

Sayı : NELSUS.YMM.2401-46/2024-46
Konu : Bilgi İsteme

05/11/2024
İSTANBUL

Sayın; İbrahim GÜÇLÜ
Yeminli Mali Müşavir
Üsküp Caddesi No:24/3 Çankaya/Ankara

3568 Sayılı Kanun ve 27, 29 ve 41 seri nolu Genel Tebliğler uyarınca aşağıda istenilen bilgilerin teyidinin verilmesini saygılarımla arz ederim.

İncelemeyi Yapan Yeminli Mali Müşavire İlişkin Bilgiler:	
Adı - Soyadı	Erhan COŞKUN
Bağlı Olduğu Oda	İstanbul Yeminli Mali Müşavirler Odası
Vergi Dairesi - Sicil No	Bayrampaşa - 404 3823 5582
Mühür No - Sicil No	3752 - 2401
Adresi	Yenibosna Merkez Mah. Değirmenbahçe Cad. No:17 İstwest Rezidans A1B Blok Kat:4 No:42 Bahçelievler/İSTANBUL
Telefon - Faks	0 212 890 60 31

YMM ile Sözleşme Yapan Mükellef Hakkındaki Bilgiler :	
Adı - Soyadı (Unvan)	Örtas Çelik Sanayi ve Ticaret AŞ
Vergi Dairesi - Vergi No	İlyasbey Vergi Dairesi - 661 040 2085
Adresi	Pelitli Mah, 4476. Sok. No:29 Gebze/KOCAELİ
Sözleşme Türü-Dönemi	İade-2024
Sözleşme Tarihi ve Numarası	04.01.2024 - D/980163
Telefon - Faks	0 (262) 658 29 63

Hakkında Karşıt İnceleme Yapılan Mükellefe İlişkin Bilgiler (Satıcı) (I. Alt Mükellef):	
Adı - Soyadı (Unvan)	Kaleliler Civata Sanayi ve Ticaret AŞ
Vergi Dairesi - Vergi No	Ostim - 491 065 0121
Adresi	Ostim OSB Mah. 1177. Cadde No:13 Yenimahalle/ANKARA
Telefon - E-mail	0 (312) 354 95 34 - info@kaleliler.com.tr

İSTENİLEN BİLGİLER:

Yukarıda unvanı yazılı mükellefle ilgili olarak yapılan çalışmalar sırasında, 3568 sayılı Kanun ve bağlı mevzuat hükümleri çerçevesinde, Kaleliler Civata Sanayi ve Ticaret AŞ tarafından düzenlenmiş ve ekte dökümü bulunan faturaların teyidine ihtiyaç duyulmuştur. Söz konusu faturaların Kaleliler Civata Sanayi ve Ticaret AŞ tarafından;



1- Defter kayıtlarına intikal ettirilip ettirilmediğinin, ettirildiği takdirde mükellefin yevmiye defteri onay bilgileri ile ilgili yevmiye kayıt tarih ve numaraları,

- 2- KDV Matrahına dahil edilip edilmediğinin, ettirildiği takdirde ilgili dönem ve bir önceki dönem KDV Beyanname bilgileri ile tahakkuk fişlerinin tarih ve numaralarının,
- 3- Söz konusu satış faturasında yer alan mal veya hizmetlerin alış veya üretiminin gerçeği yansıtır yansıtmadığının,
- 4- Firmanın ağırlıklı olarak mal veya hizmet alışında bulunduğu firmaların ad-unvan, vergi dairesi ve numara bilgileri, malın KDV dahil toplam bedeli, düzenlenen belgenin tarih ve numarası,
- 5- İmalatçı firmalarda bağlı bulunulan sanayi odası ve sicil numarası,
- 6- Mal veya hizmet bedelinin ödenme şekline ve ödemeye ilişkin bilgi,
- 7- Karşıt incelemeye konu faturanın düzenlendiği dönemlere ait muhtasar beyannamesine göre çalıştırılan işçi sayısı ve muhtasar beyannamesinin verildiği vergi dairesi hakkında bilgi,
- 8- Sözü edilen mükellefle imzalamış bulunduğunuz Tam Tasdik Sözleşmesinin tarih ve numarası ile bağlı olunan YMM Odasına ve Vergi Dairesine bildirim tarihlerinin,
- 9- Söz konusu faturanın ilgili dönem BA/BS Formlarında bildirilip bildirilmediğinin,
- 10- E-Defter Kullanıcıları ile ilgili inceleme dönemlerinin E-defter Berat çıktılarının sunulmasını,

568 sayılı kanuna bağlı 27, 29 ve 41 seri numaralı YMM Genel Tebliğlerinin bilgi vermeye ilişkin hükümleri çerçevesinde tarafımıza yazılı olarak bildirilmesini arz ve rica ederim.

Faturalara ilişkin bilgiler:

Faturanın		Malın/Hizmetin	
Tarihi	Sıra No'su	KDV Hariç Tutarı	KDV'si
10.09.2024	KLL2024000004886	50.952,42	10.190,62
23.09.2024	KLL2024000005140	934.316,99	186.863,26
23.09.2024	KLL2024000005142	23.548,86	4.709,63
23.09.2024	KLL2024000005141	47.557,43	9.511,62
		1.056.375,7	211.275,13


Erhan COSKUN
Yeminli Mali Müşavir
