

SİRKÜLER
Sayı: 2015/029

İstanbul, 04.02.2015
Ref: 4/029

Konu:
ELEKTRONİK DEFTER UYGULAMASI WEB SERVİS KILAVUZU GÜNCELLENMİŞTİR

1 sıra numaralı Elektronik Defter Genel Tebliği ile getirilen Elektronik Defter Uygulaması kapsamında elektronik defterlerin **web servis** aracılığıyla Gelir İdaresi Başkanlığı sistemine aktarılması, aktarılan defterlerin beratlarının indirilmesi ve yollanan defter paketlerinin durumunun sorgulanması süreçleri web servis kılavuzunda detaylı olarak açıklanmaktadır.

www.edefter.gov.tr internet sitesinde yayınlanan duyuruya göre, e-Defter Web Servis Kılavuzu 27.01.2015 itibariyle güncellenmiştir. Yapılan güncellemelere dair kılavuzda yer verilen açıklamalara göre;

- Web servis metodlarındaki kontroller ve çalışma mekanizmaları detaylandırılmıştır.
- Test ortamında testleri kolaylaştırmak amacıyla atlanılan fakat gerçek ortamda yapılan kontrollere dair açıklamalar eklenmiştir.
- Web servisin çalışma mekanizmasının yeniden yapılandırılması sonucu bazı hata kodları güncellenmiştir.

Saygılarımızla,

**DENGE İSTANBUL YEMİNLİ
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.**

EK:
e-Defter Uygulaması Web Servis Kılavuzu – Versiyon 1.4

(*) Sirkülerlerimizde yer verilen açıklamalar sadece bilgilendirme amaçlıdır. Tereddüt edilen hususlarda kesin işlem tesis etmeden önce konusunda uzman bir danışmandan görüş ve destek alınması tavsiyemiz olup; sadece sirkülerlerimizdeki açıklamalar dayanak gösterilerek yapılacak işlemler sonucunda doğacak zararlardan müşavirliğimiz sorumlu olmayacaktır.

(**) Sirkülerlerimiz hakkında görüş, eleştiri ve sorularınız için aşağıda bilgileri yer alan uzmanlarımıza yazabilirsiniz.

Erkan YETKİNER
YMM
Mazars/Denge Vergi Departmanı, Ortak
eyetkiner@mazarsdenge.com.tr

Güray ÖĞREDİK
SMMM
Mazars/Denge Vergi Departmanı, Kıdemli Müdür
gogredik@mazarsdenge.com.tr



e-Defter Uygulaması

Web Servis Kılavuzu

Versiyon 1.4

Ocak 2015

ANKARA

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI
Denetim ve Uyum Yönetimi Daire Başkanlığı

Versiyon	Yayın Tarihi	Eklene/Silinen/Değişen Bölüm	Açıklama
1.1	11.06.2014	3 Web Servis Testleri	Test wsdl tanımı eklenmiştir.
1.2	04.07.2014	2 e-Defter Beratlarının Başkanlık Sistemine Aktarımı	Web servis metotları ile ilgili belirsizlik yaratmış olan hususlar netleştirilmiştir.
1.3	26.08.2014	2 e-Defter Beratlarının Başkanlık Sistemine Aktarımı	Yollanacak beratın ait olması gereken ay bilgisi eklenmiştir.
1.3	26.08.2014	5 SOAP Mesajı Örneği	SOAP mesajı örneği eklenmiştir.
1.4	23.01.2015	2 e-Defter Beratlarının Başkanlık Sistemine Aktarımı	Web servis metotlarındaki kontroller ve çalışma mekanizmaları detaylandırılmıştır.
1.4	23.01.2015	3 Web servis Testleri	Test ortamında testleri kolaylaştırmak amacıyla atlanılan fakat gerçek ortamda yapılan kontrollere dair açıklamalar eklendi.
1.4	23.01.2015	4 Hata Kodları ve Açıklamaları	Web servisin çalışma mekanizmasının yeniden yapılandırılması sonucu bazı hata kodları güncellendi.

