



Republika e Kosovës - Republika Kosova - Republic of Kosovo

Qeveria e Kosovës - Vlada Kosova - Government of Kosovo

Ministria e Financave - Ministarstvo za Finansije - Ministry of Finance

Administrata Tatimore e Kosovës - Poreska Administracija Kosova - Tax Administration of Kosovo

TV

FORMULARI I DEKLARIMIT DHE PAGESËS SË TVSH

UNIREF

[1] Periudha tatimore:

Form fields for tax period

[3] Numri Fiskal:

Form field for fiscal number

[4] Emri i personit të tatueshem:

Form field for taxpayer name

[5] Adresa e personit:

Form field for address

[6] Emri i personit kontaktues:

Form field for contact name

[7] Numri i personit kontaktues:

Form field for contact number

[8] Vendorsni X varsisht nga rasti: Shtesë Korigjim Vetëm pagesë Nëse nuk ka transaksione

- [9] Furnizimet e përjashtuara pa të drejtë kreditimi...
[10] Furnizimet e trajtuara si eksporte me të drejtë kreditimi...
[11] Eksportet...
[12] Shitjet e tatueshme me normën 16%...
[14] Nota debitore e lëshuar dhe nota kreditore e pranuar...
[16] Fatura e borxhit të keq e pranuar dhe inkasimi I B.K...
[18] Rregullimet për të rritur TVSH-në për pagesë...
[20] Blerjet që i nënshtrohen ngarkeses së kundërt

Furnizimet

Table for reporting supplies

TVSH e llogaritur

Table for reporting calculated VAT

Totali i TVSh-së së llogaritur

- [23] Blerjet dhe importet pa TVSH...
[24] Blerjet dhe importet investive pa TVSH...
[25] Blerjet dhe importet me TVSH jo të zbritshme...
[26] Blerjet dhe importet investive me TVSH jo të zbritshme...
[27] Importet e tatueshme...
[29] Importet investive të tatueshme...
[31] Blerjet e tatueshme vendore...
[33] Blerjet investive të tatueshme vendore...
[35] Nota debitore e pranuar dhe nota kreditore e lëshuar...
[37] Fatura e borxhit të keq e lëshuar dhe pagesa e B.K...
[39] Rregullimet për të ulur TVSH-në për pagesë...
[41] E drejta e kreditimit të TVSH-së në lidhje me ngarkesën e kundërt

Blerjet

Table for reporting purchases

TVSH e zbritshme

Table for reporting deductible VAT

Totali i TVSh-së së zbritshme

- [44] Teprica a Tvsh-së e bartur nga muaji i kaluar...
[45] Balanca kreditore e mbetur 45 = ((43+44)-22)>0...
[46] Kërkesa për rimbursim...
[47] Kreditimi i tvsh-së per muajin pasues 47 =(45-46)...
[48] TVSH që duhet të paguhet 48 =(22-43-44)>0

Kalkulimi

Table for calculations

Unë deklaroj se faktet e raportuara në këtë pasqyrë janë të vërteta.

Emri/Mbiemri/Nënskrimi dhe Vula

()

Pjesa e bankës

Data:

Date input field

Main declaration form with fields for signature, tax ID (1000420070000373), amount paid, and date

Si të plotësohet deklarata juaj e TVSH-së?

FURNIZIMET

Vendos X në rubrikën "Shtesë" nëse ju bëni deklaratën e dytë me furnizime shtesë të cilat nuk janë përfshirë në deklaratën e parë të të njëjtës periudhë.

Vendos X në rubrikën "Korrigjim" nëse keni dorëzuar deklaratën por keni gabuar në plotësimin e saj.

Vendos X në rubrikën "Vetëm Pagesë" nëse bëni pagesën e pjesës së papaguar të TVSH-së për periudhën përkatëse.

Vendos X në rubrikën "Nëse nuk ka transaksione" nëse ju nuk keni pasur kurrfarë transaksione gjatë kësaj periudhe tatimore të TVSH-së.

Në rubrikën [9] vendosni shumën e furnizimeve të cilat i përkasin kapitullit VIII të Ligjit të TVSH-së

Në rubrikën [10] vendosni shumën e furnizimeve të cilat i përkasin kapitullit XII të Ligjit të TVSH-së

Në rubrikën [11] vendosni shumën e furnizimeve të cilat i përkasin kapitullit X të Ligjit të TVSH-së

Në rubrikën [12] vendosni shumën e furnizimeve të tatueshme me normën 16% të parapara me Ligjin e TVSH-së.

Në rubrikën [13] vendosni TVSH-në e llogaritur e cila është (rubrika12 x 16%)

Në rubrikën [14] Vendosni vlerën e Notë debitit të lëshuar apo notë kreditit të pranuar

Në rubrikën [15] vendosni shumën (rubrika14 x 16%)

Në rubrikën [16] vendosni shumën e faturës së borxhit të keq të pranuar apo të inkasuar.

