üzerinde yer alan risk parametreleri (Risk çarpanı, toplamı ve limiti) yeni döneme aynen aktarılırlar.

Devretmeyecek seçiminde risk parametreleri yeni döneme aktarılmazlar.

Karşılıksız Çek / Protestolu Senet (Ç/S riski): Cari hesap kartlarının risk bilgileri penceresinde yer alan karşılıksız çek toplamı ve protestolu senet toplamı alanlarıyla ilgili parametredir.

- Devretmeyecek
- Devredecek

olmak üzere iki seçeneklidir.

Devretmeyecek seçiminde eski dönem sonunda bu alanlarda yer alan tutarlar yeni döneme aynen aktarılır.

Devredecek seçiminde yeni dönemde bu alanlar sıfırlanır.

Çek/Senet Vadesi: Çek/senet vadesinin girildiği satırdır. Vadesi belirtilen günden öncesine rastlayan çek/senetlerin devri yapılmaz.

Hesaplama şöyle yapılır:

Örneğin, vadesi dönem sonundan 10 gün öncesine rastlayan bir çekin vadesi 10 olarak alınır ve bu parametre 10'dan büyük veya eşit değil ise o çekin devri yapılmaz.

Ciro Takip Süresi: Ciro takip süresinin girildiği alandır. Ciro işleminin yapıldığı tarih ile dönem sonu arasındaki fark burada girilen süreden büyük ise, bu çek/senetlerin devri yapılmaz.

Tahsil Edilemeyen Çek/Senetler: Eski dönemde varolan tahsil edilemeyen çek/senetlerin aktarılıp aktarılmayacağı bu parametre ile belirlenir.

Karşılıksız Çek / Protestolu Senet: Eski dönemde mevcut olan karşılıksız çekler ile protestolu senetlerin aktarılıp aktarılmayacağının belirlendiği parametredir.

Proforma Faturalar: Eski dönemde mevcut olan proforma faturaların yeni döneme aktarılıp aktarılmayacağının belirlendiği parametredir.

Cari Hesap Kur Farkı Fişleri: Eski dönemde mevcut olan cari hesap kur farkı fişlerinin yeni döneme aktarılıp aktarılmayacağının belirlendiği parametredir.

Ödemeli Sipariş Fişleri: Cari hesap bakiyesini etkileyen "ödemeli" durumundaki sipariş fişlerinin yeni döneme ne şekilde aktarılacağı belirlendiği parametredir. Ödemesiz aktarılacak ve aktarılmayacak olmak üzere iki seçeneklidir.

Çevrim Katsayısı: Çevrim katsayısının girildiği parametredir. Öndeğer olarak "1" gelir.

Devredilecek Bölümler: Devir işleminin hangi bölümler için geçerli olacağı bu satırda belirlenir. Seçenekler şunlardır:

- Malzeme
- Sipariş
- Talep,MPS ve MRP
- Cari hesap
- Kasa
- Banka
- Çek / Senet
- Muhasebe

Bu bölümlerden kullanıcı açısından devir işlemine hazır olan bir ya da birkaçı devredilebileceği gibi, tamamı da devredilebilir.

Malzeme Devir İşlemleri

Maliyet Hesaplanacak:

- Envanter devri için Devir fişleri kullanılmaktadır.
- Envanter devri firmanın kullandığı maliyet sistemine göre ve ambar maliyet grupları bazında yapılır.
- Devredilecek konsinye çıkış fişi yok ise, stok devri önceki dönem sonu envanterindeki miktar ve birim maliyetler üzerinden yapılır. (FIFO ve LIFO Maliyet yöntemleri kullanılıyor ise envanter buna uygun şekilde parçalanarak devredilir.)
- Dönem sonunda ambar maliyet grubu bazında stokların negatif (-) olduğu durumda, maliyet türü ne olursa olsun negatif miktarlar devredilmez. Bu nedenle yıl sonu itibarı ile stok miktarlarının düzenlenmesi gerekir.
- Maliyet grubuna ait bir ambardaki stok seviyesinde negatiflik olduğunda devir fişinde bu ambara ait satır yer almaz. Bu negatif miktar aynı maliyet grubuna ait pozitif stok seviyesi dahilindeki ambarlara uygun dağılımlarla dağıtılır.
- Eldekilerin Ortalaması , FIFO , LIFO gibi yürüyen maliyet yöntemleri seçili iken devir yapıldığında stok seviyesi dönem sonunda pozitif olsa bile ara tarihlerde negatiflik olması durumunda , maliyet hesaplanmayacağı için miktarlar devredilmez.
- Stok devir işlemlerinde kullanılan envanter hesaplama algoritması dönem kapama bilgilerinden faydalanmaktadır. Maliyet yönetimi ne olursa olsun dönem kapama yapılmış olması stok devri için süre açısından performans sağlayacaktır.
- Malzeme sınıfları ve malzeme tabloları devir fişinde yer almaz. Detayları devredilir.
- Stok Yeri ve Seri/Lot bilgileri firma maliyet yöntemine bakılmaksızın devredilir. Ancak devredilen bilgilerin maliyetleri firma maliyet yöntemine göre devredilir.

Sadece Miktarlar Devredilecek:

- Ambar bazında mali yıl sonu itibarı ile stok sayımı yapılmış gibi maliyet hesaplanmadan malzeme miktarları ana birim üzerinden devredilecektir.
- Devir fişlerinde sadece miktar bilgileri yer alır. Birim fiyat getirilmez.
- Dönem sonunda ambar bazında malzemelerin negatif(-) olduğu durumda negatif malzeme miktarları devir fişi negatif(-) olarak devredilecektir.
- Malzeme sınıfları ve malzeme tabloları devir fişinde yer almaz. Detayları devredilir.
- Seri/lot takibi yapılan malzemeler "maliyet hesaplanacak" parametresi seçiliymiş gibi işlem görür. Yani bu tür malzemeler için birim fiyat getirilir.
- Konsinye işlemlerinin devri Maliyet Hesaplanacak filtresinde olduğu gibi yapılır. Konsinye fişlerinde birim fiyat getirilir.