1	Giriş	5
2	e-Defter Beratlarının Başkanlık Sistemine Aktarımı	6
3	Webservis Testleri.....	8
4	Hata Kodları ve Açıklamaları	9
5	SOAP Mesajı Örneği	11

1 Giriş

1 sıra numaralı *Elektronik Defter Genel Tebliği* ile getirilen *Elektronik Defter Uygulaması* kapsamında elektronik defterlerin webservis aracılığıyla başkanlık sistemine aktarılması, aktarılan defterlerin beratlarının indirilmesi ve de yollanan defter paketlerinin durumunun sorgulanması süreçleri bu kılavuzda açıklanmıştır.

Bu kılavuzda sadece webservis hizmeti ile ilgili hususlara yer verilmiştir. Elektronik defter dosyalarının oluşturulması ve mali mühürle ya da nitelikli elektronik sertifika ile imzalanması, e-Defter dosyalarının, beratlarının hazırlanması ve beratların *e-Defter Uygulaması* aracılığı ile *Gelir İdaresi Başkanlığından* alınması ile ilgili işlemler ve teknik kurallar *e-Defter Paketi* içerisinde yer alan *e-Defter Teknik Kılavuzunda*, *e-Defter XBRL-GL Büyük Defter Kılavuzunda*, *e-Defter XBRL-GL Genel Açıklamalar kılavuzunda* ve *e-Defter XBRL-GL Yevmiye Defteri kılavuzunda* anlatılmaktadır.

2 e-Defter Beratlarının Başkanlık Sistemine Aktarımı

Mevcut yapıda e-Defter izni alan mükellefler; kılavuzlarda belirtilen hususlara ve e-Defter paketinde yayınlanan şema ve şematron kurallarına uygun olarak yazılım üreticilerinin oluşturdukları defterlerin beratlarını

<https://uyg.edefter.gov.tr/edefter/>

adresinden GIB sistemine yükleyebilmektedirler. Gerçek kişiler elektronik defterlerini, ilgili olduğu ayı takip eden üçüncü ayın son gününe kadar kendilerine ait nitelikli elektronik sertifika veya mali mühür ile imzalayıp beratlarını GIB sistemine aktarmaktadırlar. Tüzel kişiler ise elektronik defterlerini, ilgili olduğu ayı takip eden üçüncü ayın son gününe kadar (hesap döneminin son ayına ait defterler kurumlar vergisi beyannamesinin verildiği ayın son gününe kadar) kendilerine ait mali mühür ile onaylayıp aynı şekilde GIB sistemine aktarabilmektedirler.

Web sayfasından beratların GIB sistemine yüklenmesine ek olarak beratların gönderimi webservis üzerinden de sağlanabilecektir. Başkanlığın belirlediği webservis tanımları doğrultusunda e-Defter izni alan mükellefler veya e-Defter hizmeti veren sayfada yayınlanmış uyumlu yazılım üreticileri, verileri göndermek için e-Defter webservis istemcisi hazırlayabileceklerdir. Webservis tanımı aşağıdaki linkteki WSDL'de mevcuttur:

<https://uyg.edefter.gov.tr/edefter/services/EDefterWSPort?wsdl>

Webservis tanımında *sendDocumentFile*, *receiveDocumentFile* ve *getBatchStatus* olmak üzere üç metod bulunmaktadır.

sendDocumentFile metodu ile *Attachment* formatında gönderilmek istenen paket GIB sistemine yollanır. Gönderilmek istenen paket ziplenmiş olmalıdır. Zip dosyası içinde aynı isimde XML formatında berat (YB veya KB) dosyaları bulunmalıdır. Berat dosyalarının formatı [VKN/TCKN]-[YILAY]-[YB/KB]-[Parça Numarası].zip şeklinde olmalıdır. Örneğin: *9999999999-201411-YB-0000.zip / 1234567808-201411-KB-0000.zip / 1516445445-201411-YB-0001.zip*. Zipli dosyanın açık boyutu en fazla 1 MB olmalıdır. Bu boyutu geçen beratlarla hata mesajı dönülecektir. Paket bütün kontrolleri başarıyla geçtiğinde *sendDocumentFile* metodu "[paketAdı] paketi işleme

