



BİLGİSAYARLI MUHASEBE

ERKAN TOKATLI

erkantokatli@icloud.com

ekantokatli.com.tr

ekantokatli.blogspot.com

Son Güncelleme Tarihi: 18.04.2024

Bu ders notu Erkan Tokatlı'ya aittir. Tüm hakları saklıdır.

Bu ders notundaki her sayfadaki sorular önceki sayfadaki sorularla bağlantılıdır.

Sayfa içerisinde sayfadaki sorulara ait bakiye ile önceki sayfaların bakiyeleri birlikte verilmiştir.

Uygulamaya başlamadan önce aşağıdaki kart tanımlamalarını ve kart devirlerini yapabilirsiniz.

Devir işlemini muhasebe mahsup fişinden açılış kaydı şeklinde yapabilirsiniz.

Kasa tahsilat ve tediyelerde nakit limitleri dikkate alınmamıştır.

KART TANIMLAMA VE AÇILIŞ FİŞİ / DEVİR FİŞİ

KART TÜRÜ	HESAP ADI	KODU	KART İSMİ	DEVİR			
KASA	PENDİK KASA	00001	PENDİK	₺2.000.000			
	KARTAL KASA	00002	KARTAL	₺1.000.000			
BANKA	ZİRAAT/PENDİK	00001	ZİR-PENDİK	₺5.000.000			
	İŞ/ŞİŞLİ	00002	İŞB-ŞİŞLİ	₺6.000.000			
CARI/ALICI	MAVİ	00001	AL-MAVİ	₺200.000			
	YEŞİL	00002	AL-YEŞİL	₺400.000			
	SİYAH	00003	AL-SİYAH	₺300.000			
	BEYAZ	00004	AL-BEYAZ	₺250.000			
CARI/SATICI	KIRMIZI	00001	SAT-KIRMIZI	₺500.000			
	SARI	00002	SAT-SARI	₺380.000			
	MOR	00003	SAT-MOR	₺420.000			
	BORDO	00004	SAT-BORDO	₺670.000			
STOK	TELEVİZYON	E63	00001	TEL-E63	₺250.000	50	ADET
	TELEVİZYON	R89	00002	TEL-R89	₺600.000	100	ADET
	TELEVİZYON	R90	00003	TEL-R90	₺320.000	40	ADET
	TELEVİZYON	C46	00004	TEL-C46	₺640.000	80	ADET
	TELEVİZYON	D67	00005	TEL-D67	₺900.000	100	ADET
	TELEVİZYON	K124	00006	TEL-K124	₺400.000	20	ADET
	KABLO	HM2	00007	KABLO-HM2	₺2.700	30	ADET
	KABLO	HM3	00008	KABLO-HM3	₺5.000	25	ADET
	KABLO	HM5	00009	KABLO-HM5	₺6.000	60	ADET
	KABLO	HM6	00010	KABLO-HM6	₺18.000	90	ADET
	TERLİK	A1	00011	TERLİK-A1	₺50.000	50	ADET
	TERLİK	A2	00012	TERLİK-A2	₺49.500	45	ADET
	TERLİK	A3	00013	TERLİK-A3	₺78.000	60	ADET
	MASA	A10	00014	MASA-A10	₺30.000	10	ADET
	MASA	K50	00015	MASA-K50	₺50.000	20	ADET
	MASA	C23	00016	MASA-C23	₺200.000	40	ADET
	DOLAP	A90	00017	DOLAP-A90	₺195.000	15	ADET
	DOLAP	A56	00018	DOLAP-A56	₺50.000	5	ADET
	AYAKKABI	K7	00019	AYAKKABI-K7	₺400.000	100	ADET
	AYAKKABI	C2	00020	AYAKKABI-C2	₺600.000	200	ADET
	ÇİZME	A45	00021	ÇİZME-A45	₺1.500.000	300	ADET
	LAMBA	E34	00022	LAMBA-E34	₺15.000	50	ADET
	LAMBA	E35	00023	LAMBA-E35	₺30.000	75	ADET
MUHASEBE	SERMAYE	MEHMET YILDIZ	00001	SERM-MY			₺19.569.200

UYGULAMA: 1.1 / FATURA, KASA İŞLEMLERİ

1 KIRMIZI A.Ş.				
FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: A58	02/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	5	5.000	25.000,00
TV-R89	ADET	5	6.000	30.000,00
TV-R90	ADET	5	8.000	40.000,00
			TOPLAM	95.000,00
			KDV	19.000,00
			G. TOPLAM	114.000,00

2 SARI A.Ş.				
FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: F81	04/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	4	5.000	20.000,00
TV-R89	ADET	2	6.000	12.000,00
TV-R90	ADET	3	7.000	21.000,00
			TOPLAM	53.000,00
			KDV	10.600,00
			G. TOPLAM	63.600,00

3 SARI A.Ş.				
FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: R56	05/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-R90	ADET	10	8.000	80.000,00
			TOPLAM	80.000,00
			KDV	16.000,00
			G. TOPLAM	96.000,00

4 AYYILDIZ A.Ş.				
FATURA				
SAYIN MAVİ A.Ş.		SS: A11	07/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	1	7.000	7.000,00
TV-R89	ADET	1	8.000	8.000,00
TV-R90	ADET	1	9.000	9.000,00
			TOPLAM	24.000,00
			KDV	4.800,00
			G. TOPLAM	28.800,00

5 AYYILDIZ A.Ş.				
FATURA				
SAYIN YEŞİL A.Ş.		SS: A12	08/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	1	7.000	7.000,00
TV-R90	ADET	2	9.000	18.000,00
			TOPLAM	25.000,00
			KDV	5.000,00
			G. TOPLAM	30.000,00

6 AYYILDIZ A.Ş.				
FATURA				
SAYIN MAVİ A.Ş.		SS: A13	10/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-R89	ADET	4	9.000	36.000,00
			TOPLAM	36.000,00
			KDV	7.200,00
			G. TOPLAM	43.200,00

7 AYYILDIZ A.Ş.				
TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: MAVİ A.Ş.		KASA: PENDİK	SIRA: 12	12/././....
AÇIKLAMA	NAKİT			27.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
	SENET			
	TOPLAM			27.000,00

8 AYYILDIZ A.Ş.				
TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: YEŞİL A.Ş.		KASA: PENDİK	SIRA: 13	13/././....
AÇIKLAMA	NAKİT			2.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
	SENET			
	TOPLAM			2.000,00

9 KIRMIZI A.Ş.				
TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.		KASA:	SIRA: 34	13/././....
AÇIKLAMA	NAKİT			11.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM			11.000,00

10 SARI A.Ş.				
TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.		KASA:	SIRA: 47	15/././....
AÇIKLAMA	NAKİT			10.800,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM			10.800,00

11 KIRMIZI A.Ş.				
FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: A68	16/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	10	4.000	40.000,00
TV-R89	ADET	15	6.700	100.500,00
TV-R90	ADET	26	8.300	215.800,00
			TOPLAM	356.300,00
			KDV	71.260,00
			G. TOPLAM	427.560,00

12 SARI A.Ş.				
FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: F93	17/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	8	4.400	35.200,00
TV-R89	ADET	9	6.400	57.600,00
TV-R90	ADET	16	8.000	128.000,00
			TOPLAM	220.800,00
			KDV	44.160,00
			G. TOPLAM	264.960,00

13 SARI A.Ş.				
FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: F97	19/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-C46	ADET	10	8.000	80.000,00
TV-D67	ADET	5	9.000	45.000,00
TV-K124	ADET	20	20.000	400.000,00
			TOPLAM	525.000,00
			KDV	105.000,00
			G. TOPLAM	630.000,00

14 AYYILDIZ A.Ş.				
FATURA				
SAYIN MAVİ A.Ş.		SS: A14	20/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	3	7.000	21.000,00
TV-R89	ADET	4	8.000	32.000,00
TV-R90	ADET	7	9.000	63.000,00
			TOPLAM	116.000,00
			KDV	23.200,00
			G. TOPLAM	139.200,00

15 AYYILDIZ A.Ş.				
FATURA				
SAYIN YEŞİL A.Ş.		SS: A15	22/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	4	7.200	28.800,00
TV-R89	ADET	6	8.500	51.000,00
TV-R90	ADET	3	9.200	27.600,00
TV-D67	ADET	2	9.200	18.400,00
TV-K124	ADET	5	25.000	125.000,00
			TOPLAM	250.800,00
			KDV	50.160,00
			G. TOPLAM	300.960,00

16 AYYILDIZ A.Ş.				
TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: MAVİ A.Ş.		KASA: PENDİK	SIRA: 14	23/././....
AÇIKLAMA	NAKİT			10.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
	SENET			
	TOPLAM			10.000,00

17 AYYILDIZ A.Ş.				
TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: YEŞİL A.Ş.		KASA: PENDİK	SIRA: 15	24/././....
AÇIKLAMA	NAKİT			7.900,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
	SENET			
	TOPLAM			7.900,00

18 KIRMIZI A.Ş.				
TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.		KASA:	SIRA: 48	25/././....
AÇIKLAMA	NAKİT			8.800,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM			8.800,00

