ZÁLOHOVÁ FAKTURA (VÝZVA K PLATBĚ, NENÍ DAŇOVÝ DOKLAD)

Výzva k úhradě zálohy před dodáním. Daňový doklad vystaví plátce až k přijaté platbě (§ 28 odst. 1 písm. d) zákona o DPH).

Dodavatel	Odběratel
Vzorová firma s.r.o.	Odběratel a.s.
Ukázková 1, 110 00 Praha 1	Příkladná 25, 602 00 Brno
IČO: 00000000 · DIČ: CZ00000000	IČO: 00000000 · DIČ: CZ00000000
Zapsaná u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 000000	Kontakt: jméno, e-mail, telefon
Bankovní účet: 000000-0000000000/0000	Dodací adresa: shodná se sídlem

Číslo zálohové faktury:	ZF-2027-0001	**Datum vystavení:**	11. 1. 2027
Variabilní symbol:	27100001	**Datum splatnosti:**	18. 1. 2027
Podle objednávky:	OBJ-2027-007	**Způsob úhrady:**	převodem

Č.	Popis položky	Množství	MJ	Cena za MJ bez DPH	Sazba DPH	Základ (bez DPH)
1	Záloha 50 % na dodávku a montáž klimatizace	1	kpl	22 650,00 Kč	21 %	22 650,00 Kč
2					21 %	0,00 Kč
3					21 %	0,00 Kč
4					21 %	0,00 Kč
5					21 %	0,00 Kč
6					21 %	0,00 Kč
7					21 %	0,00 Kč
8					21 %	0,00 Kč
9					21 %	0,00 Kč
10					21 %	0,00 Kč

Poznámka
Toto není daňový doklad. Po připsání platby vystavíme daňový doklad k přijaté platbě.

Sazba	Základ	DPH	Celkem
21 %	22 650,00 Kč	4 756,50	27 406,50 Kč
12 %	0,00 Kč	0,00	0,00 Kč
0 %	0,00 Kč	0,00	0,00 Kč
Záloha k úhradě			**27 406,50 Kč**

_____

Vystavil (jméno, podpis)

Zálohová faktura nemá náležitosti daňového dokladu a nezakládá nárok na odpočet. Povinnost přiznat daň vzniká dnem přijetí úplaty, pokud je plnění dostatečně určité (§ 20a zákona o DPH).

DAŇOVÝ DOKLAD K PŘIJATÉ PLATBĚ

Vystavuje plátce do 15 dnů ode dne přijetí úplaty (§ 28 odst. 1 písm. d) a odst. 8 zákona o DPH). Místo data plnění se uvede den přijetí platby.

Dodavatel	Odběratel
Vzorová firma s.r.o.	Odběratel a.s.
Ukázková 1, 110 00 Praha 1	Příkladná 25, 602 00 Brno
IČO: 00000000 · DIČ: CZ00000000	IČO: 00000000 · DIČ: CZ00000000
Zapsaná u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 000000	Kontakt: jméno, e-mail, telefon
Bankovní účet: 000000-0000000000/0000	Dodací adresa: shodná se sídlem

Číslo dokladu:	DD-2027-0001	**Datum vystavení:**	20. 1. 2027
K zálohové faktuře:	ZF-2027-0001	**Datum přijetí platby:**	15. 1. 2027
Variabilní symbol:	27100001	**Uhrazeno:**	převodem

Č.	Popis položky	Množství	MJ	Cena za MJ bez DPH	Sazba DPH	Základ (bez DPH)
1	Záloha na montáž klimatizace	1	kpl	22 650,00 Kč	21 %	22 650,00 Kč
2					21 %	0,00 Kč
3					21 %	0,00 Kč
4					21 %	0,00 Kč
5					21 %	0,00 Kč
6					21 %	0,00 Kč
7					21 %	0,00 Kč
8					21 %	0,00 Kč
9					21 %	0,00 Kč
10					21 %	0,00 Kč

Poznámka
Částka byla uhrazena. Neplaťte.

Sazba	Základ	DPH	Celkem
21 %	22 650,00 Kč	4 756,50	27 406,50 Kč
12 %	0,00 Kč	0,00	0,00 Kč
0 %	0,00 Kč	0,00	0,00 Kč
Přijatá platba			**27 406,50 Kč**

_____

Vystavil (jméno, podpis)

Náležitosti podle § 29 zákona o DPH. Z přijaté úplaty se daň počítá shora: základ = platba − daň (§ 37 písm. b)).

FAKTURA – DAŇOVÝ DOKLAD (KONEČNÉ VYÚČTOVÁNÍ)

Plnění v plné výši; odečtou se zálohy, z nichž byl vystaven daňový doklad (§ 37a zákona o DPH).

Dodavatel	Odběratel
Vzorová firma s.r.o.	Odběratel a.s.
Ukázková 1, 110 00 Praha 1	Příkladná 25, 602 00 Brno
IČO: 00000000 · DIČ: CZ00000000	IČO: 00000000 · DIČ: CZ00000000
Zapsaná u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 000000	Kontakt: jméno, e-mail, telefon
Bankovní účet: 000000-0000000000/0000	Dodací adresa: shodná se sídlem

Číslo faktury:	FV-2027-0012	**Datum vystavení:**	5. 2. 2027
Variabilní symbol:	20270012	**Datum zdan. plnění:**	3. 2. 2027
Daňový doklad k záloze:	DD-2027-0001	**Datum splatnosti:**	19. 2. 2027

Č.	Popis položky	Množství	MJ	Cena za MJ bez DPH	Sazba DPH	Základ (bez DPH)
1	Dodávka a montáž klimatizační jednotky	1	kpl	38 500,00 Kč	21 %	38 500,00 Kč
2	Elektroinstalace a revize	1	kpl	6 800,00 Kč	21 %	6 800,00 Kč
3					21 %	0,00 Kč
4					21 %	0,00 Kč
5					21 %	0,00 Kč
6					21 %	0,00 Kč
7					21 %	0,00 Kč
8					21 %	0,00 Kč
9					21 %	0,00 Kč
10					21 %	0,00 Kč

Poznámka
Z rekapitulace odečtěte základ a daň ze zálohy; doplatek je základ 22 650 Kč a DPH 4 756,50 Kč.

Sazba	Základ	DPH	Celkem
21 %	45 300,00 Kč	9 513,00	54 813,00 Kč
12 %	0,00 Kč	0,00	0,00 Kč
0 %	0,00 Kč	0,00	0,00 Kč
Celkem plnění s DPH			**54 813,00 Kč**
Odečet zálohy DD-2027-0001 (základ 22 650 Kč, DPH 4 756,50 Kč)			-27 406,50 Kč
Zbývá uhradit			**27 406,50 Kč**

Vystavil (jméno, podpis)

Při konečném vyúčtování se základ daně a daň sníží o částky z daňových dokladů k přijatým zálohám (§ 37a). Daňové doklady uchovávejte 10 let od konce zdaňovacího období, v němž se plnění uskutečnilo (§ 35 odst. 2).