alındı” mesajını döner. Web servis ile berat gönderimi iki gönderici tipi tarafından yapılabilir. SOAP mesajındaki imza sahibi ile defterin sahibi olan kurum aynı olabilir ya da SOAP mesajındaki imza sahibi sitemizde ilan edilmiş olan uyumlu yazılımlardan biri olabilir. Örneğin: 9999999999-201411-YB-0000 paketini yollamak amacıyla hazırlanan SOAP mesajı 9999999999 VKN/TCKN’sine ait olan mali mühürle imzalanabilir ya da uyumlu programlardan birinin üreticisine ait olan bir VKN/TCKN’ye ait olan bir mali mühür ile imzalanabilir **ancak ve ancak her gönderim şeklinde paketin içindeki imza kesinlikle elektronik defter kullanıcılarına (yukarıdaki örnek için 9999999999) ait olmalıdır.** Paket sistemimizde tutulurken gönderen bilgisi de eklenir.

receiveDocumentFile metodu input parametresi olarak paket ID’yi almaktadır. Örneğin: 9999999999-201411-YB-0000. Metod verilen paket ID’sine sahip başarılı yüklenmiş beratın GIB onaylı berat dosyasını döndürür. GIB onaylı beratı web servis ile indirebilmek için SOAP mesajındaki imza sahibi ya paketin sahibi olmalıdır ya da paketi göndermiş olan uyumlu yazılım üreticisi olmalıdır. **Mükellef her durumda GIB onaylı beratını indirebilir, yazılım üreticisi ise sadece kendi gönderdiği beratların GIB onaylı beratını indirme yetkisine sahiptir.**

getBatchStatus metodu da input parametresi olarak yine paket ID’yi almaktadır. Örneğin: 9999999999-201411-YB-0000. Aynı paket ID’sinde birçok berat olabilir (bunlardan en fazla bir tanesi başarılıdır), *getBatchStatus* metodu verilen paket ID’ye sahip **en güncel** olan paketin durumu getirilir. SOAP mesajındaki imza ile paketin sahibi karşılaştırılır. SOAP mesajındaki imzanın sahibi mükellefin kendisiyse ya da paketi yollayan ise kendisine durum bilgisi dönülür.

Webservis güvenliği, WSS kullanılarak SOAP mesajındaki *TimeStamp* ve *Body* blokları mali mühür ya da NES ile imzalanarak sağlanmalıdır. Headerdaki imza alanının *signature key identifier*’ı *DirectReference* olmalıdır. İmzanın *Canonicalization Method* algoritmasının "*http://www.ws.org/2001/10/xml-exc-c14n#*" olması tavsiye edilir. *Signature Method* algoritması ise "*http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#rsa-sha256*" olmalıdır.

3 Webservis Testleri

e-Defter Uygulaması Uyumlu Programlar listesinde yayınlanmak üzere Gelir İdaresi Başkanlığına başvurmuş olan yazılım üreticilerinin test senaryolarını tamamlamaları için kendilerine bir testmatik hesabı açılır. Web servis testlerini yapabilmeleri için bu hesaplarının açılmış olması yeterlidir. Ayrıca bir başvuruda bulunmalarına gerek yoktur. Testmatik hesabı olan yazılımcılar Web servis uygulaması ile entegrasyonlarını aşağıdaki wsdl tanımını kullanarak test edebilirler:

<https://uygtest.edeften.gov.tr/edeften/services/EDefterWSPort?wsdl>

Testmatik hesabı olan her yazılım üreticisi webservis entegrasyonu için çalışmalarına hemen başlayabilir.

Test ortamında bazı yetki kontrolleri atlanmıştır. Gerçek ortamda web servis ile berat yollanırken bu kontrollere dikkat edilmelidir.

- 1- Test ortamında yollanan beratların içindeki *sourceApplication* alanına sadece format olarak bakılmış bu alanda geçen üretici bilgileri kontrol edilmemiştir. Gerçek ortamdaki beratlarda kesinlikle sitemizde yayınlanmış uyumlu programlardan birisi *sourceApplication* alanına yazılmalıdır.
- 2- Test ortamında berat yollamak için sadece testmatik yetkisi yeterli görülmüştür. Bu beratı yollayan; SOAP mesajındaki imza sahibi yazılım üreticilerden biri mi değil mi kontrolü yapılmamıştır. Gerçek ortamda web servis ile berat yollayabilmesi için yazılımcının ürününün sitemizde uyumlu programlar arasında ilan edilmiş olması lazımdır.
- 3- Test ortamında yollanan berat sahibinin defter kullanıcısı olup olmadığına bakılmamaktadır. Elektronik defter mükellefi olmayan birine ait test beratları test sisteminde gönderilebilir fakat gerçek ortamda beratın üstündeki ve içindeki VKN veya TCKN'nin elektronik defter mükellefi olması gerekmektedir.