19 SARI A.Ş.				
TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.		KASA:	SIRA: 67	27/././....
AÇIKLAMA	NAKİT			11.500,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM			11.500,00

ÇÖZÜM / LUCA NET		
1	ALIM FATURASI	
2	ALIM FATURASI	
3	ALIM FATURASI	
4	SATIŞ FATURASI	
5	SATIŞ FATURASI	
6	SATIŞ FATURASI	
7	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
8	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
9	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
10	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
11	ALIM FATURASI	
12	ALIM FATURASI	
13	ALIM FATURASI	
14	SATIŞ FATURASI	
15	SATIŞ FATURASI	
16	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
17	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
18	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
19	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	

SONUÇ	SAYFA BAKİYE	TOPLAM BAKİYE
PENDİK	4.800,00	2.004.800,00
KARTAL		1.000.000,00
ZİR-PENDİK		5.000.000,00
İŞB-ŞİŞLİ		6.000.000,00
AL-MAVİ	174.200,00	374.200,00
AL-YEŞİL	321.060,00	721.060,00
AL-SİYAH		300.000,00
AL-BEYAZ		250.000,00
SAT-KIRMIZI	521.760,00	1.021.760,00
SAT-SARI	1.032.260,00	1.412.260,00
SAT-MOR		420.000,00
SAT-BORDO		670.000,00
TEL-E63	18,00	68,00
TEL-R89	16,00	116,00
TEL-R90	47,00	87,00
TEL-C46	10,00	90,00
TEL-D67	3,00	103,00
TEL-K124	15,00	35,00
KABLO-HM2		30,00
KABLO-HM3		25,00
KABLO-HM5		60,00
KABLO-HM6		90,00
TERLİK-A1		50,00
TERLİK-A2		45,00
TERLİK-A3		60,00
MASA-A10		10,00
MASA-K50		20,00
MASA-C23		40,00
DOLAP-A90		15,00
DOLAP-A56		5,00
AYAKKABI-K7		100,00
AYAKKABI-C2		200,00
ÇİZME-A45		300,00
LAMBA-E34		50,00
LAMBA-E35		75,00

UYGULAMA: 1.2 / FATURA, KASA İŞLEMLERİ

1 KIRMIZI TİC. FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş. SS: C356 01/././....				
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM2	PAKET	5	100	500,00
KABLO-HM5	PAKET	5	110	550,00
KABLO-HM6	PAKET	5	200	1.000,00
			TOPLAM	2.050,00
			KDV	410,00
			G. TOPLAM	2.460,00

2 KIRMIZI TİC. FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş. SS: C456 04/././....				
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM2	PAKET	10	100	1.000,00
KABLO-HM5	PAKET	20	110	2.200,00
KABLO-HM6	PAKET	15	200	3.000,00
			TOPLAM	6.200,00
			KDV	1.240,00
			G. TOPLAM	7.440,00

3 MOR TİCARET FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş. SS: E470 05/././....				
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM2	PAKET	50	90	4.500,00
KABLO-HM5	PAKET	100	100	10.000,00
KABLO-HM6	PAKET	200	200	40.000,00
			TOPLAM	54.500,00
			KDV	10.900,00
			G. TOPLAM	65.400,00

4 AYYILDIZ TİC. FATURA				
SAYIN SİYAH A.Ş. SS: A21 07/././....				
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM2	PAKET	30	100	3.000,00
KABLO-HM5	PAKET	20	120	2.400,00
			TOPLAM	5.400,00
			KDV	1.080,00
			G. TOPLAM	6.480,00

5 AYYILDIZ TİC. FATURA				
SAYIN MAVİ A.Ş. SS: A22 08/././....				
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM6	PAKET	100	230	23.000,00
			TOPLAM	23.000,00
			KDV	4.600,00
			G. TOPLAM	27.600,00

6 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: MAVİ A.Ş. KASA: KARTAL SIRA: 21 11/././....				
ACIKLAMA	NAKİT	ÇEK	SENET	TOPLAM
SATIŞ KARŞILIĞI		20.000,00		
TAHSİLAT				
				20.000,00

7 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: SİYAH A.Ş. KASA: PENDİK SIRA: 22 13/././....				
ACIKLAMA	NAKİT	ÇEK	SENET	TOPLAM
SATIŞ KARŞILIĞI		7.000,00		
TAHSİLAT				
				7.000,00

8 KIRMIZI A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş. KASA: SIRA: 56 16/././....				
ACIKLAMA	NAKİT	ÇEK	SENET	TOPLAM
SATIŞ KARŞILIĞI		6.300,00		
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK				
KASADAN TAHSİLAT				6.300,00

9 MOR TİC. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş. KASA: SIRA: 38 18/././....				
ACIKLAMA	NAKİT	ÇEK	SENET	TOPLAM
SATIŞ KARŞILIĞI		7.900,00		
AYYILDIZ A.Ş. KARTAL				
KASADAN TAHSİLAT				7.900,00

10 KIRMIZI TİC. FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş. SS: C470 19/././....				
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM2	PAKET	15	100	1.500,00
KABLO-HM3	PAKET	20	200	4.000,00
KABLO-HM5	PAKET	18	110	1.980,00
KABLO-HM6	PAKET	20	200	4.000,00
			TOPLAM	11.480,00
			KDV	2.296,00
			G. TOPLAM	13.776,00

11 MOR TİCARET FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş. SS: E489 20/././....				
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM2	PAKET	45	90	4.050,00
KABLO-HM5	PAKET	80	100	8.000,00
KABLO-HM6	PAKET	160	200	32.000,00
			TOPLAM	44.050,00
			KDV	8.810,00
			G. TOPLAM	52.860,00

12 AYYILDIZ TİC. FATURA				
SAYIN SİYAH A.Ş. SS: A23 21/././....				
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM2	PAKET	15	110	1.650,00
KABLO-HM3	PAKET	10	250	2.500,00
KABLO-HM5	PAKET	22	140	3.080,00
			TOPLAM	7.230,00
			KDV	1.446,00
			G. TOPLAM	8.676,00

13 AYYILDIZ TİC. FATURA				
SAYIN MAVİ A.Ş. SS: A24 24/././....				
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM3	PAKET	5	225	1.125,00
KABLO-HM6	PAKET	60	260	15.600,00
			TOPLAM	16.725,00
			KDV	3.345,00
			G. TOPLAM	20.070,00

14 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: MAVİ A.Ş. KASA: KARTAL SIRA: 23 26/././....				
ACIKLAMA	NAKİT	ÇEK	SENET	TOPLAM
SATIŞ KARŞILIĞI		9.200,00		
TAHSİLAT				
				9.200,00

15 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: SİYAH A.Ş. KASA: PENDİK SIRA: 24 27/././....				
ACIKLAMA	NAKİT	ÇEK	SENET	TOPLAM
SATIŞ KARŞILIĞI		6.800,00		
TAHSİLAT				
				6.800,00

16 KIRMIZI A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş. KASA: SIRA: 56 28/././....				
ACIKLAMA	NAKİT	ÇEK	SENET	TOPLAM
SATIŞ KARŞILIĞI		4.800,00		
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK				
KASADAN TAHSİLAT				4.800,00

17 MOR TİC. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş. KASA: SIRA: 38 29/././....				
ACIKLAMA	NAKİT	ÇEK	SENET	TOPLAM
SATIŞ KARŞILIĞI		9.900,00		
AYYILDIZ A.Ş. KARTAL				
KASADAN TAHSİLAT				9.900,00

ÇÖZÜM / LUCA NET	
1	ALIM FATURASI
2	ALIM FATURASI
3	ALIM FATURASI
4	SATIŞ FATURASI
5	SATIŞ FATURASI
6	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT
7	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT
8	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME
9	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME
10	ALIM FATURASI
11	ALIM FATURASI
12	SATIŞ FATURASI
13	SATIŞ FATURASI
14	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT
15	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT
16	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME
17	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME

SONUÇ	SAYFA BAKİYE	TOPLAM BAKİYE
PENDİK	2.700,00	2.007.500,00
KARTAL	11.400,00	1.011.400,00
ZİR-PENDİK		5.000.000,00
İŞB-ŞİŞLİ		6.000.000,00
AL-MAVİ	18.470,00	392.670,00
AL-YEŞİL		721.060,00
AL-SİYAH	1.356,00	301.356,00
AL-BEYAZ		250.000,00
SAT-KIRMIZI	12.576,00	1.034.336,00
SAT-SARI		1.412.260,00
SAT-MOR	100.460,00	520.460,00
SAT-BORDO		670.000,00
TEL-E63		68,00
TEL-R89		116,00
TEL-R90		87,00
TEL-C46		90,00
TEL-D67		103,00
TEL-K124		35,00
KABLO-HM2	80,00	110,00
KABLO-HM3	5,00	30,00
KABLO-HM5	181,00	241,00
KABLO-HM6	240,00	330,00
TERLİK-A1		50,00
TERLİK-A2		45,00
TERLİK-A3		60,00
MASA-A10		10,00
MASA-K50		20,00
MASA-C23		40,00
DOLAP-A90		15,00
DOLAP-A56		5,00
AYAKKABI-K7		100,00
AYAKKABI-C2		200,00
ÇİZME-A45		300,00
LAMBA-E34		50,00
LAMBA-E35		75,00

