

ŞİRKET ADI:

HAZIRLAYAN:

DENETÇİ:

DÖNEM :

TARİH VE PARAF:

TARİH VE PARAF:

KONU : SATIŞLAR

Üretim, satış ve stok ortalama birim fiyat analizi

Denetim Testi: Toplamlar bilanço, gelir tablosu ve maliyet kayıtlarıyla kontrol edilmiştir.

AYLAR	ÜRETİM			SATIŞ			STOK		
	MİKTAR	TUTAR	TL/MİKTAR	MİKTAR	TUTAR	TL/MİKTAR	MİKTAR	TUTAR	TL/MİKTAR
OCAK									
ŞUBAT									
MART									
NİSAN									
MAYIS									
HAZİRAN									
TEMMUZ									
AĞUSTOS									
EYLÜL									
EKİM									
KASIM									
ARALIK									
TOPLAM CARİ YIL									
TOPLAM GEÇEN YIL									
BÜTÇE									

SONUÇ:

ŞİRKET ADI:

HAZIRLAYAN:

DENETÇİ:

DÖNEM : TARİH VE PARAF: TARİH VE PARAF:
KONU : SATIN ALMA
Ambar giriş fişi kontrolü

Yöntem: Her aydan adet ambar fişi incelendi.

AYLAR	Ambar Giriş Fişi Tarihi		Ambar Giriş Fişi Nosu		Denetim Testleri		
	Başlangıç	Bitiş	Başlangıç	Bitiş	A	T	F
OCAK							
ŞUBAT							
MART							
NİSAN							
MAYIS							
HAZİRAN							
TEMMUZ							
AĞUSTOS							
EYLÜL							
EKİM							
KASIM							
ARALIK							

(A) : Ambar giriş fişleri müteselsil seri ve no tarih etmektedir.

(T) : Ambar giriş fişleri ambar sorumlusu ve temsil eden ve satınalma komisyon tarafından imzalanmıştır.

(F) : Ambar giriş fişleri üzerinde irsaliye numarası/satın alma faturası firma ismi, malın cinsi, miktarı mevcuttur.

ŞİRKET ADI :

HAZIRLAYAN:

DENETÇİ :

DÖNEM :

TARİH/PARAF:

TARİH/PARAF:

KONU : SATIŞLAR ÖNDER TABLOSU

TABLO : MİLYON TL

		I. 3 AY OCAK-MART		II. 3 AY NİSAN-HAZİRAN		III. 3 AY TEMMUZ-EYLÜL		IV. 3 AY EKİM-ARALIK		CARİ YIL TOPLAMI		GEÇEN YILIN TOPLAMI		CARİ YIL BÜTÇE	
			%		%		%		%		%		%		%
BRÜT SATIŞLAR	MİKTAR														
	TL														
	TL / MİKTAR														
İNDİRİMLER															
İSKONTOLAR															
İADELER	MİKTAR														
	TL														
NET SATIŞLAR															
S.M.M.	TL														
	TL /MİKTAR														
BRÜT KAR															
BRÜT KAR MARJİ	BRÜT KAR/B. SATIŞLAR														

ŞİRKET :
DÖNEM : 31.12.20...

HAZIRLAYAN :
TARİH : 31.12.20...

KONTROL EDEN:
TARİH :

TİCARİ ALACAKLAR	Yasal	Değişim	Yasal	ÇK	Önceki	Bu Dönemde	Dönem	Sınıflandırma	Eliminasyon	Denetlenmiş	Enflasyon	31.12.20...
	Kayıtlar	(%)	Kayıtlar							REF	Taşınan	İptal Edilen
	31.12.20...		31.12.20...		Tutar		Düzeltilme					
<u>KISA VADELİ</u>												
120 Ticari Alacaklar	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
121 Alacak Senetleri	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
122 Alacak Senetleri Reeskontu (-)	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
126 Verilen Depozito ve Teminatlar	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
127 Diğer Ticari Alacaklar	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
128 Şüpheli Alacaklar	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
129 Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
	<u>--</u>		<u>--</u>	✓						<u>--</u>		<u>--</u>
	<u>--</u>		<u>--</u>							<u>--</u>		<u>--</u>
<u>UZUN VADELİ</u>												
220 Ticari Alacaklar	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
221 Alacak Senetleri	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
222 Alacak Senetleri Reeskontu (-)	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
226 Verilen Depozito ve Teminatlar	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
227 Diğer Ticari Alacaklar (-)	--	--	--		--	--	--	--	--	--	--	--
	<u>--</u>		<u>--</u>	✓						<u>--</u>		<u>--</u>
	<u>--</u>		<u>--</u>							<u>--</u>		<u>--</u>

✓ : Mizan ile mutabıktır.