4 Hata Kodları ve Açıklamaları

KOD	AÇIKLAMA
	sendDocumentFile
101	Kullanıcının erişim yetkilendirme sistemindeki kullanıcı kodu bulunamadı.
102	Kullanıcının ilgili rolü yok. (Test ortamında SOAP mesajındaki imza sahibin <i>EDefter.Testmatik</i> rolü olmadığında, gerçek ortamda ise paketin isminde geçen VKN veya TCKN 'nin <i>EDefter.Uygulama</i> rolü olmadığında bu hata alınır.)
103	Attachment null.
104	Paket adı boş.
105	Paket içeriği boş.
106	Paket maksimum boyutu geçmiş.
107	Datahandler hatası.
108	Paket adı geçerli değil.
109	SOAP mesajındaki imza sahibinin paketi yollama yetkisi yok.
110	Veritabanı hatası.
111	Paket sisteme daha önce yüklenmiş.
112	Disk hatası.
113	İşlem kuyruğu hatası.
	receiveDocumentFile
203	Veritabanı hatası.

204	Başarı ile işlenmiş bir paket bulunamadı.
205	GIB Onaylı berat paketi bulunmuştur fakat SOAP mesajındaki imza sahibinin indirmeye yetkisi yoktur.
206	Disk hatası.
	getBatchStatus
303	Veritabanı hatası.
304	Paket bulunamamıştır.
305	Paket bulunmuştur fakat SOAP mesajındaki imza sahibinin paketin durumunu sorgulamaya yetkisi yoktur.

5 SOAP MESAJI ÖRNEĞİ

```
<soap:Envelope xmlns:soap="http://www.w3.org/2003/05/soap-envelope"
xmlns:web="http://webservice.edeften.gib.gov.tr/">
  <soap:Header>
    <wsse:Security xmlns:wsse="http://docs.oasis-open.org/wss/2004/01/oasis-
200401-wss-wssecurity-secext-1.0.xsd" xmlns:wsu="http://docs.oasis-
open.org/wss/2004/01/oasis-200401-wss-wssecurity-utility-1.0.xsd">
      <wsse:BinarySecurityToken EncodingType="http://docs.oasis-
open.org/wss/2004/01/oasis-200401-wss-soap-message-security-1.0#Base64Binary"
ValueType="http://docs.oasis-open.org/wss/2004/01/oasis-200401-wss-x509-token-
profile-1.0#X509PKIPathv1" wsu:Id="X509-
92EB8E5C86227B3244140429163031146">hdjkgjhjkhjdjkhjkghsdjkhjkgjhjghjkdghsd
jgshjsjgdk</wsse:BinarySecurityToken>
      <ds:Signature Id="SIG-33" xmlns:ds="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#">
        <ds:SignedInfo>
          <ds:CanonicalizationMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/10/xml-
exc-c14n#">
            <ec:InclusiveNamespaces PrefixList="soap web"
xmlns:ec="http://www.w3.org/2001/10/xml-exc-c14n#" />
          </ds:CanonicalizationMethod>
          <ds:SignatureMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-
more#rsa-sha256" />
          <ds:Reference URI="#id-28">
            <ds:Transforms>
              <ds:Transform Algorithm="http://www.w3.org/2001/10/xml-exc-
c14n#">
                <ec:InclusiveNamespaces PrefixList="web"
xmlns:ec="http://www.w3.org/2001/10/xml-exc-c14n#" />
              </ds:Transform>
            </ds:Transforms>
          <ds:DigestMethod
Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1" />
          <ds:DigestValue>9PLZ+5XkhGt9CmUHjYbkG2oxDOs=</ds:DigestValue>
        </ds:Reference>
        <ds:Reference URI="#TS-32">
          <ds:Transforms>
```