UYGULAMA: 1.3 / FATURA, KASA İŞLEMLERİ

1 BORDO TİC. FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: B209	03/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TERLİK A1	ADET	50	1.000	50.000,00
TERLİK A2	ADET	80	1.100	88.000,00
				-
			TOPLAM	138.000,00
			KDV	27.600,00
			G. TOPLAM	165.600,00

2 KIRMIZI A.Ş. FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: A899	05/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
ÇİZME A45	ADET	100	5.000	500.000,00
AYAKKABI C2	ADET	100	2.000	200.000,00
				200
			TOPLAM	700.000,00
			KDV	140.000,00
			G. TOPLAM	840.000,00

3 AYYILDIZ A.Ş. FATURA				
SAYIN BEYAZ A.Ş.		SS: A31	07/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TERLİK A1	ADET	10	1.400	14.000,00
TERLİK A2	ADET	10	1.500	15.000,00
ÇİZME A45	ADET	10	6.500	65.000,00
AYAKKABI C2	ADET	5	3.000	15.000,00
			TOPLAM	109.000,00
			KDV	21.800,00
			G. TOPLAM	130.800,00

4 AYYILDIZ A.Ş. FATURA				
SAYIN MAVİ A.Ş.		SS: A32	08/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TERLİK A1	ADET	5	1.500	7.500,00
TERLİK A2	ADET	7	1.650	11.550,00
ÇİZME A45	ADET	8	6.700	53.600,00
AYAKKABI C2	ADET	4	3.200	12.800,00
			TOPLAM	85.450,00
			KDV	17.090,00
			G. TOPLAM	102.540,00

5 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: BEYAZ A.Ş.		KASA: PENDİK	SIRA: 33	11/././....
AKIKLAMA	NAKİT			100.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
TAHSİLAT	SENET			
			TOPLAM	100.000,00

6 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: MAVİ A.Ş.		KASA: KARTAL	SIRA: 34	13/././....
AKIKLAMA	NAKİT			50.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
TAHSİLAT	SENET			
			TOPLAM	50.000,00

7 BORDO TİCARET TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.		KASA:	SIRA: 356	16/././....
AKIKLAMA	NAKİT			7.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM			7.000,00

8 KIRMIZI A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.		KASA:	SIRA: 338	18/././....
AKIKLAMA	NAKİT			6.800,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. KARTAL	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM			6.800,00

9 SARI A.Ş. FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: A783	19/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TERLİK A2	ADET	7	1.500	10.500,00
TERLİK A3	ADET	14	1.900	26.600,00
AYAKKABI C2	ADET	16	2.000	32.000,00
AYAKKABI K7	ADET	20	3.100	62.000,00
			TOPLAM	131.100,00
			KDV	26.220,00
			G. TOPLAM	157.320,00

10 MOR A.Ş. FATURA				
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: B820	20/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TERLİK A3	ADET	5	1.850	9.250,00
AYAKKABI C2	ADET	15	2.200	33.000,00
AYAKKABI K7	ADET	15	3.000	45.000,00
			TOPLAM	87.250,00
			KDV	17.450,00
			G. TOPLAM	104.700,00

11 AYYILDIZ A.Ş. FATURA				
SAYIN YEŞİL A.Ş.		SS: A33	21/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TERLİK A1	ADET	5	1.500	7.500,00
ÇİZME A45	ADET	4	5.900	23.600,00
AYAKKABI K7	ADET	5	4.000	20.000,00
			TOPLAM	51.100,00
			KDV	10.220,00
			G. TOPLAM	61.320,00

12 AYYILDIZ A.Ş. FATURA				
SAYIN SİYAH A.Ş.		SS: A34	24/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
AYAKKABI C2	ADET	4	3.000	12.000,00
TERLİK A3	ADET	2	2.400	4.800,00
TERLİK A2	ADET	3	2.100	6.300,00
			TOPLAM	23.100,00
			KDV	4.620,00
			G. TOPLAM	27.720,00

13 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: YEŞİL A.Ş.		KASA: PENDİK	SIRA: 35	26/././....
AKIKLAMA	NAKİT			5.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
TAHSİLAT	SENET			
			TOPLAM	5.000,00

14 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: SİYAH A.Ş.		KASA: KARTAL	SIRA: 36	27/././....
AKIKLAMA	NAKİT			7.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
TAHSİLAT	SENET			
			TOPLAM	7.000,00

15 SARI A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.		KASA:	SIRA: 337	28/././....
AKIKLAMA	NAKİT			4.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM			4.000,00

16 MOR TİC. TAHSİLAT MAKBUZU				
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.		KASA:	SIRA: 399	29/././....
AKIKLAMA	NAKİT			5.900,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. KARTAL	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM			5.900,00

17 KAYNAK: PENDİK KASA VİRMAN FİŞİ				
HEDEF: KARTAL		SIRA: 310 30/././....		
AKIKLAMA	TUTAR			40.000,00
KASALAR ARASI VİRMAN				

18 KAYNAK: KARTAL KASA VİRMAN FİŞİ				
HEDEF: PENDİK		SIRA: 320 30/././....		
AKIKLAMA	TUTAR			20.000,00
KASALAR ARASI VİRMAN				

ÇÖZÜM / LUCA NET		
1	ALIM FATURASI	
2	ALIM FATURASI	
3	SATIŞ FATURASI	
4	SATIŞ FATURASI	
5	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
6	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
7	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
8	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
9	ALIM FATURASI	
10	ALIM FATURASI	
11	SATIŞ FATURASI	
12	SATIŞ FATURASI	
13	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
14	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
15	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
16	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
17	VİRMAN HAREKETLERİ / KASA PARA TRANSFERİ	
18	VİRMAN HAREKETLERİ / KASA PARA TRANSFERİ	

SONUÇ	SAYFA BAKİYE	TOPLAM BAKİYE
PENDİK	74.000,00	2.081.500,00
KARTAL	64.300,00	1.075.700,00
ZİR-PENDİK		5.000.000,00
İŞB-ŞİŞLİ		6.000.000,00
AL-MAVİ	52.540,00	445.210,00
AL-YEŞİL	56.320,00	777.380,00
AL-SİYAH	20.720,00	322.076,00
AL-BEYAZ	30.800,00	280.800,00
SAT-KIRMIZI	833.200,00	1.867.536,00
SAT-SARI	153.320,00	1.565.580,00
SAT-MOR	98.800,00	619.260,00
SAT-BORDO	158.600,00	828.600,00
TEL-E63		68,00
TEL-R89		116,00
TEL-R90		87,00
TEL-C46		90,00
TEL-D67		103,00
TEL-K124		35,00
KABLO-HM2		110,00
KABLO-HM3		30,00
KABLO-HM5		241,00
KABLO-HM6		330,00
TERLİK-A1	30,00	80,00
TERLİK-A2	67,00	112,00
TERLİK-A3	17,00	77,00
MASA-A10		10,00
MASA-K50		20,00
MASA-C23		40,00
DOLAP-A90		15,00
DOLAP-A56		5,00
AYAKKABI-K7	30,00	130,00
AYAKKABI-C2	118,00	318,00
ÇİZME-A45	78,00	378,00
LAMBA-E34		50,00
LAMBA-E35		75,00

UYGULAMA: 1.4 / FATURA, KASA İŞLEMLERİ

1 KIRMIZI A.Ş. FATURA					
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: A36		03/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR	
TV-E63	ADET	20	5.000	100.000,00	
TV-R89	ADET	10	2.000	20.000,00	
TV-R90	ADET	30	3.000	90.000,00	
			TOPLAM	210.000,00	
			KDV	42.000,00	
			G. TOPLAM	252.000,00	

2 AYYILDIZ A.Ş. FATURA					
SAYIN YEŞİL A.Ş.		SS: A41		06/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR	
TV-E63	ADET	4	7.000	28.000,00	
TV-R89	ADET	5	3.000	15.000,00	
TV-R90	ADET	3	6.000	18.000,00	
			TOPLAM	61.000,00	
			KDV	12.200,00	
			G. TOPLAM	73.200,00	

3 SARI A.Ş. FATURA					
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: R67		04/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR	
TV-E63	ADET	10	5.100	51.000,00	
TV-R89	ADET	10	1.800	18.000,00	
TV-K124	ADET	10	6.000	60.000,00	
			TOPLAM	129.000,00	
			KDV	25.800,00	
			G. TOPLAM	154.800,00	

4 AYYILDIZ A.Ş. FATURA					
SAYIN MAVİ A.Ş.		SS: A42		08/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR	
TV-E63	ADET	3	7.100	21.300,00	
TV-R89	ADET	2	3.200	6.400,00	
TV-R90	ADET	5	6.200	31.000,00	
TV-K124	ADET	6	11.000	66.000,00	
			TOPLAM	124.700,00	
			KDV	24.940,00	
			G. TOPLAM	149.640,00	