Sipariş Devri

- Kapandı ya da tamamı sevk edildi statüsündeki sipariş fişleri devredilmez.
- Alınan ve Verilen sipariş fişleri içinde sevk edilmeyi bekleyen sipariş fişleri devir parametrelerine göre yeni numara verilerek ya da eski numaraları ile devredilir. Sipariş satırlarındaki teslim/temin tarihi değişiklik olmadan yeni fiş satırlarına aktarılır.
- Sipariş fişi içinde sadece sevk edilmemiş olan satırlar devredilir. Bir kısmı sevk edilen satırlarda ise sadece bekleyen miktar devredilir.
- Onay bilgisi "Öneri" ve "Sevk edilebilir" olan Sipariş fişleri devirde dikkate alınır.
- Devredilen sipariş fişleri üretim emirleri ile bağlantılı ise fişe bağlı üretim emirleri bağlantıları aynen taşınmaktadır.
- Sipariş fişi; fiş geneli detay bilgi , fiş satırında F9/sağ fare düğmesi menüden girilen detay bilgi ve satırda yer alan malzeme kartı üzerindeki detay bilgi ayrıca fiş detay tabında açıklama alanlarına girilen metin satırları devir sonrası oluşan sipariş fişlerine gelmektedir.
- Ödemeli sipariş fişlerinin devirden önce tamamının sevk edilmesi yada sipariş fişinin statüsünün "kapandı" konumuna getirilmesi gerekmektedir.

Stok Fişleri ve İrsaliyeler

- Faturalanmamış veya iade edilmemiş konsinye giriş/çıkış fişleri dışında stok fişlerinin devri yapılmaz.
- Konsinye giriş iade ve Konsinye çıkış iade fişlerinin hiç bir durumda devri yapılmaz.
- Söz konusu konsinye giriş ve çıkış fişleri işlem tarihi ve fiş numarası dışındaki bilgilerinde hiç bir değişiklik yapılmadan yeni döneme aktarılır.
- Aktarılan konsinye fişlerinin tarihi mali dönem başına eşit olur.
- Aktarılan konsinye fişlerinin devir parametrelerine göre ya eski numaraları kullanılır, ya da yeni numara verilir.
- Konsinye fişlerinin birim maliyet bilgileri de yeni döneme aynen aktarılır ve bunların maliyetlendirme servisi ya da COST programı tarafından değiştirilmesi engellenir. Maliyet sistemi açısından bu maliyetlerin kullanılması zorunludur.

Devir İşlemi Sonrası Oluşan Fişler

Konsinye Giriş Fişleri

- Önceki dönemden hangi faturalanmamış konsinye girişler devredilir.
- Önceki dönemde faturalanmamış konsinye giriş fişleri tarih sırasına göre ambarlar ve cari hesaplar bazında listelenir.
- Birebir girişler ile ilişkilendirilerek yapılmış konsinye giriş iade fişleri taranarak ilişkilendirildiği konsinye giriş fişinin satırlarındaki stok miktarı iade miktarı kadar azaltılır.
- Birebir ilişkilendirilmeden kesilmiş konsinye giriş iade fişleri tarih sırasına göre listelenir.
- Tarih sırasına göre ambarlar ve cari hesaplar bazında listelenen konsinye giriş ve giriş iade işlemleri arasında miktarlar açısından FIFO kapama yapılır.
- Bu kapama sonucunda konsinye giriş fişleri, kapatılmadan kalan satır miktarları üzerinden devredilir.
- Söz konusu konsinye giriş işlem tarihi ve fiş numarası dışındaki bilgilerinde hiç bir değişiklik yapılmadan yeni döneme aktarılır.
- Aktarılan konsinye fişlerinin tarihi mali dönem başına eşit olur.
- Aktarılan konsinye fişlerinin devir parametrelerine göre ya eski numaraları kullanılır, ya da yeni numara verilir.
- Faturalanmamış konsinye giriş fişleri devredilmez.
- İade rakamları ambar bazında girişten fazla ise bu konsinye iadeleri yeni döneme devredilmez.

Konsinye Çıkış Fişleri

- Önceki dönemde faturalanmamış konsinye çıkış fişleri tarih sırasına göre ambarlar ve cari hesaplar bazında listelenir.

- Birebir girişler ile ilişkilendirilerek yapılmış konsinye çıkış iade fişleri taranarak ilişkilendirildiği konsinye çıkış fişinin satırlarındaki stok miktarı iade miktarı kadar azaltılır.
- Birebir ilişkilendirilmeden kesilmiş konsinye çıkış iade fişleri tarih sırasına göre listelenir.
- Tarih sırasına göre ve ambarlar bazında listelenen konsinye çıkış ve çıkış iade işlemleri arasında miktarlar açısından FIFO kapama yapılır.
- Bu kapama sonucunda konsinye çıkış fişleri, kapatılmadan kalan satır miktarları üzerinden devredilir.
- Söz konusu konsinye çıkış işlem tarihi ve fiş numarası dışındaki bilgilerinde hiç bir değişiklik yapılmadan yeni döneme aktarılır.
- Aktarılan konsinye fişlerinin tarihi mali dönem başına eşit olur.
- Aktarılan konsinye fişlerinin devir parametrelerine göre ya eski numaraları kullanılır, ya da yeni numara verilir.
- Konsinye fişlerinin birim maliyet bilgileri de yeni döneme aynen aktarılır ve bunların maliyetlendirme servisi ya da COST programı tarafından değiştirilmesi engellenir. Maliyet sistemi açısından bu maliyetlerin kullanılması zorunludur.
- Faturalanmış konsinye çıkış fişlerinin devri yapılmaz.
- İade rakamları ambar bazında çıkıştan fazla ise kalan iade miktarı devredilmez.
- Eğer bir ambardan devredilen konsinye çıkış fişleri var ise devir fişleriyle yeni döneme aktarılabacak stok miktarı değişir. Artık stok envanterinin (fiili stok) yanı sıra konsinye çıkışı aktarılan miktar kadar stoğun da envantere eklenerek devredilmesi gerekir.
- Eklenecek bu miktarın maliyeti ise konsinye hareketlerinde yer alan "birim maliyet" bilgisi üzerinden hesaplanır.