Në rubrikën [17] vendosni shumën (rubrika16 x 16%)

Në rubrikën [18] vendosni shumën e rregullimeve për të ngritur TVSH-në për pagesë siç është paraparë në nenin 39 të Ligjit si dhe për arsye tjera të mundshme

Në rubrikën [19] vendosni shumën (rubrika18 x 16%)

Në rubrikën [20] vendosni vlerën e Blerjeve me ngarkesë të kundërt siç është e paraparë me nenin 52 paragrafi 1.2 , 1.3 dhe 1.4.

Në rubrikën [21] vendosni shumën (rubrika 20 x 16%)

Në rubrikën [22] vendosni totalin e rubrikave (13 + 15 + 17 + 19 + 21).

BLERJET

Në rubrikën [23] vendosni shumën e Blerjeve vendore dhe Importeve për të cilat nuk është llogaritur TVSH.

Në rubrikën [24] vendosni shumën e Blerjeve vendore dhe Importeve të cilat do të përdoren për investime dhe për të cilat nuk llogaritet TVSH.

Në rubrikën [25] Vendosni shumën e Blerjeve vendore apo Importeve për të cilat është llogaritur TVSH mirëpo nuk keni të drejtë të zbritjes së asaj TVSH-je

Në rubrikën [26] vendosni shumën e Blerjeve vendore apo Importeve për të cilat është llogaritur TVSH mirëpo nuk keni të drejtë të kreditimit të asaj TVSH-je si dhe të cilat do të përdoren për investime.

Në rubrikën [27] vendosni shumën e Importeve për të cilat është llogaritur TVSH dhe për të cilat keni të drejtë të njihni kreditimin e TVSH-së.

Në rubrikën [28] vendosni shumën (rubrika27 x 16%)

Në rubrikën [29] vendosni shumën e importeve që do të përdoren për investime dhe për të cilat është llogaritur TVSH e që keni të drejtë të kreditimit të TVSH-së

Në rubrikën [30] vendosni shumën (rubrika 29 x 16%)

Në rubrikën [31] vendosni shumën e Blerjeve vendore për të cilat është llogaritur TVSH dhe për të cilat keni të drejtë të njihni kreditimin e TVSH-së.

Në rubrikën [32] vendosni shumën (rubrika 31 x 16%)

Në rubrikën [33] vendosni shumën e Blerjeve vendore të cilat do të përdoren për investime, për të cilat është llogaritur TVSH dhe për të cilat keni të drejtë të njihni kreditimin e TVSH-së.

Në rubrikën [34] vendosni shumën (rubrika 33 x 16%)

Në rubrikën [35] Vendosni vlerën e Notë debitit të pranuar apo notë kreditit të lëshuar

Në rubrikën [36] vendosni shumën (rubrika 35 x 16%)

Në rubrikën [37] vendosni shumën e faturës së borxhit të keq të lëshuar apo shumën e pagesës së Borxhit të keq.

Në rubrikën [38] vendosni shumën (rubrika 37 x 16%)

Në rubrikën [39] vendosni shumën e rregullimeve për të ulur TVSH-në për pagesë siç është paraparë në nenin 39 të Ligjit si dhe për arsye tjera të mundshme.

Në rubrikën [40] vendosni shumën (rubrika 39 x 16%)

Në rubrikën [41] vendosni vlerën e Blerjeve me ngarkesë të kundërt për të cilat ju keni të drejtë e njohjes së Kreditimit të TVSH-së, siç është parapri me nenin 52 paragrafi 1.2 , 1.3 dhe 1.4.

Në rubrikën [42] vendosni shumën (rubrika 41 x 16%)

Në rubrikën [43] vendosni totalin e rubrikave (28+30+32+34+36+38+40+42).

KALKULIMI

Në rubrikën [44] vendosni shumën e TVSH-së e cila është kreditim i mbetur në muajin e kaluar , në rubrikën 47 të deklaratës për periudhën paraprake.

Në rubrikën [45] vetëm në rast se rezultati [43+44]-[22]>0 është pozitiv, atëherë ju duhet të vendosni shumën e cila është rezultat i formulës së përshkruar.

Në rubrikën [46] vendosni shumën e kërkesës për rimbursim sipas nenit 40 të Ligjit të TVSH-së.

Në rubrikën [47] vendosni shumën e cila është rezultat i formulës [45-46]. Këtë shumë duhet ta bartni në rubrikën 44 të muajit pasues.

PAGESA

Në rubrikën [48] vetëm në rast se rezultati [22-43-44]>0 është pozitiv, atëherë ju duhet të vendosni shumën e cila është rezultat i formulës së përshkruar dhe që është TVSH që duhet të paguhet me këtë deklaratë.

TË TJERA

Nënshkruani dhe vëni datën e Deklaratës Tatimore dhe lerni pjesën e tretë zbrazur që të mbushet nga sportelisti i bankës. Pasi të jetë nënshkruar dhe vulosur të tri kopjet, sportelisti do t'i mbajë dy kopjet e para dhe t'u japë kopjen e tretë juve. Përkujtojmë se data e dorëzimit në bankë do të skanohet automatikisht nga kompjuterët tanë për të aplikuar apo jo gjobat dhe kamatën për deklarim dhe pagesë të vonuar.