5 AYYILDIZ TİCARET TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: YEŞİL A.Ş.	KASA: PENDİK	SIRA: 43	12/././....
AKÇIKLAMA	NAKİT		60.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK		
TAHSİLAT	SENET		
	TOPLAM		60.000,00

6 AYYILDIZ LTD. ŞTİ. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: MAVİ A.Ş.	KASA: KARTAL	SIRA: 44	11/././....
AKÇIKLAMA	NAKİT		80.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK		
	SENET		
	TOPLAM		80.000,00

7 KIRMIZI A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.	KASA:.....	SIRA: 675	10/././....
AKÇIKLAMA	NAKİT		7.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK		
AYYILDIZ A.Ş KARTAL	SENET		
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM		7.000,00

8 SARI A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.	KASA:	SIRA: 352	13/././....
AKÇIKLAMA	NAKİT		5.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK		
AYYILDIZ A.Ş PENDİK	SENET		
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM		5.000,00

9 SARI A.Ş. FATURA					
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: C54		14/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR	
TV-E63	ADET	15	5.000	75.000,00	
TV-R89	ADET	20	2.000	40.000,00	
TV-R90	ADET	14	3.000	42.000,00	
TV-K124	ADET	18	6.000	108.000,00	
			TOPLAM	265.000,00	
			KDV	53.000,00	
			G. TOPLAM	318.000,00	

10 AYYILDIZ A.Ş. FATURA					
SAYIN YEŞİL A.Ş.		SS: D28		15/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR	
TV-R89	ADET	10	4.000	40.000,00	
TV-R90	ADET	7	4.100	28.700,00	
TV-K124	ADET	6	7.000	42.000,00	
			TOPLAM	110.700,00	
			KDV	22.140,00	
			G. TOPLAM	132.840,00	

11 AYYILDIZ A.Ş. FATURA					
SAYIN MAVİ A.Ş.		SS: A43		17/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR	
TV-E63	ADET	10	9.000	90.000,00	
TV-R89	ADET	13	5.000	65.000,00	
TV-R90	ADET	10	8.000	80.000,00	
			TOPLAM	235.000,00	
			KDV	47.000,00	
			G. TOPLAM	282.000,00	

12 MOR A.Ş. FATURA					
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: A44		18/././....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR	
TV-E63	ADET	25	6.000	150.000,00	
TV-R89	ADET	9	3.000	27.000,00	
TV-R90	ADET	7	5.000	35.000,00	
			TOPLAM	212.000,00	
			KDV	42.400,00	
			G. TOPLAM	254.400,00	

13 KIRMIZI A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: YEŞİL A.Ş.	KASA:	SIRA: 37	19/././....
AKÇIKLAMA	NAKİT		4.500,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK		
AYYILDIZ A.Ş KARTAL	SENET		
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM		4.500,00

14 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: YEŞİL A.Ş.	KASA: PENDİK	SIRA: 45	20/././....
AKÇIKLAMA	NAKİT		5.600,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK		
TAHSİLAT	SENET		
	TOPLAM		5.600,00

15 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: MAVİ A.Ş.	KASA: KARTAL	SIRA: 46	21/././....
AKÇIKLAMA	NAKİT		7.200,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK		
TAHSİLAT	SENET		
	TOPLAM		7.200,00

16 SARI TİC. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.	KASA:	SIRA: 99	25/././....
AKÇIKLAMA	NAKİT		6.300,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK		
AYYILDIZ A.Ş PENDİK	SENET		
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM		6.300,00

17 KAYNAK: PENDİK KASA VİRMAN FİŞİ			
HEDEF: KARTAL	SIRA: 410	26/././....	
AKÇIKLAMA			
KASALAR ARASI VİRMAN	TUTAR		10.000,00

18 KAYNAK: KARTAL KASA VİRMAN FİŞİ			
HEDEF: PENDİK	SIRA: 420	27/././....	
AKÇIKLAMA			
KASALAR ARASI VİRMAN	TUTAR		13.000,00

ÇÖZÜM / LUCA NET		
1	ALIM FATURASI	
2	SATIŞ FATURASI	
3	ALIM FATURASI	
4	SATIŞ FATURASI	
5	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
6	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
7	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
8	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
9	ALIM FATURASI	
10	SATIŞ FATURASI	
11	SATIŞ FATURASI	
12	ALIM FATURASI	
13	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
14	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
15	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
16	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
17	VİRMAN HAREKETLERİ / KASA PARA TRANSFERİ	
18	VİRMAN HAREKETLERİ / KASA PARA TRANSFERİ	

SONUÇ	SAYFA BAKİYE	TOPLAM BAKİYE
PENDİK	57.300,00	2.138.800,00
KARTAL	72.700,00	1.148.400,00
ZİR-PENDİK		5.000.000,00
İŞB-ŞİŞLİ		6.000.000,00
AL-MAVİ	344.440,00	789.650,00
AL-YEŞİL	140.440,00	917.820,00
AL-SİYAH		322.076,00
AL-BEYAZ		280.800,00
SAT-KIRMIZI	240.500,00	2.108.036,00
SAT-SARI	461.500,00	2.027.080,00
SAT-MOR	254.400,00	873.660,00
SAT-BORDO		828.600,00
TEL-E63	53,00	121,00
TEL-R89	19,00	135,00
TEL-R90	26,00	113,00
TEL-C46		90,00
TEL-D67		103,00
TEL-K124	16,00	51,00
KABLO-HM2		110,00
KABLO-HM3		30,00
KABLO-HM5		241,00
KABLO-HM6		330,00
TERLİK-A1		80,00
TERLİK-A2		112,00
TERLİK-A3		77,00
MASA-A10		10,00
MASA-K50		20,00
MASA-C23		40,00
DOLAP-A90		15,00
DOLAP-A56		5,00
AYAKKABI-K7		130,00
AYAKKABI-C2		318,00
ÇİZME-A45		378,00
LAMBA-E34		50,00
LAMBA-E35		75,00

UYGULAMA: 2.1 / BANKA İŞLEMLERİ

BORDO A.Ş.		FATURA		
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: C24	01/././....	
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM2	ADET	30	1.000	30.000,00
KABLO-HM5	ADET	40	2.000	80.000,00
				-
TOPLAM				110.000,00
KDV				22.000,00
G. TOPLAM				132.000,00

AYYILDIZ A.Ş.		FATURA		
SAYIN BEYAZ A.Ş.		SS: A211	02/././....	
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM2	ADET	20	1.800	36.000,00
KABLO-HM5	ADET	25	2.700	67.500,00
				-
TOPLAM				103.500,00
KDV				20.700,00
G. TOPLAM				124.200,00

AYYILDIZ A.Ş.		TAHSİLAT MAKBUZU		
SAYIN: BEYAZ A.Ş.		KASA: PENDİK	SIRA: 211	03/././....
TAHSİLAT	NAKİT			60.000,00
SATIŞ KARŞILIGI	ÇEK			
TAHSİLAT	SENET			
TOPLAM				60.000,00

BORDO A.Ş.		TAHSİLAT MAKBUZU		
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.		KASA:	SIRA: C89	05/././....
TAHSİLAT	NAKİT			5.000,00
SATIŞ KARŞILIGI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM			5.000,00

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21145	TARİH: 06/././....	
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		TUTAR	20.000,00	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / PENDİK KASA		AÇIKLAMA: KASADAN BANKAYA PARA YATIRMA		

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21156	TARİH: 07/././....	
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / PENDİK KASA		TUTAR	4.000,00	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		AÇIKLAMA: BANKADAN NAKİT PARA ÇEKME		

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21162	TARİH: 08/././....	
ALICI: BORDO A.Ş. / AK BANK-TUZLA		TUTAR	14.000,00	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIGI BANKADAN ÖDEME		

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21165	TARİH: 10/././....	
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		TUTAR	19.000,00	
YATIRAN: BEYAZ A.Ş. / İŞ B.-KARTAL		AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIGI BANKADAN ÖDEME		

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21167	TARİH: 13/././....	
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		TUTAR	8.500,00	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / PENDİK KASA		AÇIKLAMA: BANKAYA NAKİT PARA YATIRMA		

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21169	TARİH: 14/././....	
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / PENDİK KASA		TUTAR	4.900,00	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		AÇIKLAMA: BANKADAN NAKİT PARA ÇEKME		

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21170	TARİH: 15/././....	
ALICI: BORDO A.Ş. / AK BANK-TUZLA		TUTAR	22.000,00	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIGI BANKADAN ÖDEME		

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21171	TARİH: 16/././....	
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		TUTAR	34.000,00	
YATIRAN: BEYAZ A.Ş. / İŞ B.-KARTAL		AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIGI BANKADAN ÖDEME		

MOR A.Ş.		FATURA		
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.		SS: B86	17/././....	
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM2	ADET	10	1.200	12.000,00
KABLO-HM5	ADET	10	2.400	24.000,00
KABLO-HM6	ADET	10	3.500	35.000,00
				-
TOPLAM				71.000,00
KDV				14.200,00
G. TOPLAM				85.200,00