Maliyet Yöntemlerine Göre Konsinye Çıkışların Devir Fişlerine Etkisi

Girişlerin Ortalamasına göre:

Devir miktarı = envanter miktarı + konsinye çıkış miktarı

Devir maliyeti = (envanter birim maliyeti * envanter miktarı) + (her bir fişteki konsinye çıkış miktarı * o hareketin birim maliyeti)

- Konsinye çıkış işlemlerinin maliyeti geçmiş dönemden taşınan birim maliyetler üzerinden hesaplanır.
- Girişlerin ortalamasına göre hesaplanan maliyetlerde çıkış fişleri dikkate alınmaz. Fakat eğer devirden gelen konsinye çıkış fişleri var ise, bunlar negatif(-) yönlü bir giriş gibi değerlendirilerek maliyetlere etki eder. Böylece konsinye çıkışlardan sonra kalan stokların maliyetlerinin geçmiş dönemle aynı olması sağlanır.

Bu işlem adımında uygulanacak formül:

Envanter birim maliyeti = Devir maliyeti - (her bir fişteki konsinye birim maliyeti) / Devir miktarı - konsinye çıkış miktarı

Eldekilerin Ortalamasına göre:

Devir miktarı = envanter miktarı + konsinye çıkış miktarı

Devir maliyeti = (envanter birim maliyeti * envanter miktarı) + (her bir fişteki konsinye çıkış miktarı * o hareketin birim maliyeti)

- Eldekilerin ortalamasına göre devirden gelen konsinye çıkış fişleri var ise, bunlar negatif (-) yönlü bir giriş gibi değerlendirilerek maliyetlere etki eder. Böylece konsinye çıkışlardan sonra kalan stokların maliyetlerinin geçmiş dönemle aynı olması sağlanır.

Bu işlem adımında uygulanacak formül:

Envanter birim maliyeti = Devir maliyeti - (her bir fişteki konsinye birim maliyeti) / Devir miktarı - konsinye çıkış miktarı

FIFO' ya göre:

Bu yöntemde oluşturulan envanter devir hareketlerinin yanı sıra her bir konsinye çıkış hareketi için ayrı bir satır eklenmelidir. Yani devir fişinde önce konsinye çıkışlara ait devir satırları, sonra envanter devrine ilişkin satırlar yer almalıdır.

- Konsinye çıkış hareketlerine ilişkin devir satırlarında miktar olarak konsinye çıkılan miktar, birim fiyat olarak o konsinye çıkışın birim maliyeti yer almalıdır.
- Konsinye çıkış işlemlerinin maliyeti geçmiş dönemden taşınan birim maliyetler üzerinden hesaplanır.

Devirden sonra Ayrıntılı Maliyet Analizi alındığında her konsinye çıkış hareketi, kendinden dolayı eklenen devir satırının çıkışı gibi görünmelidir.

LIFO' ya göre:

Bu yöntemde, oluşturulan envanter devir hareketlerinin yanı sıra her bir konsinye çıkış hareketi için ayrı bir satır eklenmelidir. Ancak FIFO' dan farklı olarak, devir fişinde önce envanter devrine ilişkin satırlar, sonra konsinye çıkışlara ait devir satırları yer almalıdır.

Konsinye çıkış hareketlerine ilişkin devir satırlarında miktar olarak konsinye çıkılan miktar, birim fiyat olarak o konsinye çıkışın birim maliyeti yer almalıdır.

- Konsinye çıkış işlemlerinin maliyeti geçmiş dönemden taşınan birim maliyetler üzerinden hesaplanır.

Devirden sonra Ayrıntılı Maliyet Analizi alındığında her konsinye çıkış hareketi, kendinden dolayı eklenen devir satırının çıkışı gibi görünmelidir. (LIFO' ya göre)

Dönemsel Ortalamaya göre:

Devir miktarı = envanter miktarı + konsinye çıkış miktarı

Devir maliyeti = (envanter birim maliyeti * envanter miktarı) + (her bir fişteki konsinye çıkış miktarı * o hareketin birim maliyeti)

- Konsinye çıkış işlemlerinin maliyeti geçmiş dönemden taşınan birim maliyetler üzerinden hesaplanır.
- Dönemsel ortalamaya göre hesaplanan maliyetlerde dönem içi çıkış fişleri dikkate alınmaz. Fakat eğer devirden gelen konsinye çıkış fişleri var ise, bunlar negatif(-) yönlü bir giriş gibi değerlendirilerek maliyetlere etki eder. Böylece konsinye çıkışlardan sonra kalan stokların maliyetlerinin geçmiş dönemle aynı olması sağlanır.

Bu işlem adımında uygulanacak formül:

Envanter birim maliyeti = Devir maliyeti - (her bir fişteki konsinye birim maliyeti) / Devir miktarı - konsinye çıkış miktarı

Fiziksel Maliyet Yöntemine göre: FIFO yöntemine göre konsinye devri ile aynıdır.

Konsinye Giriş/Çıkış İade Fişleri

- Devredilmez

Devir Fişleri

- Hareket gören her ambar için ayrı ayrı oluşur.
- Fiş tarihi yeni dönem mali yıl başlangıç tarihidir. Fiş time bilgisi "00.00.01" olarak getirilir.
- Miktar olarak ambar bazında en son envanter rakamını getirir. Negatif miktarlar devir fişinde yer almaz.
- Seçilen maliyet türüne göre hesaplanan ambar bazında birim maliyet birim fiyat alanına yansır.