Şirket :
Dönem :31.12.20...
Konu : Ticari Alacaklar Yaşlandırma Çalışması

Hazırlayan :
Tarih:

Kontrol Eden :
Tarih:

ALICI BİLGİLERİ					ORJİNAL BAKİYE	YAŞLANDIRMA ANALİZİ							BİLANÇO TARİHİ SONRASI TAHSİLATLAR				ALINAN GARANTİLER VE AYRILAN KARŞILIKLAR								
Hesap No	Alıcı İsmi	Onaylanmış Borç Limiti	Onaylanmış Borç Periyodu	Döviz Cinsi	Dönemsonu Bakiye (YP/YTL)	+180 Gün	151-180 Gün	121-150 Gün	91-120 Gün	61-90 Gün	31-60 Gün	1-30 Gün	Dönem Sonu Bakiye	1-30 Gün	31-60 Gün	61-90 Gün	Kalan Alacak Bakiyesi	Cinsi	Tutarı	Yönetim Görüşü	Şirketin Ayırdığı Karşılık	Denetçinin Ayırdığı Karşılık	Kalan Net Risk	Kalan Net Risk Yüzdesi	
120.10.001	Abc Üretim A.Ş.			TL		--	--	--	--	--	--				--	--	--							--	0,00%
120.10.009	Güven Dayanıklı Tüketim Malları A.Ş.			TL		--											--							--	0,00%
120.10.020	Data Teknik Bilgisayar Sis. Tic. San. A.Ş.			TL		--											--							--	0,00%
120.10.022	Telsim Mobil Telekomünikasyon Hiz. A.Ş.			TL		--											--							--	0,00%
120.10.023	Ericson A.Ş.			TL		--											--							--	0,00%
120.10.025	İnci Elektronik San. Ve Tic. A.Ş.			TL		--											--							--	0,00%
120.10.046	Inform Elektronik San. Ve Tic. A.Ş.			TL		--											--							--	0,00%
120.11.001	Dekorasyon A.Ş.			TL																					100,00%

YAŞLANDIRMA ÇALIŞMASI ÖZET TABLO

Döviz	Dönem Sonu YTL Karşılığı	180<	180>X>151	150>X>121	120>X>91	90>X>61	60>X>31	30>X>1	Döviz Cinsi Bazında Dönemsonu Bakiye	30>X>1	60>X>31	90>X>61	Döviz Cinsi Bazında Kalan Bakiye
TL			--	--	--	--							
		0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%		0%	0%	0%	0%

Yaşlandırılan Alacak Tutarı -- %

Yaşlandırmaya Konu Olmayan Alacak Tutarı -- %

Toplam Ticari Alacaklar

ŞİRKET :
DÖNEM : 31.12.20...

HAZIRLAYAN :
TARİH : 31.12.20...

KONTROL EDEN:
TARİH :

STOKLAR	Yasal Kayıtlar	Değişim	Yasal Kayıtlar	ÇK	Önceki Dönemden	Bu Dönemde	Dönem İçi	Sınıflandırma	Eliminasyon	Denetlenmiş	Enflasyon	31.12.20...
	31.12.20...	(%)	31.12.20...	REF	Taşınan Tutar	İptal Edilen	Düzeltilmeler			YTL	Düz. Etkisi	Bakiye
150 İlk Madde ve Malzeme	--	%	--		--	--	--	--	--	--	--	--
151 Yarı Mamuller	--	%	--		--	--	--	--	--	--	--	--
152 Mamuller	--	%	--		--	--	--	--	--	--	--	--
153 Ticari Mallar	--	%	--		--	--	--	--	--	--	--	--
157 Diğer Stoklar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
158 Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	--		--	✓	--	--	--	--	--	--	--	--
159 Verilen Sipariş Avansları	--	%	--		--	--	--	--	--	--	--	--
	<u>--</u>	%	<u>--</u>							<u>--</u>		<u>--</u>

✓ : Mizan ile mutabiktir.

ŞİRKET :
DÖNEM : 31.12.20...