AYYILDIZ A.Ş.		FATURA		
SAYIN YEŞİL A.Ş.		SS: A02	18/././....	
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR
KABLO-HM2	ADET	5	1.400	7.000,00
KABLO-HM5	ADET	6	2.800	16.800,00
KABLO-HM6	ADET	3	3.900	11.700,00
				-
TOPLAM				35.500,00
KDV				7.100,00
G. TOPLAM				42.600,00

AYYILDIZ A.Ş.		TAHSİLAT MAKBUZU		
SAYIN: YEŞİL A.Ş.		KASA: PENDİK	SIRA: 212	19/././....
TAHSİLAT	NAKİT			5.400,00
SATIŞ KARŞILIGI	ÇEK			
TAHSİLAT	SENET			
TOPLAM				5.400,00

MOR A.Ş.		TAHSİLAT MAKBUZU		
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.		KASA:	SIRA: 3452	20/././....
TAHSİLAT	NAKİT			6.800,00
SATIŞ KARŞILIGI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM			6.800,00

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21176	TARİH: 21/././....	
ALICI: MOR A.Ş. A.Ş. / İŞ B.-BURSA		TUTAR	40.000,00	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIGI BANKADAN ÖDEME		

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21180	TARİH: 22/././....	
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		TUTAR	23.000,00	
YATIRAN: YEŞİL A.Ş. / HSBC-ÜSKÜDAR		AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIGI BANKADAN ÖDEME		

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21186	TARİH: 25/././....	
ALICI: MOR A.Ş. A.Ş. / İŞ B.-BURSA		TUTAR	7.000,00	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIGI BANKADAN ÖDEME		

ZİRAAT BANK		DEKONT		
		NO: 21188	TARİH: 27/././....	
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		TUTAR	5.700,00	
YATIRAN: YEŞİL A.Ş. / HSBC-ÜSKÜDAR		AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIGI BANKADAN ÖDEME		

ÇÖZÜM / LUCA NET		
1	ALIM FATURASI	
2	SATIŞ FATURASI	
3	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
4	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
5	VİRMAN HAREKETLERİ / PARA YATIRMA	
6	VİRMAN HAREKETLERİ / PARA ÇEKME	
7	VİRMAN HAREKETLERİ / GİDEN HAVALE	
8	VİRMAN HAREKETLERİ / GELEN HAVALE	
9	VİRMAN HAREKETLERİ / PARA YATIRMA	
10	VİRMAN HAREKETLERİ / PARA ÇEKME	
11	VİRMAN HAREKETLERİ / GİDEN HAVALE	
12	VİRMAN HAREKETLERİ / GELEN HAVALE	
13	ALIM FATURASI	
14	SATIŞ FATURASI	
15	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
16	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
17	VİRMAN HAREKETLERİ / GİDEN HAVALE	
18	VİRMAN HAREKETLERİ / GELEN HAVALE	
19	VİRMAN HAREKETLERİ / GİDEN HAVALE	
20	VİRMAN HAREKETLERİ / GELEN HAVALE	

SONUÇ	SAYFA BAKİYE	TOPLAM BAKİYE
PENDİK	34.000,00	2.172.800,00
KARTAL		1.148.400,00
ZİR-PENDİK	18.300,00	5.018.300,00
İŞB-ŞİŞLİ		6.000.000,00
AL-MAVİ		789.650,00
AL-YEŞİL	8.500,00	926.320,00
AL-SİYAH		322.076,00
AL-BEYAZ	11.200,00	292.000,00
SAT-KIRMIZI		2.108.036,00
SAT-SARI		2.027.080,00
SAT-MOR	31.400,00	905.060,00
SAT-BORDO	91.000,00	919.600,00
TEL-E63		121,00
TEL-R89		135,00
TEL-R90		113,00
TEL-C46		90,00
TEL-D67		103,00
TEL-K124		51,00
KABLO-HM2	15,00	125,00
KABLO-HM3		30,00
KABLO-HM5	19,00	260,00
KABLO-HM6	7,00	337,00
TERLİK-A1		80,00
TERLİK-A2		112,00
TERLİK-A3		77,00
MASA-A10		10,00
MASA-K50		20,00
MASA-C23		40,00
DOLAP-A90		15,00
DOLAP-A56		5,00
AYAKKABI-K7		130,00
AYAKKABI-C2		318,00
ÇİZME-A45		378,00
LAMBA-E34		50,00
LAMBA-E35		75,00

UYGULAMA: 2.2 / BANKA İŞLEMLERİ

SARI A.Ş.		FATURA		
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.	SS:	01/././....		
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	8	15.000	120.000,00
TV-R90	ADET	7	17.000	119.000,00
				-
TOPLAM				239.000,00
KDV				47.800,00
G. TOPLAM				286.800,00

AYYILDIZ A.Ş.		FATURA		
SAYIN MAVİ A.Ş.	SS:	02/././....		
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	2	19.000	38.000,00
TV-R90	ADET	3	23.000	69.000,00
				-
TOPLAM				107.000,00
KDV				21.400,00
G. TOPLAM				128.400,00

AYYILDIZ A.Ş.		TAHSİLAT MAKBUZU		
SAYIN: MAVİ A.Ş.	KASA: PENDİK	SIRA: ...	03/././....	
AÇIKLAMA	NAKİT		80.000,00	
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
TAHSİLAT	SENET			
	TOPLAM		80.000,00	

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO: ...
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		TARİH: 02/././...	TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / PENDİK KASA			50.000,00	
AÇIKLAMA: KASADAN BANKAYA PARA YATIRMA				

SARI A.Ş.		FATURA		
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.	SS:	03/././....		
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	10	15.000	150.000,00
TV-R90	ADET	20	17.000	340.000,00
				-
TOPLAM				490.000,00
KDV				98.000,00
G. TOPLAM				588.000,00

SARI		TAHSİLAT MAKBUZU		
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.	KASA:	SIRA: 47	05/././....	
AÇIKLAMA	NAKİT		6.000,00	
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM		6.000,00	

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO:
ALICI: SARI A.Ş. / İŞ BANK-TUZLA		TARİH: 07/././...	TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK			20.000,00	
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME				

AYYILDIZ A.Ş.		FATURA		
SAYIN MAVİ A.Ş.	SS: ...	08/././....		
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	5	19.000	95.000,00
TV-R90	ADET	5	23.000	115.000,00
				-
TOPLAM				210.000,00
KDV				42.000,00
G. TOPLAM				252.000,00

AYYILDIZ A.Ş.		TAHSİLAT MAKBUZU		
SAYIN: MAVİ A.Ş.	KASA: PENDİK	SIRA: ...	09/././....	
AÇIKLAMA	NAKİT		8.000,00	
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
TAHSİLAT	SENET			
	TOPLAM		8.000,00	

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO: ...
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		TARİH: 10/././...	TUTAR	
YATIRAN: MAVİ A.Ş. / AK B.-KARTAL			70.000,00	
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME				

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO:
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / PENDİK KASA		TARİH: 12/././...	TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK			10.000,00	
AÇIKLAMA: BANKADAN NAKİT PARA ÇEKME				

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO:
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		TARİH: 13/././...	TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / PENDİK KASA			18.000,00	
AÇIKLAMA: BANKAYA NAKİT PARA YATIRMA				

KIRMIZI A.Ş.		FATURA		
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.	SS:	14/././....		
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	5	16.000	80.000,00
TV-R90	ADET	8	18.000	144.000,00
TV-R89	ADET	3	20.000	60.000,00
				-
TOPLAM				284.000,00
KDV				56.800,00
G. TOPLAM				340.800,00

AYYILDIZ A.Ş.		FATURA		
SAYIN YEŞİL A.Ş.	SS:	15/././....		
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	TUTAR
TV-E63	ADET	4	21.000	84.000,00
TV-R89	ADET	1	30.000	30.000,00
				-
TOPLAM				114.000,00
KDV				22.800,00
G. TOPLAM				136.800,00

AYYILDIZ A.Ş.		TAHSİLAT MAKBUZU		
SAYIN: YEŞİL A.Ş.	KASA: PENDİK	SIRA: ..	16/././....	
AÇIKLAMA	NAKİT		35.800,00	
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
TAHSİLAT	SENET			
	TOPLAM		35.800,00	

KIRMIZI A.Ş.		TAHSİLAT MAKBUZU		
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.	KASA:	SIRA: ...	17/././....	
AÇIKLAMA	NAKİT		7.700,00	
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. PENDİK	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM		7.700,00	

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO:
ALICI: KIRMIZI A.Ş. / GARANTİ B.-TUZLA		TARİH: 19/././...	TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK			29.000,00	
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME				

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO:
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK		TARİH: 21/././...	TUTAR	
YATIRAN: YEŞİL A.Ş. / HSBC-KADIKÖY			49.000,00	
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME				

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO:
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / İŞ BANKASI-ŞİŞLİ		TARİH: 21/././...	TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK			24.000,00	
AÇIKLAMA: HESAP AÇMA VE HESAPLARARASI VİRMAN				