- Girişlerin ortalaması ve Eldekilerin ortalamasına göre oluşan fişlerde her stok tek satırda yer alırken; FİFO, LIFO maliyet yönteminde ise farklı fiyatlardan giriş yapılmış ise birden fazla aynı stok satırları oluşabilecektir.
- Döviz penceresi:

Birim Fiyat (raporlama döviz): Eğer o ambardan devredilen konsinye çıkış yok ise, ilgili ambardaki devredilecek stok miktarının raporlama döviz üzerinden birim maliyeti getirilir. Eğer o ambardan devredilen konsinye çıkışlar var ise, konsinye çıkışların devir fişlerine etkisine göre raporlama döviz birim maliyeti getirilir.

Raporlama döviz kuru: Yerel para biriminden birim maliyet / Raporlama döviz cinsinden birim maliyet

Üretim Devri

- Üretim emirleri dönem bağımsız olduğu için yeni dönemde eskisi gibi görülecektir.
- Üretim emirlerine bağlı yeni döneme ait tarihteki planda statüsündeki fişlerin yeni dönemde görünmesi sağlanacaktır. Bu fişler eski dönemden temizlenecektir. Bu fişlerin üretim emirleri bağlantıları olduğu gibi taşınacaktır
- Planlanan statüsüne ait fişlerin malzeme durum penceresindeki bilgileri aktarılan fişlere göre güncellenecektir. Yani bir önceki dönem tarihli planlanan statüsüne ait fişlerin, malzeme durum penceresinde miktarsal toplamı, yeni döneme yansımacaktır.

Talep Fişleri Devri

- Talep fişlerinde onay bilgisi "Karşılandı" ve "İptal" durumundaki fişlerinin devri yapılmayacaktır.
- "Karşılandı" ve "iptal" durumundaki talep satırları devredilmeyecektir.
- Talep fişi satırlarının bir kısmı karşılanmış, karşılanıyor durumundaki talep satırlarının karşılanmamış miktarı devredilir. Bu durumda olan ve devredilen talep fişlerinin tamamı onaylandı durumda oluşacaktır.
- Devredilecek talep fişleri devir parametrelerine göre yeni numara verilerek veya eski numaraları ile devredilir.
- Devredilen talep fişlerinin yeni dönemin ilk tarihi olarak oluşacaktır. Teslim tarihlerinde bir değişiklik olmayacaktır.

Üretim Planlama Öneri Fişleri Devri

- Üretim planlama öneri fişlerinde onay bilgisi "Karşılandı" türündeki fişlerinin devri yapılmayacaktır.
- Karşılandı durumundaki üretim planlama öneri satırları devredilmeyecektir.
- Üretim planlama öneri fişi satırlarının bir kısmı karşılanmış ise, karşılanıyor durumundaki üretim planlama öneri satırlarının karşılanmamış miktarı devredilir. Bu durumda olan ve devredilen üretim planlama öneri fişlerinin tamamı onaylandı durumda oluşacaktır.
- Devredilecek üretim planlama öneri fişleri devir parametrelerine göre yeni numara verilerek veya eski numaraları ile devredilir.
- Devredilen üretim planlama öneri fişlerinin tarihi yeni dönemin ilk tarihi ile oluşacaktır.
- Teslim tarihlerinde bir değişiklik olmayacaktır.

Faturalar

- Proforma faturalar, devir parametrelerine bağlı olarak devredilir.
- Proforma fatura dışında hiç bir faturanın yeni mali döneme devri yapılmaz.

Cari Hesap Devri

Devir sonrasında Cari hesap kartındaki sayısal alanlar ve ilgili pencereler şu şekildedir.

Hesap Özeti: Cari hesap açılış fişleri bu pencerede açılış için ayrılan bölümde görüntülenecektir.

Risk Bilgileri: Karşılıksız çek / protestolu senet alanlarında devir parametrelerine göre önceki dönem sonundaki bilgiler aynen aktarılacaktır, ya da sıfır değerini alacaktır.

Risk Toplamı: Açılış fişleri sonucunda oluşan cari hesap bakiyesi borç ise bu alana (+) olarak, alacak ise (-) olarak yazılacaktır. Aynı şekilde Raporlama dövizine göre risk tutarları getirilecektir. İrsaliye riski devredilmeyecektir. Siparişlerin riski yeni döneme aktarılan fiş tutarlarına göre düzenlenecektir.

Borç Takip Penceresi: Cari hesaba ait açılış işlemleri satırlarında yer alan işlem döviz türüne göre, borç takip penceresinde bağlı olduğu ödeme tarihine göre görüntülenecektir.

Döviz Toplamları: Cari hesaba ait açılış işlemleri satırlarında yer alan işlem döviz türlerine göre gruplanarak toplam değerleri bu pencerede görüntülenecektir.

Cari hesapların dönem sonundaki bakiyelerinin devri, cari hesap açılış fişleri aracılığıyla yapılır.

Bir cari hesabın toplam bakiyesi tek bir işlem satırı olarak devredilmez. Devir işlemi yapılmadan önce bakiye tutarı şu iki kritere göre parçalanır:

İşlem döviz türüne göre: Her işlem döviz cinsinden cari hesap bakiyesi ve bunların yerel para birimi karşılıkları belirlenir.

İşyeri bilgisine göre: İşlem döviz türüne göre parçalanmış bakiyeler işlemlerin kaydedildiği işyeri numaralarına göre de parçalanır. Sonuçta her işyerine ait cari hesap bakiyeleri işyeri numaraları farklı olan ayrı açılış fişleri oluşturur. Bu fişlerin satırlarında cari hesabın işlem döviz türü, döviz tutarı ve bunun yerel para birimi ve raporlama dövizinden karşılığı yer alır. (Satırda kullanılan kur bilgisi işlem döviz bakiyesi / Yerel para birimi karşılığı olarak hesaplanır.)

Devir parametrelerinde cari hesap devri ödeme/tahsilat hareketlerine göre aktarılabilecek seçilmiş ise, o cari hesabın işlem dövizlerine göre ayrılmış olan tüm borç takip pencerelerinde o anda kapanmamış olarak görünen hareketler işlemlerin yapıldığı işyerleri ve borç alacak türüne göre ayrıldıktan sonra, bu hareketlerin vade tarihlerine ve tutarlarına bakılarak program tarafından ödeme hareketleri oluşturulur. Daha sonra işyerlerine göre kesilen açılış fişlerinde cari hesapların işlem dövizine ve borç alacak türüne göre parçalanmış bakiyeleri ayrı satırlar halinde yer alır ve bu satırlara ait açıklama alanlarında geçmiş dönem fiş bilgileri getirilir.