HAZIRLAYAN :
TARİH :

KONTROL EDEN:
TARİH :

MADDİ VARLIKLAR	Yasal Kayıtlar	Değişim	Yasal Kayıtlar	ÇK	Önceki Dönemden Taşınan Tutar	Bu Dönemde İptal Edilen	Dönem İçi Düzeltmeler	Sınıflandırma	Eliminasyon	Denetlenmiş YTL	Enflasyon Düz. Etkisi	Makul Değer	31.12.20.. Bakiye
	31.12.20...	(%)	31.12.20...	REF									
<u>KAYITLI MADDİ VARLIKLAR</u>													
250 Arsalar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
251 Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
252 Binalar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
252-1 Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
253 Makine, Tesis ve Cihazlar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
254 Taşıtlar	--	%	--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
255 Döşeme ve Demirbaşlar	--	%	--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
256 Maddi Olmayan Varlıklar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
257 Birikmiş Amortismanlar (-)	--	%	--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
258 Yapılmakta Olan Yatırımlar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
259 Verilen Sipariş Avansları	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
	--	%	--	✓						--	--	--	--
<u>FİNANSAL KİRALAMA</u>													
270 Binalar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
271 Makine, Tesis ve Cihazlar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
272 Taşıtlar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
273 Döşeme ve Demirbaşlar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
274 Birikmiş Amortismanlar (-)	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--	--

✓ : Mizan ile mutabıktır.

ŞİRKET :
DÖNEM : 31.12.20...

HAZIRLAYAN :
TARİH :

KONTROL EDEN:
TARİH :

MADDİ VARLIKLAR	31.12.20...	TARİHİ DEĞERLER İLE HAREKET TABLOSU						
	Makul Değer Tutarı	Açılış Bakiyesi	İlaveler (+)	YDDAF	Çıkışlar (-)	Makul Değer Düzeltimi	Transfer	Kapanış Bakiyesi
Maliyet								
250 Arsalar								
251 Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri								
252 Binalar								
252-1 Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller								
253 Makine ve Teçhizatlar								
254 Taşıtlar								
255 Döşeme ve Demirbaşlar								
256 Diğer Maddi Olmayan Varlıklar								
258 Yapılmakta Olan Yatırımlar								
259 Verilen Avanslar								
Maddi Duran Varlıklar								
Birikmiş Amortismanlar								
251 Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri								
252 Binalar								
252-1 Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller								
253 Makine ve Teçhizatlar								
254 Taşıtlar								
255 Döşeme ve Demirbaşlar								
256 Diğer Maddi Olmayan Varlıklar								
Maddi Duran Varlıklar								
Net Defter Değeri								

ŞİRKET :
DÖNEM : 31.12.20...

HAZIRLAYAN :
TARİH :

KONTROL EDEN:
TARİH :

MADDİ VARLIKLAR	31.12.20...	TARİHİ DEĞERLER İLE HAREKET TABLOSU						
	Önceki Dönem Düzeltilmiş Değer	Açılış Bakiyesi	İlaveler (+)	Yabancı Para Çevrim Farkları	Çıkışlar	Makul Değer Düzeltimi	Transfer	Kapanış Bakiyesi
Maliyet								
250 Arsalar								
251 Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri								
252 Binalar								
252-1 Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller								
253 Makine ve Teçhizatlar								
254 Taşıtlar								
255 Döşeme ve Demirbaşlar								
256 Diğer Maddi Olmayan Varlıklar								
258 Yapılmakta Olan Yatırımlar								
259 Verilen Avanslar								
Maddi Duran Varlıklar								
Birikmiş Amortismanlar								
251 Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri								
252 Binalar								
252-1 Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller								
253 Makine ve Teçhizatlar								
254 Taşıtlar								
255 Döşeme ve Demirbaşlar								
256 Diğer Maddi Olmayan Varlıklar								
Maddi Duran Varlıklar								
Net Defter Değeri								

ŞİRKET :

HAZIRLAYAN :

KONTROL EDEN:

DÖNEM : 31.12.20...