KAYNAK: PENDİK		KASA VİRMAN FİŞİ		
HEDEF: KARTAL	SIRA: ...	22/././....		
AÇIKLAMA	YENİ KASA VE VİRMAN	TUTAR	5.000,00	

İŞ BANK		DEKONT		NO:
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / KARTAL KASA		TARİH: 23/././...	TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / İŞ BANKASI-ŞİŞLİ			12.000,00	
AÇIKLAMA: BANKADAN NAKİT PARA ÇEKME				

ÇÖZÜM / LUCA NET	
1	ALIM FATURASI
2	SATIŞ FATURASI
3	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT
4	VİRMAN HAREKETLERİ / PARA YATIRMA
5	ALIM FATURASI
6	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME
7	VİRMAN HAREKETLERİ / GİDEN HAVALE
8	SATIŞ FATURASI
9	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT
10	VİRMAN HAREKETLERİ / GELEN HAVALE
11	VİRMAN HAREKETLERİ / PARA ÇEKME
12	VİRMAN HAREKETLERİ / PARA YATIRMA
13	ALIM FATURASI
14	SATIŞ FATURASI
15	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT
16	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME
17	VİRMAN HAREKETLERİ / GİDEN HAVALE
18	VİRMAN HAREKETLERİ / GELEN HAVALE
19	VİRMAN HAREKETLERİ / BANKA PARA TRANSFERİ
20	VİRMAN HAREKETLERİ / KASA PARA TRANSFERİ
21	VİRMAN HAREKETLERİ / PARA ÇEKME

SONUÇ	SAYFA BAKİYE	TOPLAM BAKİYE
PENDİK	47.100,00	2.219.900,00
KARTAL	17.000,00	1.165.400,00
ZİR-PENDİK	104.000,00	5.122.300,00
İŞB-ŞİŞLİ	12.000,00	6.012.000,00
AL-MAVİ	222.400,00	1.012.050,00
AL-YEŞİL	52.000,00	978.320,00
AL-SİYAH		322.076,00
AL-BEYAZ		292.000,00
SAT-KIRMIZI	304.100,00	2.412.136,00
SAT-SARI	848.800,00	2.875.880,00
SAT-MOR		905.060,00
SAT-BORDO		919.600,00
TEL-E63	12,00	133,00
TEL-R89	2,00	137,00
TEL-R90	27,00	140,00
TEL-C46		90,00
TEL-D67		103,00
TEL-K124		51,00
KABLO-HM2		125,00
KABLO-HM3		30,00
KABLO-HM5		260,00
KABLO-HM6		337,00
TERLİK-A1		80,00
TERLİK-A2		112,00
TERLİK-A3		77,00
MASA-A10		10,00
MASA-K50		20,00
MASA-C23		40,00
DOLAP-A90		15,00
DOLAP-A56		5,00
AYAKKABI-K7		130,00
AYAKKABI-C2		318,00
ÇİZME-A45		378,00
LAMBA-E34		50,00
LAMBA-E35		75,00

UYGULAMA: 2.4/ BANKA İŞLEMLERİ

1 SARI A.Ş. FATURA						
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.					SS:....	02/././....
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR		
TERLİK A2	ADET	50	2.000	100.000,00		
TERLİK A3	ADET	50	2.800	140.000,00		
AYAKKABI C2	ADET	70	4.000	280.000,00		
TOPLAM				520.000,00		
KDV				104.000,00		
G. TOPLAM				624.000,00		

2 AYYILDIZ A.Ş. FATURA						
SAYIN SİYAH A.Ş.					SS:	03/././....
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR		
TERLİK A2	ADET	10	2.300	23.000,00		
TERLİK A3	ADET	10	3.300	33.000,00		
AYAKKABI C2	ADET	10	4.600	46.000,00		
TOPLAM				102.000,00		
KDV				20.400,00		
G. TOPLAM				122.400,00		

3 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU							
SAYIN: SİYAH A.Ş.					KASA: KARTAL	SIRA: ...	04/././....
AÇIKLAMA							
NAKİT						20.000,00	
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK						
TAHSİLAT	SENET						
TOPLAM						20.000,00	

4 ZİRAAT BANK DEKONT						
					NO:	TARİH: 06/././....
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK					TUTAR	
YATIRAN: SİYAH A.Ş. / HALK BNK.-RİZE					80.000,00	
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME						

5 SARI A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU							
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.					KASA:	SIRA: ...	08/././....
AÇIKLAMA							
NAKİT						4.950,00	
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK						
AYYILDIZ A.Ş. KARTAL	SENET						
KASADAN TAHSİLAT						4.950,00	

6 ZİRAAT BANK DEKONT						
					NO: ...	TARİH: 10/././....
ALICI: SARI A.Ş. / HALK BANK-M.KÖY					TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK					40.000,00	
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME						

7 AYYILDIZ A.Ş. FATURA						
SAYIN BEYAZ A.Ş.					SS:	14/././....
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR		
TERLİK A2	ADET	5	2.300	11.500,00		
TERLİK A3	ADET	8	3.300	26.400,00		
AYAKKABI C2	ADET	12	4.600	55.200,00		
TOPLAM				93.100,00		
KDV				18.620,00		
G. TOPLAM				111.720,00		

8 KIRMIZI A.Ş. FATURA						
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.					SS:	15/././....
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR		
TERLİK A2	ADET	20	2.000	40.000,00		
TERLİK A3	ADET	20	2.800	56.000,00		
AYAKKABI C2	ADET	20	4.000	80.000,00		
TOPLAM				176.000,00		
KDV				35.200,00		
G. TOPLAM				211.200,00		

9 ZİRAAT BANK DEKONT						
					NO: ...	TARİH: 17/././....
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK					TUTAR	
YATIRAN: BEYAZ A.Ş. / AK B.-MALTEPE					80.000,00	
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME						

10 ZİRAAT BANK DEKONT						
					NO:	TARİH: 19/././....
ALICI: KIRMIZI A.Ş. / VAKIF BANK / KARTAL					TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK					27.000,00	
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME						

11 SARI A.Ş. FATURA						
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.					SS:.....	20/././....
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR		
TERLİK A2	ADET	30	2.000	60.000,00		
TERLİK A3	ADET	30	2.800	84.000,00		
AYAKKABI C2	ADET	30	4.000	120.000,00		
TOPLAM				264.000,00		
KDV				52.800,00		
G. TOPLAM				316.800,00		

12 AYYILDIZ A.Ş. FATURA						
SAYIN SİYAH A.Ş.					SS:	21/././....
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR		
TERLİK A2	ADET	14	2.300	32.200,00		
TERLİK A3	ADET	16	3.300	52.800,00		
AYAKKABI C2	ADET	21	4.600	96.600,00		
TOPLAM				181.600,00		
KDV				36.320,00		
G. TOPLAM				217.920,00		

13 SARI A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU							
SAYIN: SİYAH A.Ş.					KASA:	SIRA: ...	22/././....
AÇIKLAMA							
NAKİT						6.900,00	
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK						
AYYILDIZ A.Ş. KARTAL	SENET						
KASADAN TAHSİLAT						6.900,00	

14 AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU							
SAYIN: SİYAH A.Ş.					KASA: PENDİK	SIRA:	23/././....
AÇIKLAMA							
NAKİT						60.000,00	
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK						
TAHSİLAT	SENET						
TOPLAM						60.000,00	

15 KIRMIZI A.Ş. FATURA						
SAYIN AYYILDIZ A.Ş.					SS:	26/././....
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR		
TERLİK A2	ADET	15	2.000	30.000,00		
TERLİK A3	ADET	15	2.800	42.000,00		
AYAKKABI C2	ADET	15	4.000	60.000,00		
TOPLAM				132.000,00		
KDV				26.400,00		
G. TOPLAM				158.400,00		

16 AYYILDIZ A.Ş. FATURA						
SAYIN BEYAZ A.Ş.					SS:	27/././....
CİNSİ	BİRİM	MIKTAR	FİYAT	TUTAR		
TERLİK A2	ADET	30	2.300	69.000,00		
TERLİK A3	ADET	15	3.300	49.500,00		
AYAKKABI C2	ADET	15	4.600	69.000,00		
TOPLAM				187.500,00		
KDV				37.500,00		
G. TOPLAM				225.000,00		

17 ZİRAAT BANK DEKONT						
					NO:	TARİH: 28/././....
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / İŞ BANKASI-ŞİŞLİ					TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK					85.000,00	
AÇIKLAMA: VİRMAN						

18 KAYNAK: PENDİK KASA VİRMAN FİŞİ						
HEDEF: KARTAL					SIRA:	29/././....
AÇIKLAMA						
VİRMAN					TUTAR	
12.000,00						

19 ZİRAAT BANK DEKONT						
					NO:	TARİH: 29/././....
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK					TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / PENDİK KASA					5.900,00	
AÇIKLAMA: KASADAN BANKAYA PARA YATIRMA						