Devir parametrelerinde cari hesap devri son bakiye üzerinden yapılacak seçilmiş ise o cari hesabın işlem dövizlerine ve işyerlerine göre parçalanmış olan bakiyesi borç takip işlemlerine bakılmaksızın açılış fişlerine aktarılır. Bu durumda borç takip sistemi açısından tüm açılış işlemleri vadesi mali yıl başına eşit olan hareketler olarak değerlendirilir.

Hiç bir cari hesap işleminin yeni mali döneme devri yapılmaz.

Cari hesap "kredi kartı" işlemleri ile cari hesap kartında oluşan borç bakiyesi devir işlemleri ile bir sonraki mali döneme açılış fişi olarak aktarılır.

Kredi kartı fişleri ise devir ile aktarılmaz. Bunun yanında eski mali yılda kaydedilen kredi kartı fişlerinden dolayı bankalardan beklenen geri ödemelerin takip edildiği "Kredi Kartı İşlemleri Banka Geri Ödeme Hareketleri" raporunda geçen yılın bilgilerine ulaşım için filtrelerde;

- "Önceki Firma Dikkate Alınsın" filtresinde "EVET" seçimi yapılmalıdır,
- "Önceki Firma Numarası" filtresine geçen yıl kullanılan firmanın numarası yazılmalıdır,
- "Önceki Firma Dönemi" filtresine geçen yıl kullanılan firmanın dönemi yazılmalıdır,
- "Çevrim Katsayısı" filtresinin değeri 1 yapılmalıdır.

Şayet aynı firmada çalışılmaya devam ediliyorsa, yani firma kopyalamaksızın yalnızca dönem devri yapıldığı durumda "Önceki Firma Numarası" filtresine içinde bulunulan firma numarası yazılmalıdır.

Çek / Senet Devri

- Çek/Senet işlemlerinin (bordroların) yeni mali döneme devri yapılmaz.
- Çek/Senet kartlarının yeni mali döneme devredilmesi açılış bordrosu ya da devir bordrosu gibi işlemler ile yapılmaz.
- Devir işlemi için devir çek/senetleri adı verilen kart türleri kullanılır.

Yeni mali döneme devredilmeyen çek/senetler şunlardır:

- "Tahsil edildi" durumunda olanlar
- " Portföyden iade" edilenler
- Protestolu senet ve karşılıksız çekler: Devredilmeyecek ise; " Protestolu senetler" ve "Karşılıksız çekler" statüsünde olanlar
- Tahsil edilemeyen çekler: Devredilmeyecek ise; "Tahsil edilemiyor" statüsünde olanlar
- Vadesi devir parametrelerinde belirlenen gün sayısından önceye rastlayan çek ve senetler
- Ciro edildiği tarihten devir parametrelerinde belirlenen ciro takip süresinden daha fazla süre geçmiş olan "ciro edildi" statüsündeki çek/senetler.
- Yukarıda belirtilen durumların dışındaki tüm çek/senetler devredilebilir.

Banka Devri

Devir sonrası banka kartlarındaki sayısal alanlar ve bağlı pencereler şöyledir:

Dövizli Toplamlar: Banka kartına bağlı hesapların devri sonucunda aktarılan rakamlar hesap döviz türlerine göre gruplanarak bu pencerede görüntülenmelidir.

Devir sonrası banka hesap kartlarındaki sayısal alanlar ve bağlı pencereler şöyledir:

Borç: Banka açılış fişlerinde seçilen hesap kodu ve hesap detayına göre devreden bakiye borç ise ilgili hesap detayının borç alanında görüntülenir.

Alacak: Banka açılış fişlerinde seçilen hesap kodu ve hesap detayına göre devreden bakiye alacak ise ilgili hesap detayının borç alanında görüntülenir.

Bakiye: Borç – Alacak Hesap Özeti: Banka açılış fişleriyle devredilen tutarlar hesap detayları bazında bu pencerenin açılış bölümünde görüntülenmelidir.

Döviz Toplamları: Banka hesapları bazında dövizli toplamlar olamaz.

- Banka kartları bazında bakiye devri yapılmaz.
- Banka hesaplarının dönem sonundaki bakiyelerinin devri, Banka açılış fişleri aracılığıyla yapılır.
- Açılış fişinde sadece CHS, ÇKK ve SKK hesaplarının dönem sonu bakiyeleri yer alır. Diğer hesaplar için açılış fişi oluşmaz. Bu hesapların bakiyeleri doğrudan banka hesap kartına yazılır.
- Bir banka hesabının toplam bakiyesi tek bir işlem satırı olarak devredilmez. Devir işlemi yapılmadan önce bakiye tutarı şu iki kritere göre parçalanır:

Hesap Detayına göre: Her hesap detayına ait bakiye ait olduğu hesabın döviz türü ve raporlama döviz cinsinden belirlenir.

İşyeri Bilgisine göre: Hesap detayı türüne göre parçalanan bakiyeler işlemlerin kaydedildiği işyeri numaralarına göre parçalanır.

- Her işyerine ait banka hesap bakiyeleri, işyeri numaraları farklı olan ayrı açılış fişleri oluşturur. Bunun yanı sıra banka hesabının hesap detayına göre de ayrı açılış satırları oluşturulur. Bu satırlarda kart döviz türü, döviz tutarı ve yerel para biriminden karşılığı yer alır. (İşlemde kullanılan kur bilgisi işlem döviz tutarı / yerel para birimi olarak bulunur.)
- Hiçbir banka işleminin yeni mali döneme devri yapılmaz.

Kasa Devri

Devir sonrasında Kasa kartındaki sayısal alanlar ve bağı pencereleer şöyledir:

Tahsilatlar Toplamı: Kasanın önceki dönemden devreden borç bakiyesi bu alanda görüntülenir

Ödemeler Toplamı: Kasanın önceki dönemden alacak bakiyesi devredilmez.