TARİH :

TARİH :

FİNANSAL BORÇLAR	Yasal Kayıtlar	Değişim	Yasal Kayıtlar	ÇK	Önceki Dönemden Taşınan Tutar	Bu Dönemde İptal Edilen	Dönem İçi Düzeltmeler	Sınıflandırma	Eliminasyon	Denetlenmiş YTL	Enflasyon Düz. Etkisi	31.12.20... Bakiye
	31.12.20...	(%)	31.12.20...	REF								
SHORT TERM												
300 Banka Kredileri	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
301 Kısa Vadeli Finansal Kiralama Borçları	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
302 Ertelenmiş Finansal Kiralama Borçlanma maliyetleri (-)	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
303 U/V Krediler K/V Kısımları	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
304 Tahvil Anapara Borç ve faizleri	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
305 Çıkarılmış Bono ve Tahviller	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
306 Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
308 Menkul Kıymetler İhraç Farkı	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
309 Diğer Mali Borçlar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
	<u>--</u>		<u>--</u>	✓						<u>--</u>		<u>--</u>
LONG TERM												
400 Banka Kredileri	--	%	--		--	--	--	--	--	--	--	--
401 Finansal Kiralama Borçları	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
402 Ertelenmiş Finansal Kiralama Borçlanma Maliyetleri (-)	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
405 Çıkarılmış Tahviller	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
407 Çıkarılmış Diğer Mankul Kıymetler	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
408 Menkul kıymet İhraç Farkı	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
409 Diğer Mali Borçlar	--		--		--	--	--	--	--	--	--	--
	<u>--</u>	%	<u>--</u>	✓						<u>--</u>		<u>--</u>

✓ : Mizan ile mutabıktır.

Şirket Adı :
Dönem Adı :
Konu : Banka Kredileri Hareket Tablosu

Hazırlayan :
Tarih ve Paraf:

31.12.20..

<u>Bankalar</u>	<u>Döviz Cinsi</u>	<u>Döviz tutarı</u>	<u>Faiz Oranı</u>	<u>31.12.20.. Bakiye</u>	<u>İlaveler</u>	<u>Geri Ödemeler</u>	<u>Kur Farkı Geliri/(Gideri)</u>	<u>Kısa Vadeli YTL Karşılığı</u>	<u>Uzun Vadeli YTL Karşılığı</u>	<u>Toplam YTL</u>
Toplam										
							Şirket Kayıtları Fark			

ŞİRKET :
DÖNEM :

HAZIRLAYAN :
TARİH :

KONTROL EDEN:
TARİH :

SATIŞLAR VE SATIŞ İNDİRİMLERİ	Yasal Kayıtlar	Değişim	Yasal Kayıtlar	ÇK	Bu Dönemde	Dönem İçi Düzeltmeler	Sınıflandırma	Eliminasyon	Denetlenmiş	Enflasyon Düz. Etkisi	31.12.20...
	31.12.20...	(%)	31.12.20...	REF	İptal Edilen				YTL		Bakiye
600 Yurt içi Satışlar	--	%	--	--	--	--	--	--	--	--	--
601 Yurtdışı Satışlar	--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
602 Diğer Gelirler	--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
	<u>--</u>	%	<u>--</u>	--	--	--	--	--	<u>--</u>	--	<u>--</u>
610 Satış İadeleri	--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
611 Satış İskontoları	--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
612 Diğer İndirimler	--		--	--	--	--	--	--	--	--	--
	<u>--</u>	%	<u>--</u>	--	--	--	--	--	<u>--</u>	--	<u>--</u>
	<u><u>--</u></u>		<u><u>--</u></u>	--	--	--	--	--	<u><u>--</u></u>	--	<u><u>--</u></u>

✓ : Mizan ile mutabıktır.

... Bağımsız Denetim A.Ş.

ŞİRKET ADI :
DÖNEM :

HAZIRLAYAN :
TARİH VE PARAF :

DENETÇİ :
TARİH VE PARAF :

KONU : Personel Sayıları (Varsa Geçici İşçileri İşçi Sütununda Ayrıca Gösteriniz)

	CARİ YIL			ÖNCEKİ YIL		
	İşçi	Memur	Toplam	İşçi	Memur	Toplam
Aralık (bir önceki yıl)						
Ocak						
Şubat						
Mart						
Nisan						
Mayıs						
Haziran						
Temmuz						
Ağustos						
Eylül						
Ekim						
Kasım						
Aralık						

Sonuç:

ŞİRKET ADI:
DÖNEM :

HAZIRLAYAN :
TARİH VE PARAF:

DENETÇİ :
TARİH VE PARAF:

KONU :

1. Üretim miktarı, üretim kayıtlarıyla kontrol edilmiştir.
2. Üretim tutarı maliyet kayıtlarıyla kontrol edilmiştir.
3. Direkt işçilik personel masraflarıyla kontrol edilmiştir.