20 İŞ BANK DEKONT						
					NO: ...	TARİH: 30/././....
ALICI: SARI A.Ş. / HALK BANK-M.KÖY					TUTAR	
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / İŞ BANKASI-ŞİŞLİ					84.000,00	
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME						

ÇÖZÜM / LUCA NET		
1	ALIM FATURASI	
2	SATIŞ FATURASI	
3	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
4	VİRMAN HAREKETLERİ / GELEN HAVALE	
5	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
6	VİRMAN HAREKETLERİ / GİDEN HAVALE	
7	SATIŞ FATURASI	
8	ALIM FATURASI	
9	VİRMAN HAREKETLERİ / GELEN HAVALE	
10	VİRMAN HAREKETLERİ / GİDEN HAVALE	
11	ALIM FATURASI	
12	SATIŞ FATURASI	
13	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME	
14	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT	
15	SATIŞ FATURASI	
16	ALIM FATURASI	
17	VİRMAN HAREKETLERİ / BANKA PARA TRANSFERİ	
18	VİRMAN HAREKETLERİ / KASA PARA TRANSFERİ	
19	VİRMAN HAREKETLERİ / BANKA PARA TRANSFERİ	

SONUÇ	SAYFA BAKİYE	TOPLAM BAKİYE
PENDİK	42.100,00	2.289.000,00
KARTAL	20.150,00	1.203.150,00
ZİR-PENDİK	13.900,00	5.142.200,00
İŞB-ŞİŞLİ	1.000,00	6.047.000,00
AL-MAVİ		1.071.270,00
AL-YEŞİL		978.320,00
AL-SİYAH	180.320,00	502.396,00
AL-BEYAZ	256.720,00	613.632,00
SAT-KIRMIZI	342.600,00	2.754.736,00
SAT-SARI	804.950,00	3.680.830,00
SAT-MOR		1.146.260,00
SAT-BORDO		1.249.700,00
TEL-E63		133,00
TEL-R89		137,00
TEL-R90		140,00
TEL-C46		90,00
TEL-D67		103,00
TEL-K124		51,00
KABLO-HM2		292,00
KABLO-HM3		30,00
KABLO-HM5		572,00
KABLO-HM6		456,00
TERLİK-A1		80,00
TERLİK-A2	56,00	168,00
TERLİK-A3	66,00	143,00
MASA-A10		10,00
MASA-K50		20,00
MASA-C23		40,00
DOLAP-A90		15,00
DOLAP-A56		5,00
AYAKKABI-K7		130,00
AYAKKABI-C2	77,00	395,00
ÇİZME-A45		378,00
LAMBA-E34		50,00
LAMBA-E35		75,00

UYGULAMA: 2.5 / BANKA İŞLEMLERİ, İADE FATURASI

KIRMIZI A.Ş.		FATURA		
SAYIN	AYYILDIZ A.Ş.	SS:/..../....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FIYAT	TUTAR
MASA-A10	ADET	30	3.000	90.000,00
MASA-C23	ADET	30	2.500	75.000,00
KABLO-HM2	ADET	40	700	28.000,00
KABLO-HM5	ADET	40	800	32.000,00
KABLO-HM6	ADET	40	900	36.000,00
			TOPLAM	261.000,00
			KDV	52.200,00
			G. TOPLAM	313.200,00

AYYILDIZ A.Ş.		FATURA		
SAYIN	BEYAZ A.Ş.	SS:/..../....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FIYAT	TUTAR
MASA-A10	ADET	5	6.000	30.000,00
MASA-C23	ADET	5	4.500	22.500,00
KABLO-HM2	ADET	10	1.000	10.000,00
KABLO-HM5	ADET	10	1.200	12.000,00
KABLO-HM6	ADET	10	1.300	13.000,00
			TOPLAM	87.500,00
			KDV	17.500,00
			G. TOPLAM	105.000,00

BEYAZ A.Ş.		FATURA (İADE)		
SAYIN	AYYILDIZ A.Ş.	SS:/..../....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FIYAT	TUTAR
MASA-A10	ADET	4	6.000	24.000,00
MASA-C23	ADET	1	4.500	4.500,00
KABLO-HM6	ADET	6	1.300	7.800,00
			TOPLAM	36.300,00
			KDV	7.260,00
			G. TOPLAM	43.560,00

AYYILDIZ A.Ş.		FATURA (İADE)		
SAYIN	KIRMIZI A.Ş.	SS:/..../....	
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FIYAT	TUTAR
MASA-A10	ADET	4	3.000	12.000,00
MASA-C23	ADET	1	2.500	2.500,00
KABLO-HM6	ADET	6	900	5.400,00
			TOPLAM	19.900,00
			KDV	3.980,00
			G. TOPLAM	23.880,00

AYYILDIZ A.Ş.		TAHSİLAT MAKBUZU		
SAYIN:	BEYAZ A.Ş.	KASA: KARTAL	SIRA:/..../....
AÇIKLAMA	NAKİT			30.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
TAHSİLAT	SENET			
	TOPLAM			30.000,00

KIRMIZI A.Ş.		TAHSİLAT MAKBUZU		
SAYIN:	AYYILDIZ A.Ş.	KASA:	SIRA:/..../....
AÇIKLAMA	NAKİT			14.000,00
SATIŞ KARŞILIĞI	ÇEK			
AYYILDIZ A.Ş. KARTAL	SENET			
KASADAN TAHSİLAT	TOPLAM			14.000,00

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO: ..
				TARİH:/..../....
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK				TUTAR
YATIRAN: BEYAZ A.Ş. / İŞ BANK-MALTEPE				29.000,00
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME				

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO: ..
				TARİH:/..../....
ALICI: KIRMIZI A.Ş. / HALK BANK-TUZLA				TUTAR
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK				17.000,00
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME				

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO: ...
				TARİH: 02/..../....
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / PENDİK KASA				TUTAR
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK				10.000,00
AÇIKLAMA: BANKADAN PARA ÇEKME				

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO: ...
				TARİH: 09/..../....
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK				TUTAR
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / KARTAL KASA				7.000,00
AÇIKLAMA: KASADAN BANKAYA PARA YATIRMA				

KAYNAK: KARTAL		KASA VİRMAN FİŞİ		SIRA: ...
			/..../....
HEDEF: PENDİK				
AÇIKLAMA	VİRMAN	TUTAR		2.300,00

ZİRAAT BANK		DEKONT		NO: ..
				TARİH:/..../....
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / İŞ BANKASI-ŞİŞLİ				TUTAR
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK				4.800,00
AÇIKLAMA: VİRMAN				

ÇÖZÜM / LUCA NET	
1	ALIM FATURASI
2	SATIŞ FATURASI
3	SATIŞ İADE FATURASI
4	ALIM İADE FATURASI
5	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT
6	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME
7	VİRMAN HAREKETLERİ / GELEN HAVALA
8	VİRMAN HAREKETLERİ / GİDEN HAVALA
9	VİRMAN HAREKETLERİ / PARA ÇEKME
10	VİRMAN HAREKETLERİ / PARA YATIRMA
11	VİRMAN HAREKETLERİ / KASA PARA TRANSFERİ
12	VİRMAN HAREKETLERİ / BANKA PARA TRANSFERİ

SONUÇ	SAYFA BAKİYE	TOPLAM BAKİYE
PENDİK	12.300,00	2.301.300,00
KARTAL	6.700,00	1.209.850,00
ZİR-PENDİK	4.200,00	5.146.400,00
İŞB-ŞİŞLİ	4.800,00	6.051.800,00
AL-MAVİ		1.071.270,00
AL-YEŞİL		978.320,00
AL-SİYAH		502.396,00
AL-BEYAZ	2.440,00	616.072,00
SAT-KIRMIZI	258.320,00	3.013.056,00
SAT-SARI		3.680.830,00
SAT-MOR		1.146.260,00
SAT-BORDO		1.249.700,00
TEL-E63		133,00
TEL-R89		137,00
TEL-R90		140,00
TEL-C46		90,00
TEL-D67		103,00
TEL-K124		51,00
KABLO-HM2	30,00	322,00
KABLO-HM3		30,00
KABLO-HM5	30,00	602,00
KABLO-HM6	30,00	486,00
TERLİK-A1		80,00
TERLİK-A2		168,00
TERLİK-A3		143,00
MASA-A10	25,00	35,00
MASA-K50		20,00
MASA-C23	25,00	65,00
DOLAP-A90		15,00
DOLAP-A56		5,00
AYAKKABI-K7		130,00
AYAKKABI-C2		395,00
ÇİZME-A45		378,00
LAMBA-E34		50,00
LAMBA-E35		75,00

UYGULAMA: 3.3 / ÇEK İŞLEMLERİ

KIRMIZI A.Ş. FATURA						
SAYIN AYYILDIZ A.Ş. SS:..../././....						
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	İSK.OR.	İSK. T.	TUTAR
KABLO-HM2	ADET	20	1.200	5	1.200	24.000,00
KABLO-HM5	ADET	20	2.400	-	-	48.000,00
KABLO-HM6	ADET	20	3.500	-	-	70.000,00
TOPLAM TUTAR						142.000,00
TOPLAM İSKONTO						1.200,00
NET TUTAR						140.800,00
KDV						28.160,00
GENEL TOPLAM						168.960,00