Kasa Bakiyesi: Önceki dönemden devreden kasa bakiyesi bu alanda görüntülenir.

Hesap Özeti (Günlük, Aylık, Haftalık): Her üç hesap özetinde de önceki dönemden devreden kasa bakiyesi açılış fişi bölümünde görüntülenir.

Döviz Toplamları: Kasa bakiyeleri işlem döviz türlerine göre parçalanarak devredilir. Bu durumda döviz toplamlarında devredilen işlem döviz türünden bakiye ve bunların yerel para birimi karşılıkları görüntülenir.

- Kasaların dönem sonundaki bakiyelerinin devri, kasa açılış işlemleri (sadece açılış borç işlemi) aracılığıyla yapılır.
- Bir kasanın toplam bakiyesi tek bir işlem satırı olarak devredilmez. Devir işlemi yapılmadan önce bakiye tutarı şu iki kritere göre parçalanır:

İşlem Döviz Türüne göre: İşlem döviz cinsinden kasa bakiyesi ve bunların yerel para birimi karşılıkları belirlenir.

İşyeri Bilgisine göre: İşlem döviz türüne göre parçalanmış bakiyeler işlemlerin kaydedildiği işyeri numaralarına göre de parçalanır.

- Sonuçta her işyerine ait kasa bakiyeleri işyeri numaraları farklı olan ayrı açılış işlemleri oluşturur. Bunun yanı sıra kasanın işlem döviz türüne göre de ayrı açılış işlemleri oluşturulur. Bu işlemlerde döviz türü, döviz tutarı ve bunun yerel para biriminden karşılığı yer alır.
- Kasa işlemlerinin yeni mali yıla devri yapılmaz.

Muhasebe Devri

İşyeri, İşlem Döviz Türü, Masraf Merkezi ve Proje Kodu bilgilerine göre hesap hareketleri dikkate alınarak, yıl sonu bakiyesi Açılış fişine getirilir. Açılış fişi satırında aynı zamanda Masraf Merkezi ve Proje Kodu dağılımı gösterilir.

Devir sonrası Muhasebe Hesap kartındaki sayısal alanlar ve bağı pencereleer şöyledir:

Borç, Yerel Para birimi Raporlama Döviz, Birim: Muhasebe açılış fişinde ilgili hesabın devreden bakiyesi borç ise bu alanda görüntülenir.

Alacak, Yerel Para birimi, Raporlama Döviz, Birim: Muhasebe açılış fişinde ilgili hesabın devreden bakiyesi alacak ise bu alanda görüntülenir.

Bakiye: Borç - Alacak

Hesap Özeti: Muhasebe açılış fişinde ilgili hesabın devreden bakiyesi bu pencerede açılış bölümünde görüntülenir.

Dövizli Toplamlar: Muhasebe açılış fişlerinde ilgili hesabın devreden işlem döviz tutarları ve bunların yerel para birimi karşılıkları bu pencerede görüntülenir.

Devir sonrası Masraf merkezi kartındaki alanlar şöyledir:

Borç, Yerel Para Birimi, Raporlama Döviz: Muhasebe açılış fişinde ilgili masraf merkezinin devreden bakiyesi borç ise bu alanda görüntülenir.

Alacak, Yerel Para Birimi, Raporlama Döviz: Muhasebe açılış fişinde ilgili masraf merkezinin devreden bakiyesi alacak ise bu alanda görüntülenir.

Bakiye: Borç - Alacak

Hesap Özeti: Muhasebe açılış fişinde ilgili masraf merkezinin devreden bakiyesi bu pencerede açılış bölümünde görüntülenir.

Dövizli Toplamlar: Muhasebe açılış fişlerinde ilgili masraf merkezinin devreden işlem döviz tutarları ve bunların yerel para birimi karşılıkları bu pencerede görüntülenir.

- Muhasebe hesaplarının dönem sonundaki bakiyelerinin devri, muhasebe açılış fişleri aracılığıyla yapılır.
- Bir muhasebe hesabının toplam bakiyesi tek bir işlem satırı olarak devredilmez. Devir işlemi yapılmadan önce bakiye tutarı şu iki kritere göre parçalanır:

İşlem Döviz Türüne göre: Hesap bakiyeleri masraf merkezlerine göre parçalandıktan sonra, işlem döviz türlerine ve bunların yerel para birimi karşılıklarına göre parçalanır.

İşyeri Bilgisine göre: İşlem döviz türlerine göre parçalanan bakiyeler işlemlerin kaydedildiği işyeri numaralarına göre parçalanır.

Masraf merkezinde girilen satırlar Masraf merkezlerine göre aktarılmaz. Her hesaba ait bakiye, İşyeri ve İşlem döviz türlerine göre parçalandıktan sonra Hesap dağıtım detaylarında aktarılır.

Sonuçta her işyerine ait muhasebe hesap bakiyeleri işyeri numaraları farklı olan ayrı açılış fişleri oluşturur. Bunun yanı sıra muhasebe hesabının masraf merkezi ve işlem döviz bilgilerine göre de ayrı açılış satırları oluşturulur. Bu satırlarda masraf merkezi, işlem döviz türü, döviz tutarı ve bunun yerel ve raporlama para biriminden karşılıkları yer alır. (İşlemden kullanılan kur bilgisi işlem döviz bakiyesi / yerel para birimi olarak bulunur.)

- Benzer şekilde Proje Kodu bilgileri dikkate alınır.
- Muhasebe fişlerinin yeni mali döneme devri yapılmaz.

