

// FINANČNÍ SPRÁVA · KH DPH

Kontrolní hlášení k DPH

// Detailní rozpis faktur DPH za zdaňovací období

VZDĚLÁVACÍ SIMULACE — Kontrolní hlášení (KH-DPH) je povinné pro VŠECHNY plátce DPH. Detailně rozepisuje jednotlivé faktury, aby FÚ mohl křížově ověřovat plátce navzájem. Podává se jen elektronicky.

ADRESÁT
Finanční úřad — ÚP Vysoké Mýto

LHŮTA
do 25. dne následujícího měsíce

POPLATEK / SANKCE
bez poplatku, sankce 1 000 – 500 000 Kč za nepodání

I. Identifikace plátce

DAŇOVÝ SUBJEKT

Magical Grove s.r.o.

DIČ

CZ12345678

IČO

12345678

OBDOBÍ

10/2026

→ měsíc/rok

DRUH HLÁŠENÍ

řádné

→ alt: následné

DATUM SESTAVENÍ

20. 11. 2026

II. A. Plnění s nárokem na odpočet (vstupy)

Faktury PŘIJATÉ — od dodavatelů, z kterých si firma odčítá DPH.

FAKTURA Č. F-2026/041 — DODAVATEL

Suroviny CZ s.r.o., DIČ CZ87654321

DATUM PLNĚNÍ

8. 10. 2026

ZÁKLAD DANĚ

60 000 Kč

DAŇ 21 %

12 600 Kč

FAKTURA Č. F-2026/044 — DODAVATEL

ObalGroup a.s., DIČ CZ11223344

DATUM PLNĚNÍ

15. 10. 2026

ZÁKLAD DANĚ

60 000 Kč

DAŇ 21 %

12 600 Kč

SOUČET — ZÁKLAD

120 000 Kč

SOUČET — ODPOČET

25 200 Kč

→ → řádek 40 v DPH

III. B. Plnění s povinností přiznat daň (výstupy)

Faktury VYSTAVENÉ — pro odběratele, plátce DPH s DIČ.

FAKTURA Č. 2026-101 — ODBĚRATEL

Café Pohoda s.r.o., DIČ CZ22334455

DATUM PLNĚNÍ

10. 10. 2026

ZÁKLAD DANĚ 21 %

80 000 Kč

DANĚ 21 %

16 800 Kč

FAKTURA Č. 2026-103 — ODBĚRATEL

Restaurace Hladina o.s., DIČ CZ55667788

DATUM PLNĚNÍ

18. 10. 2026

ZÁKLAD DANĚ 21 %

100 000 Kč

DANĚ 21 %

21 000 Kč

SOUČET — ZÁKLAD

180 000 Kč

SOUČET — DANĚ

37 800 Kč

→ → ř. 1 v DPH

IV. B.2 — Zjednodušené doklady do 10 000 Kč

Drobné prodeje koncovým zákazníkům (paragony) — sumárně bez DIČ odběratele.

POČET DOKLADŮ

12 paragonů

SOUHRN — ZÁKLAD DANĚ 12 %

60 000 Kč

SOUHRN — DANĚ 12 %

7 200 Kč

DATUM VYSTAVENÍ (OD – DO)

1. – 31. 10. 2026

→ potraviny — snížená sazba

MÍSTO A DATUM

ELEKTRONICKÝ PODPIS STATUTÁRA