AYYILDIZ A.Ş. FATURA						
SAYIN MAVİ A.Ş. SS:..../././....						
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	İSK.OR.	İSK. T.	TUTAR
KABLO-HM5	ADET	13	4.000	2	1.040	52.000,00
KABLO-HM6	ADET	12	7.000	2	1.680	84.000,00
TOPLAM TUTAR						136.000,00
TOPLAM İSKONTO						2.720,00
NET TUTAR						133.280,00
KDV						26.656,00
GENEL TOPLAM						159.936,00

MOR A.Ş. FATURA						
SAYIN AYYILDIZ A.Ş. SS:..../././....						
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	İSK.OR.	İSK. T.	TUTAR
KABLO-HM2	ADET	15	1.200	3	540	18.000,00
KABLO-HM5	ADET	12	2.400	5	1.440	28.800,00
KABLO-HM6	ADET	14	3.500	1	490	49.000,00
TOPLAM TUTAR						95.800,00
TOPLAM İSKONTO						2.470,00
NET TUTAR						93.330,00
KDV						18.666,00
GENEL TOPLAM						111.996,00

AYYILDIZ A.Ş. FATURA						
SAYIN YEŞİL A.Ş. SS:..../././....						
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	İSK.OR.	İSK. T.	TUTAR
KABLO-HM2	ADET	3	3.000	1	90	9.000,00
KABLO-HM5	ADET	6	4.000	-	-	24.000,00
KABLO-HM6	ADET	5	7.200	-	-	36.000,00
TOPLAM TUTAR						69.000,00
TOPLAM İSKONTO						90,00
NET TUTAR						68.910,00
KDV						13.782,00
GENEL TOPLAM						82.692,00

MAVİ A.Ş. FATURA (İADE)						
SAYIN AYYILDIZ A.Ş. SS:..../././....						
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	İSK.OR.	İSK. T.	TUTAR
KABLO-HM5	ADET	2	4.000	2	160	8.000,00
TOPLAM TUTAR						8.000,00
TOPLAM İSKONTO						160,00
NET TUTAR						7.840,00
KDV						1.568,00
GENEL TOPLAM						9.408,00

AYYILDIZ A.Ş. FATURA (İADE)						
SAYIN KIRMIZI A.Ş. SS:..../././....						
CİNSİ	BİRİM	MİKTAR	FİYAT	İSK.OR.	İSK. T.	TUTAR
KABLO-HM5	ADET	2	2.400	-	-	4.800,00
TOPLAM TUTAR						4.800,00
TOPLAM İSKONTO						-
NET TUTAR						4.800,00
KDV						960,00
GENEL TOPLAM						5.760,00

ZİRAAT BANK DEKONT				NO: ..
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK				TARİH:/././....
YATIRAN: MAVİ A.Ş. / GARANTİ BANKASI-ŞİŞLİ				TUTAR
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME				126.000,00

ZİRAAT BANK DEKONT				NO: ..
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / İŞ BANKASI-ŞİŞLİ				TARİH:/././....
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK				TUTAR
AÇIKLAMA: VİRMAN				65.000,00

İŞ BANK DEKONT				NO: ..
ALICI: KIRMIZI A.Ş. / İŞ B.-KADIKÖY				TARİH:/././....
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / İŞ BANKASI-ŞİŞLİ				TUTAR
AÇIKLAMA: SATIŞ KARŞILIĞI BANKADAN ÖDEME				35.000,00

AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: YEŞİL A.Ş.			
KASA: KARTAL		SS:.. T:../././....	
NAKİT			24.000,00
ÇEK			12.600,00
SENET			
TOPLAM		36.600,00	

MOR A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.			
KASA:		SS:.. T:../././....	
NAKİT			7.500,00
ÇEK			39.700,00
SENET			
TOPLAM		47.200,00	

AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: YEŞİL A.Ş.			
KASA: PENDİK		SS:.. T:../././....	
NAKİT			12.600,00
ÇEK			
SENET			
TOPLAM		12.600,00	

ZİRAAT BANK DEKONT				NO: ..
ALICI: MOR A.Ş.				TARİH:/././....
ÖDEYEN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK				TUTAR
AÇIKLAMA: 401 NOLU ÇEK BEDELİNİN ÖDENMESİ				39.700,00

AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: MAVİ A.Ş.			
KASA: PENDİK		SS:.. T:../././....	
NAKİT			2.500,00
ÇEK			42.000,00
SENET			
TOPLAM		44.500,00	

KIRMIZI A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.			
KASA:		SS:.. T:../././....	
NAKİT			5.800,00
ÇEK			23.000,00
SENET			
TOPLAM		28.800,00	

AYYILDIZ A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: MAVİ A.Ş.			
KASA: PENDİK		SS:.. T:../././....	
NAKİT			20.000,00
ÇEK			
SENET			
TOPLAM		20.000,00	

ZİRAAT BANK DEKONT				NO: ...
ALICI: KIRMIZI A.Ş.				TARİH:/././....
ÖDEYEN: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK				TUTAR
AÇIKLAMA: 402, 403 NOLU ÇEK BEDELİNİN ÖDENMESİ				23.000,00

KIRMIZI A.Ş. TAHSİLAT MAKBUZU			
SAYIN: AYYILDIZ A.Ş.			
KASA:		SS:.. T:../././....	
NAKİT			
ÇEK			30.000,00
SENET			
TOPLAM		30.000,00	

İŞ BANK DEKONT				NO: ..
ALICI: KIRMIZI A.Ş.				TARİH:/././....
ÖDEYEN: AYYILDIZ A.Ş. / İŞ BANKASI-ŞİŞLİ				TUTAR
AÇIKLAMA: 901 NOLU ÇEK BEDELİNİN ÖDENMESİ				8.000,00

ZİRAAT BANK DEKONT				NO: ..
ALICI: AYYILDIZ A.Ş. / ZİRAAT B.-PENDİK				TARİH:/././....
YATIRAN: AYYILDIZ A.Ş. / PENDİK KASA				TUTAR
AÇIKLAMA: KASADAN PARA YATIRMA				23.000,00

ÇÖZÜM / LUCA NET	
1	ALIM FATURASI
2	SATIŞ FATURASI
3	ALIM FATURASI
4	SATIŞ FATURASI
5	SATIŞ İADE FATURASI
6	ALIM İADE FATURASI
7	VİRMAN HAREKETLERİ / GELEN HAVALE
8	VİRMAN HAREKETLERİ / BANKA PARA TRANSFERİ
9	VİRMAN HAREKETLERİ / GİDEN HAVALE
10	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT + ÇEKİ GİRİŞ
11	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME + ÇEK ÇIKIŞ
12	ÇEK İŞLEM BODROSU / NAKİT TAHSİLAT
13	ÇEK İŞLEM BODROSU / BANKADAN ÖDEME
14	VİRMAN HAREKETLERİ / TAHSİLAT + ÇEKİ GİRİŞ
15	VİRMAN HAREKETLERİ / ÖDEME + ÇEK ÇIKIŞ
16	ÇEK İŞLEM BODROSU / NAKİT TAHSİLAT
17	ÇEK İŞLEM BODROSU / BANKADAN ÖDEME
18	ÇEKİ ÇIKIŞ
19	ÇEK İŞLEM BODROSU / BANKADAN ÖDEME
20	VİRMAN HAREKETLERİ / PARA YATIRMA

	SAYFA BAKİYE	TOPLAM BAKİYE
PENDİK KASA	22.800	2.371.600
KARTAL KASA		1.245.980
TUZLA KASA		7.400
ZİR-PENDİK	21.300	5.186.200
İŞB-ŞİŞLİ	22.000	6.186.050
VAKIF-TUZLA		1.000
AL-MAVİ	24.528	1.129.945
AL-YEŞİL	46.092	1.034.812
AL-SİYAH		479.356
AL-BEYAZ		442.591
AL-ALTIN		192.006
AL-KARACA		3.110
SAT-KIRMIZI	128.200	3.288.061
SAT-SARI		3.817.310
SAT-MOR	64.796	1.325.436
SAT-BORDO		1.600.166
SAT-GÜMÜŞ		239.919
SAT-TURKUAZ		9.119
TEL-E63		133
TEL-R89		137
TEL-R90		140
TEL-C46		90
TEL-D67		103
TEL-K124		51
KABLO-HM2	32	373
KABLO-HM3		30
KABLO-HM5	13	643
KABLO-HM6	17	526
TERLİK-A1		80
TERLİK-A2		238
TERLİK-A3		173
MASA-A10		88
MASA-K50		30
MASA-C23		115
DOLAP-A90		25
DOLAP-A56		34
AYAKKABI-K7		130
AYAKKABI-C2		429
ÇİZME-A45		378
LAMBA-E34		74
LAMBA-E35		89
BOT A890		5
AVİZE R98		2
AVİZE R99		1