Yeni Dönemde Diğer Kartlara Ulaşım

- İndirim, masraf ve promosyon kartları olduğu gibi aktarılır.
- Hizmet kartları olduğu gibi aktarılır. Faturalar aktarılmadığı için hizmet kartları hareket görmemiş durumunda gözükürler.
- Stok ve hizmet alış/satış fiyatları aynen aktarılır. Başlangıç ve Bitiş tarihleri kontrol edilmeli ve yeni döneme göre revize edilmelidir.
- Dağıtım Araçları ve Satıcılar olduğu gibi aktarılır.
- Alternatif stok bilgileri aynen aktarılır.
- Ödeme planları olduğu gibi aktarılır. Yeni ödeme planı oluşmaz.
- Kampanya kartları olduğu gibi aktarılır. Geçerlilik tarihleri kontrol edilmeli ve yeni döneme göre revize edilmelidir.

Not: Bu bilgiler sadece dönem işlemleri farklı kataloglarda durdukları için yeni döneme açılış olarak aktarılır; dönemler tüm kart yapılarını ve tanımlarını ortak olarak kullanır.

Enflasyon Muhasebesi Devri

Enflasyon Muhasebesi Devri "Sabit Kıymet, Malzeme Yönetimi ve Genel Muhasebe" olmak üzere 3 ana bölümde incelenmelidir.

Sabit Kıymetlerin gerek giriş kayıtları gerekse amortisman tabloları mali dönemden bağımsız olduğundan devredilmeden her dönem üzerinden erişilebilir bilgilerdir.

Malzeme devrinde malzeme maliyet yöntemine bakılarak oluşturulan açılış satırlarının endeksleri yazılır. FIFO ya da LIFO ile çalışan bir sistemde devirle oluşan her satırın endeksi bir önceki dönemden olduğu gibi taşınacaktır. Ortalama maliyet türlerinde ise maliyet hesaplaması ile birlikte endeks ortalaması da alınarak oluşan açılış fişinin endeksi getirilir. Girişlerin ve Eldekilerin Ortalaması maliyet yöntemlerinde endeks hesaplamaları;

$$\frac{(\text{Satır Miktarı} * \text{Satır Tutarı} + \text{Satır Miktarı} * \text{Satır Tutarı})}{\text{Miktarlar Toplamı}}$$

$$\frac{(\text{Satır Miktarı} * \text{Satır Tutarı} / \text{Satır Endeksi}) + (\text{Satır Miktarı} * \text{Satır Tutarı} / \text{Satır Endeksi})}{2}$$

şeklinde hesaplanarak açılış fişine ortalama endeks yazılır.

Muhasebe fişlerinin devrinde açılış fiş satırına gelecek olan endeks bilgisi şu şekilde hesaplanır:

Satır Tutarları Toplamı

$$(\text{Satır Tutarı} / \text{Satır Endeksi}) + (\text{Satır Tutarı} / \text{Satır Endeksi})$$

Enflasyon Muhasebesi Fişleri Devri

Mevcut Enflasyon Muhasebesi fişlerinin bir sonraki mali yıla devri için kullanılır. İşlem sonucunda yeni mali yılda açılış fişi oluşmaz; doğrudan enflasyon muhasebe fişi kaydı oluşur.

İşlem filtrelerinden eski mali yılda kayıtlı fişlerin ya da hesapların koşul olarak tanımlanması mümkündür. Filtreler doğrultusunda eski mali yıldaki her satır için yeni mali dönemde oluşan enflasyon muhasebe fişinde ayrı bir satır oluşturulur. Bu satırlara enflasyon endeksleri birebir taşınır. Enflasyon muhasebe fişlerinin borç alacak eşitliği olmaksızın kaydedilebilme özelliği bulunduğu ve devir işlemi istenilen satırlar ya da hesaplar bazında yapıldığından sorun olmayacaktır.

Filtrelerde bulunan Devir Şekli'nde,

Genel seçilmesi halinde; eski mali yıldaki işlemlerin işyerlerine bakılmaksızın oluşturulacak enflasyon muhasebesi fişinin işyeri genel yapılıdır.

İşyerlerine göre seçilmesi halinde; her işyeri için ayrı bir fiş oluşturulur.

Birebir seçiminde ise eski mali yıldaki her fiş için (filtre kriterlerine uygun satırı varsa) bir enflasyon muhasebe fişi oluşturulur.

Mali Dönem Bağımsız çalışılması durumunda filtre seçeneklerinde istenilen tarih aralığındaki fişlerin devredilmesi için "Eski Fiş Tarihi" tanımlanabilir. Oluşturulacak fiş(ler)in tarihinin ne olacağı da "Yeni Fiş Tarihi" filtresinden tanımlanabilir.

LDX Firma / Dönem Devir İşlemleri

Dönem Devri:

LDXC' de Yapılacaklar: Çalışma alanı üzerinde "Devir" seçeneği kullanılarak yeni bir çalışma alanı oluşturulur. Bu çalışma alanına parametrelerden aynı numaralı firma ve yeni dönem numarası seçilir. Firma seçimi bu ekranda zorunludur.

Firma Devri:

LDXC' de Yapılacaklar: Çalışma alanı üzerinde "Devir" seçeneği kullanılarak yeni bir çalışma alanı oluşturulur. Bu çalışma alanına parametrelerden yeni firma numarası ve dönemi seçilir. Firma seçimi bu ekranda zorunludur.

Uyarılar:

- Çalışma alanı üzerinde devir seçeneği ile yeni çalışma alanı parametreleri girilirken MyLOGO sunucusu ile bağlantı sağlanamaz ya da hatalı bilgi girişi yapılırsa devir iptal edilir.
- Daha önce devredilmiş firma/dönem tekrar devredilemez.
- Firma kopyalama ile oluşmuş yeni firmanın MyLOGO sunucusuna kaydı, devir işleminden önce yapılmamalıdır. Yeni firma sunucu tanımlı ise devir yapılamaz.
- Eski firma ya da dönemi için işlem yapılmaya devam edilebilir.

Devir İşlemleri (Mali Dönem Bağımsız Çalışma)

Mali Dönem Bağımsız Çalışma ile, kullanıcının istediği an geçmiş dönem bilgilerine ulaşabilmesi sağlanır ve dönem sonlarında bir sonraki döneme devir işleminin yapılmasına gerek kalmaz.

