



# CD FORMULARI I DEKLARIMIT VJETOR DHE PAGESES PËR TATIMIN NË TË ARDHURAT E KORPORATAVE



[1] Periudha e Deklarimit:  [2] NRF:

[4] Emri i biznesit:

[5] Adresa e biznesit:

[6] Emri kontaktues:

[6a] Kodi primar i veprimtarisë:  Telefoni:

[10] Të ardhurat neto (humbja) sipas DF.....[10]

## Rregullimet në të ardhurat

[11] Të Ardhurat me Burim të Huaj (Tabela A).....[11]

[12] Arkëtimi i Borxheve të Këqija (Tabela B).....[12]

[13] Fitimet Kapitale (Tabela C).....[13]

[14] Dividentet (Tabela D).....[14]

[15] Të ardhura/fitime të tjera (Tabela E).....[15]

[16] Rregullimi total në të ardhura (mblidh kutijat [11] deri [15]).....[16]

[17] Fitimi (humbja) pas rregullimit në të ardhura (kutia [10] + kutia [16]).....[17]

## Rregullimet në shpenzime (shumica e numrave negativë të treguar në kllapa - përpos kutisë 24)

[18] Shpenzimet e pazbritshme (Tabela F).....[18]

[19] Shpenzimet e përfaqësimit (Tabela G).....[19]

[20] Fondet Rezervë (Tabela H).....[20]

[21] Pagesat për Personat e Lidhur (Tabela I).....[21]

[22] Amortizimi (Tabela J).....[22]

[23] Zhvlerësimi (Tabela K).....[23]

[24] Lejimi special për asetet e reja (Tabela L).....[24]

[25] Humbja kapitale (Tabela C).....[25]

[26] Shpenzime të tjera (Tabela M).....[26]

[27] Rregullimi total në shpenzime (Mblidh kutiat [18] deri [26]).....[27]

[28] Fitimi (humbja) e biznesit pas rregullimit në shpenzime (kutia [17] - kutia [27]) (Kur kutia 27 është në kllapa, mblidh numrat e plotë).....[28]

[29] Kontributet bamirëse (bashkëngjit dëftesat) (10% të vlerës së tatueshme, si dhe lejimi shtesë deri në 10%, nëse parashihet me ligje të veçanta në Kosovë) nga kutia 28).....[29]

[30] Humbjet e mbartura (referoju doracakut).....[30]

[31] Mblidh kutiat [29] dhe [30].....[31]

[32] Fitimi i axhustuar, (kutia [28]- kutia [31]).....[32]

[33] Tatimi në të Ardhurat e Korporatave (Nëse kutia [32] është fitim, shumëzo me 10%. Nëse kutia [32] është humbje, vendos 0).....[33]

## Vetëm për Kompanitë e Sigurimeve

[34] Primet bruto për periudhën tatimore.....[34]

[35] Tatimi në të Ardhurat e Korporatave për Kompanitë e Sigurimeve ([34] \* 5%) .....[35]

## Rimbursimi ose Obligimi

[36] Tatimi në të Ardhurat e Korporatave (mblidh shumën në kutinë [33] me kutinë [35] sipas situatës suaj).....[36]

[37] Kreditimi tatimor nga shtetet e huaja (Tabela O).....[37]

[38] Tatimi i mbajtur në Interes, të Drejtat Pronësore dhe Qira nga paguesit rezident (Tabela P)- bashkëngjit certifikatat) .....[38]

[39] Totali i krediteve për periudhë [37] + [38] .....[39]

[40] Kutia [36] minus [39] .....[40]

[41] Këstet e paguara (Tabela Q).....[41]

[42] Tatimi për pagesë me këtë formularë [40]-[41] ...[42]

Shënim:  
 a) Nëse rezultati në kutinë [42] është pozitiv (+) ju keni një shumë obligative për pagesë, e cila duhet të vendoset në kutinë [43].  
 b) Nëse rezultati në kutinë [42] është negativ (-) ju mund të kërkonit rimbursim duke plotësuar kutinë [44].  
 c) Nëse shuma e vendosur në kutinë [44] është më e vogël se sa shuma në dispozicion për të kërkuar Rimbursim, atëherë shuma e mbetur konsiderohet pagesë tepër, e cila do të përdoret për mbulimin e obligimeve tjera të pashlyera.

[43] Obligimi

[44] Kërkesa për Rimbursim

[45] Emri i bankës

[46] Mbajtësi i llogarisë

[47] Numri i llogarisë (sheno 16 shifra)

[48] Shuma obligative (Barteni shumën nga kutia [43])

[49] Shuma e tatimit të paguar

# DEKLARATA E TË HYRAVE DHE SHPENZIMEVE SIPAS AKTIVITETEVE

## Të ardhurat bruto lidhur me aktivitetet operative

[60] Të ardhurat bruto.....[60]

## Shpenzimet e lidhura me aktivitetet operative:

[61] Stoku ne fillim.....[61]

[62] Blerjet apo kostoja e prodhimit.....[62]

[63] Totali ([61]+[62]).....[63]

[64] Stoku ne fund.....[64]

[65] Kostoja e mallrave të shitura ([63]-[64]).....[65]

[66] Bruto fitimi ([60]-[65]).....[66]

[67] Pagat bruto.....[67]

[68] Shpenzimet për zhvlerësim dhe amortizim (nuk përfshihen në koston e mallrave).....[68]

[69] Shpenzimet e shitjes .....[69]

[70] Shpenzimet e përgjithsh. dhe administrative (nuk përfsh. ne koston e mallrave).....[70]

[71] Shpenzime për hulumtime dhe zhvillim.....[71]

[72] Shpenzimet tjera operative .....[72]

[73] Totali i shpenzimeve operative ([67] deri [72]).....[73]

[74] FITIMI (HUMBJA) NGA AKTIVITETET OPERATIVE ([66]-[73]) .....[74]

## AKTIVITETET JO-OPERATIVE

[75] Të ardhurat tjera .....[75]

[76] Shpenzimet tjera.....[76]

[77] FITIMI (HUMBJA) NGA AKTIVITETET JO-OPERATIVE ([75]-[76]).....[77]

[78] Të ardhurat neto ose humbja ([74]+[77]) .....[78]

Të ardhurat neto në kutinë 78 bartet në kutinë 10 të TAK

Bashkangjit deklaratës për TAK