	(A) ÜRETİM MİKTARI	(B) ÜRETİM TUTARI	(C) DİREKT İŞÇİLİK TUTARI	(C/A) MİKTAR BAŞINA DİREKT İŞÇİLİK	(C/B) DİREKT İŞÇİLİK TUTARI/ ÜRETİM TUTARI
OCAK					
ŞUBAT					
MART					
NİSAN					
MAYIS					
HAZİRAN					
TEMMUZ					
AĞUSTOS					
EYLÜL					
EKİM					
KASIM					
ARALIK					
TOPLAM					

SONUÇ:

ŞİRKET ADI :
DÖNEM :

HAZIRLAYAN :
TARİH VE PARAF :

DENETÇİ :
TARİH VE PARAF :

KONU : Cari Yıl Departman Giderlerinin Önceki Yıl Ve Bütçeler İle Karşılaştırılması

Departman Adı	(A) Cari Yıl	(B) Önceki Yıl	(C) Bütçe	A/B %	A/C %

Sonuç:

ŞİRKET ADI :
DÖNEM :
KONU :Detaylı Satış Denetim Testi
TABLO :

HAZIRLAYAN :
TARİH VE PARAF :

DENETÇİ :
TARİH VE PARAF :

Yöntem :Müşteri muavininden her aydan 2 adet satış işlemi seçilmiştir.
Denetim testlerinin varlığını test ediniz.

MÜŞTERİ ADI	MAHSUB		FATURA										İRSALİYE				
	No	Tarih	No	Tarih	Miktar	Birim Fiyat	Örnek Toplamı	Fat.E. İrs. Ad.	Fatura Tutarı	İskonto Oranı	Net Tutar	KDV	Fatura Toplamı	No	Tarih	Satılan Malın Cinsi	Miktar
TOPLAM																	

... Bağımsız Denetim A.Ş.

ŞİRKET ADI : HAZIRLAYAN : DENETÇİ :
DÖNEM : TARİH VE PARAF : TARİH VE PARAF :
KONU : SATIŞLAR SEVK İRSALİYESİ KONTROLÜ

Yöntem : Her aydan Adet irsaliye üzerinde inceleme yapıldı.

TARİHİ	SERİ	İRSALİYE NUMARASI		İRSALİYE TARİHİ		DENETİM TESTLERİ					
		BAŞLANGIÇ	BİTİŞ	BAŞLANGIÇ	BİTİŞ	F	N	Y	M	K	A
OCAK											
ŞUBAT											
MART											
NİSAN											
MAYIS											
HAZİRAN											
TEMMUZ											
AĞUSTOS											
EYLÜL											
EKİM											
KASIM											
ARALIK											

DENETİM TESTLERİ : (F) İrsaliyeler müteselsil seri sıra no takip etmektedir.
(N) Noter tarafından tasdiklenmiştir.
(Y) İrsaliyeler üzerinde teslim eden (yükleyen) adı, soyadı, imzası mevcuttur.
(A) Teslim alanın adı, soyadı, imzası mevcuttur.
(M) Müşterinin adı, Ticaret Unvanı, adresi, vergi dairesi, vergi hesap numarası yazılıdır.
(K) Şube ve/veya kısımlara göre seri no tespit edilmiştir.

SONUÇ :

... Bağımsız Denetim A.Ş.

DÖNEM:
KONU:

TARİH/PARAF:

TARİH/PARAF:

Yöntem :Satıcılar hesabından her aydan 2 adet satınalma faturası seçildi.
Denetim testlerinin varlığını test ediniz.

MALZEMENİN CİNSİ	MAHSUB		FATURA									Faturaya esas irsaliye adedi	SEVK İRSALİYESİ		AMBAR GİRİŞ FİŞİ		
	Tarih	No	Tarih	No	Firma adı	Miktar	Birim Fiyat	Tutar	Toplam Tutar	KDV	Fatura Tutarı		Tarih	No	Tarih	No	Miktar
TOPLAM																	

... Bağımsız Denetim A.Ş.

ŞİRKET ADI :

HAZIRLAYAN:

DENETÇİ:

DÖNEM :

TARİH/PARAF:

TARİH/PARAF:

KONU :SATIŞLAR

Üretim, satış ve stok ortalama birim fiyat analizi

Denetim Testi: Toplamlar Bilanço, Gelir Tablosu ve Maliyet kayıtlarıyla kontrol edilmiştir.