Mali Dönemden Bağımsız Çalışmaya Geçiş

Firma tanımları üzerinden F9/sağ fare düğmesi ile ulaşılan bu menüde "Mali Dönem Bağımsız Çalışmaya Geçiş" seçeneği ile geri dönüşümsüz bir şekilde dönemsiz çalışmaya geçilir.

Dönemsiz çalışmaya geçişle birlikte, tanımlı dönemlerin dönem bitiş tarihleri düzenlenebilir. Kullanıcı, bitiş tarihi, önceki bitiş tarihinden erken olmamak kaydıyla istediği bitiş tarihini girebilir.

Bitiş tarihi girilmiş bir dönemin tarihi geri alınamaz. Sadece uzatılabilir.

Firmaya ait birden fazla dönem olduğunda dönem tarihlerinin çakışması kontrol edilmez. Bu kontrol kullanıcıya aittir.

Mali dönem Bağımsız Çalışmaya geçilmiş firmada dönem içinde Ticari Sistem tarafı ile ilgili herhangi bir devir işlemi yapılmaz. Program içinden yapılacak tek devir işlemi, muhasebe "açılış/kapanış" fişi oluşturmaya yarayan Muhasebe Devri işlemidir. Kullanıcının çalışma dönemi hangi aralığı kapsarsa kapsasın, muhasebe işlemleri mali yıl gösterilerek gerçekleştirilebilecektir.

Mali Dönemden Bağımsız Çalışmaya Geçiş ile Birlikte Oluşacak Değişiklikler

- Program tarafında Tarih aralığına bağlı bütün filtrelerin öndeğerleri sistem tarihinin içinde bulunduğu mali yıl olarak gelecektir.
- Dönemsiz çalışmaya uygun olarak toplam tabloları güncellenir. Stok, Muhasebe, Hizmet, Cari Hesap, Banka toplam tablolarında aylık toplam tutulurken, dönemsiz çalışmaya geçişle eklenen "yıl" bilgisi ile söz konusu toplamın hangi yılın hangi ayına ait olduğu bilgisine ulaşılabilecektir.
- Muhasebe hesap kartları liste penceresinde Bakiye değerleri sistem tarihinin içinde bulunduğu mali yıl toplamı olarak gözükülecektir.
- Muhasebe Hesap Özeti pencerelerinde tarih bilgisi eklenerek yıllar itibarıyla bilgilere ulaşılabilecektir.

Cari Hesap , Kasa ve Banka Hesap Özeti pencerelerinde çalışma dönemi başlangıç yılından sonraki her yıl için ilk satır "önceki dönem bakiyesi" olacaktır. Önceki dönem bakiyesi bir önceki yılın bakiyesini verir. Eğer çalışma dönemine ara dönemde başlanmışsa ilk yıl için ara dönemden yıl sonuna kadar listeleme yapılacak, sonraki yıllarda yine yıllık listeleme görülecektir.

Devir İşlemleri

Devir işlemi , bitmekte olan bir mali yılın yeni mali yıla devrini sağlayan işlemidir. Mali dönemden bağımsız çalışmaya geçişte devir işlemi sadece muhasebe modülünde yapılabilecektir. Muhasebe devri ile otomatik olarak açılış/kapanış fişleri oluşur. Devir parametreleri şunlardır:

Eski Mali Yıl Bitiş Tarihi, kapanış fişinin oluşacağı tarihi belirtir. Bu tarihten önceki hareketler taranarak kapanış fişi hareketleri ve bakiyeleri belirlenir.

Yeni Mali Yıl Başlangıç tarihi ise açılış fişinin oluşacağı tarihi belirtir.

Açılış fişi hareketleri, kapanış fişinin tam tersi ve eşit tutarda bakiye veren hareketlerden oluşur.

Program tarafında Kapanış fişleri sadece Devir işlemi ile oluşturulabilecektir. Devir ile oluşan Kapanış ve Açılış fişleri istenirse değiştirilebilir veya çıkartılabilir.

Enflasyon Muhasebesi Devir İşlemleri

Mali dönem bağımsız çalışmada Enflasyon Muhasebesi Devri de yalnızca Genel Muhasebe modülünde yapılmaktadır.

Muhasebe fişlerinin devrinde açılış fiş satırına gelecek olan endeks bilgisi şu şekilde hesaplanır:

Satır Tutarları Toplam = (Satır Tutarı / Satır Endeksi) + (Satır Tutarı / Satır Endeksi)

Enflasyon Muhasebesi Fişleri Devri

Mevcut Enflasyon Muhasebesi fişlerinin bir sonraki mali yıla devri için kullanılır. İşlem sonucunda yeni mali yılda açılış fişi oluşmaz doğrudan enflasyon muhasebe fişi kaydı oluşur.

İşlem filtrelerinden eski mali yılda kayıtlı fişlerin ya da hesapların koşul olarak tanımlanması mümkündür. Filtreler doğrultusunda eski mali yıldaki her satır için yeni mali dönemde oluşan enflasyon muhasebe fişinde ayrı bir satır oluşturulur. Bu satırlara enflasyon endeksleri birebir taşınır. Enflasyon muhasebe fişlerinin borç alacak eşitliği olmaksızın kaydedilebilme özelliği bulunduğundan devir işlemi istenilen satırlar ya da hesaplar bazında yapıldığından sorun olmayacaktır.

Filtrelerde bulunan Devir Şekli'nde,

Genel seçilmesi halinde; eski mali yıldaki işlemlerin işyerlerine bakılmaksızın oluşturulacak enflasyon muhasebesi fişinin işyeri genel yapılır.

İşyerlerine göre seçilmesi halinde; her işyeri için ayrı fiş oluşturulur.

Birebir seçilirse ise eski mali yıldaki her fiş için (filtre kriterlerine uygun satırı varsa) bir enflasyon muhasebe fişi oluşturulur.

Filtre seçeneklerinde istenilen tarih aralığındaki fişlerin devredilmesi için "Eski Fiş Tarihi" tanımlanabilir. Oluşturulacak fiş(ler)in tarihinin ne olacağı da "Yeni Fiş Tarihi" filtresinden tanımlanabilir.