AYLAR	ÜRETİM			SATIŞ			STOK		
	MİKTAR	TUTAR	TL/MİKTAR	MİKTAR	TUTAR	TL/MİKTAR	MİKTAR	TUTAR	TL/MİKTAR
OCAK									
ŞUBAT									
MART									
NİSAN									
MAYIS									
HAZİRAN									
TEMMUZ									
AĞUSTOS									
EYLÜL									
EKİM									
KASIM									
ARALIK									
TOPLAM CARİ YIL									
TOPLAM GEÇEN YIL									
BÜTÇE									

SONUÇ :

ŞİRKET ADI :

HAZIRLAYAN :

DENETÇİ:

DÖNEM :

TARİH VE PARAF .

TARİHVE PARAF

KONU : SATIŞLAR

MAMUL BAZINDA SATIŞ ANALİZİ

Denetim Testi : () Aylık ortalama birim fiyat, onaylanmamış fiyat listeleriyle kontrol edilmiştir.

AYLAR	MAMUL ADI :				
	MİKTAR	TUTAR	TL/MİKTAR	ONAYLANMIŞ ORTALAMA SATIŞ FİYATI	
OCAK					
ŞUBAT					
MART					
NİSAN					
MAYIS					
HAZİRAN					
TEMMUZ					
AĞUSTOS					
EYLÜL					
EKİM					
KASIM					
ARALIK					
TOPLAM					

SONUÇ :

ŞİRKET ADI :

HAZIRLAYAN

DENETÇİ

DÖNEM :

TARİH VE PARAF

TARİH VE PARAF

KONU : SATIŞLAR SEVK İRSALİYESİ KONTROLÜ

Yöntem : Her aydanadet irsaliye üzerinden inceleme yapıldı.

TARİHİ	SERİ	İRSALİYE NUMARASI		İRSALİYE TARİHİ		DENETİM TESTLERİ					
		BAŞLANGIÇ	BİTİŞ	BAŞLANGIÇ	BİTİŞ	F	N	Y	A	M	K
OCAK											
ŞUBAT											
MART											
NİSAN											
MAYIS											
HAZİRAN											
TEMMUZ											
AĞUSTOS											
EYLÜL											
EKİM											
KASIM											
ARALIK											

DENETİM TESTLERİ

- (F) İrsaliyeler müteselsil seri sıra no takip etmektedir
- (N) Noter tarafından tasdiklenmiştir.
- (Y) İrsaliyeler üzerinde teslim eden (yükleyen) adı, soyadı, imzası mevcuttur.
- (A) Teslim alanın adı soyadı imzası mevcuttur.
- (M) Müşterinin adı, Ticaret Unvanı, adresi, vergi dairesi, vergi hesap numarası yazılıdır.
- (K) Şube ve/veya kısımlara göre seri no tespit edilmiştir.

SONUÇ:

... Bağımsız Denetim A.Ş.

ŞİRKET ADI
DÖNEM

HAZIRLAYAN
TARİH VE PARAF

DENETÇİ
TARİH VE PARAF

KONU : SATIŞLAR FATURA KONTROLÜ

Yöntem : Her aydan adet fatura üzerinden inceleme yapıldı.

TARİHİ	SERİ	FATURA NUMARASI		FATURA TARİHİ		DENETİM TESTLERİ						
		BAŞLANGIÇ	BİTİŞ	BAŞLANGIÇ	BİTİŞ	F	N	Y	D	M	S	K
OCAK												
ŞUBAT												
MART												
NİSAN												
MAYIS												
HAZİRAN												
TEMMUZ												
AĞUSTOS												
EYLÜL												
EKİM												
KASIM												
ARALIK												

DENETİM TESTLERİ

- (F) Faturalar müteselsil seri sıra no takip etmektedir
- (N) Faturalar noter tarafında tasdiklenmiştir.
- (Y) Fatura üzerinde yetkili imzalar görülmüştür.
- (D) Faturalarda birim ,fiyat, miktar, malın cinsi(ürün kodu), düzenleme tarihi bilgileri mevcuttur.
- (M) Müşteri adı, Ticaret Unvanı, adresi, vergi dairesi, vergi hesap numarası mevcuttur.
- (S) Faturalar üzerinde satılan malın teslim tarihi ve irsaliye numarası mevcuttur.
- (K) Şube ve/veya kısımlara göre seri no tespit edilmiştir.

SONUÇ:

