

Roční rozpočet společnosti

Celopodnikové rozpočty	Vý
Master Budget	<u>Plá</u>
Rozpočtová rozvaha	
Rozpočtová výsledovka	
Rozpočtové peněžní toky	
Ostatní celopodnikové rozpočty	Plá
Investiční rozpočet	
Rozpočet finančních výnosů a nákladů	
Rozpočet daňového zatížení	
Kalkulace vlastních nákladů	<u>Plá</u>
Kalkulace nákladů jídelních souprav	
Kalkulace nákladů hrnků	
Kalkulace polotovarů (šálků bez dekoru)	
Kalkulace nákladů dekorovaných šálků	

Porcelán a.s. na rok 2007

[Odpisový plán, mzdové tarify](#)

Výrobní plánové plány a rozpočty

Plán prodeje a výnosů

[Plán prodeje jídelních souprav](#)

[Plán prodeje hrnků](#)

[Plán prodeje dekorovaných šálků](#)

Plán zásob hotových výrobků a polotovarů

[Plán zásob jídelních souprav](#)

[Plán zásob hrnků](#)

[Plán zásob šálků bez dekoru \(polotovarů\)](#)

[Plán zásob dekorovaných šálků](#)

Plán výroby

[Plán výroby jídelních souprav](#)

[Plán výroby hrnků](#)

[Plán výroby šálků bez dekoru \(polotovarů\)](#)

[Plán výroby dekorovaných šálků](#)

Rozpočty jednicových nákladů

[Rozpočet jednicového materiálu a surovin](#)

[Rozpočet jednicových mezd a SZP](#)

Rozpočty provoz.režie středisek

Hlavní výrobní a správní útvary

[ZÁSOBOVÁNÍ](#)

[BÍLÁ VÝROBA](#)

[DEKORACE](#)

[ODBYT](#)

[ŘEDITELSTVÍ](#)

Pomocná střediska

[ENERGETIKA](#)

[STROJNÍ ÚDRŽBA](#)

[DOPRAVA](#)

[Návrat do obsahu](#)**ROZVAHA**

v Kč

	Rok 2006	Čtvrtletí				Rok 2007
		I.	II.	III.	IV.	
AKTIVA						
Dlouhodobý nehmotný majetek	313 415	152 905	84 926	62 196	1 379 226	1 379 226
Pozemky	25 684 422	25 684 422	25 684 422	25 684 422	25 684 422	25 684 422
Budovy, haly a stavby	87 546 111	86 649 094	85 522 585	84 396 077	84 887 302	84 887 302
Samostatné movité věci	258 216 716	237 367 311	222 509 099	262 148 163	253 847 266	253 847 266
Dlouhodobý hmotný majetek	371 447 249	349 700 827	333 716 106	372 228 662	364 418 990	364 418 990
Dlouhodobý finanční majetek	34 562 725	34 562 725	34 562 725	34 562 725	34 562 725	34 562 725
DLOUHODOBÝ MAJETEK	406 323 389	384 416 457	368 363 756	406 853 583	400 360 941	400 360 941
Materiál	5 425 556	6 348 062	6 207 254	6 773 326	5 558 211	5 558 211
Nedokončená výroba	3 793 094	3 295 780	3 831 593	3 787 798	4 134 390	4 134 390
Polotovary	736 750	1 292 774	1 236 298	1 370 007	1 090 702	1 090 702
Výrobky	20 208 221	24 329 787	23 948 633	29 964 402	20 456 943	20 456 943
Zboží						
Zásoby	30 163 621	35 266 403	35 223 778	41 895 533	31 240 245	31 240 245
Dlouhodobé pohledávky						
Krátkodobé pohledávky	55 393 912	39 360 582	48 173 192	44 476 351	57 208 138	57 208 138
Peníze a účty v bankách	15 487 546	41 851 461	42 700 120	2 487 386	24 835 324	24 835 324
Krátkodobé cenné papíry						
Krátkodobý finanční majetek	15 487 546	41 851 461	42 700 120	2 487 386	24 835 324	24 835 324
OBĚŽNÁ AKTIVA	101 045 079	116 478 446	126 097 090	88 859 271	113 283 707	113 283 707
Náklady příštích období						
Příjmy příštích období						
OSTATNÍ AKTIVA						
CELKOVÁ AKTIVA (NETTO)	507 368 468	500 894 903	494 460 847	495 712 854	513 644 648	513 644 648
PASIVA						
Základní kapitál	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
Rezervní fond a fondy ze zisku						
Výsledky hospodaření minulých let	-75 930 916	-13 642 614	-13 642 614	-13 642 614	-13 642 614	-13 642 614
Výsledek hosp. běžného účetního období	62 288 302	10 765 788	35 716 913	56 620 925	70 562 549	70 562 549
VLASTNÍ KAPITÁL	336 357 386	347 123 174	372 074 299	392 978 311	406 919 935	406 919 935
Rezervy						
Dlouhodobé závazky						
Dodavatelé a zaměstnanci	31 693 700	28 366 156	30 879 576	30 641 011	32 058 826	32 058 826
Stát - daňové závazky	19 701 600	19 701 600		-4 925 400	12 432 000	12 432 000
Ostatní závazky						
Krátkodobé závazky	51 395 300	48 067 756	30 879 576	25 715 611	44 490 826	44 490 826
Bankovní úvěry dlouhodobé	119 615 782	105 703 973	91 506 971	77 018 932	62 233 887	62 233 887
Krátkodobé bank. úvěry a fin. výpomoci						
Bankovní úvěry a výpomoci	119 615 782	105 703 973	91 506 971	77 018 932	62 233 887	62 233 887
CIZÍ ZDROJE	171 011 082	153 771 729	122 386 547	102 734 543	106 724 713	106 724 713
OSTATNÍ PASIVA - PŘECHOD. ÚČ.						
CELKOVÁ PASIVA	507 368 468	500 894 903	494 460 847	495 712 854	513 644 648	513 644 648

[Návrat do obsahu](#)**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**

v Kč

	Rok 2006	Čtvrtletí				Rok 2007
		I.	II.	III.	IV.	
Přímá metoda sestavení						
Peněžní toky z provozní činnosti						
Příjmy z inkasa pohledávek		134 334 517	136 624 808	137 424 361	159 451 066	567 834 753
Výdaje na úhradu jednicových nákladů		-35 138 341	-35 860 193	-37 532 087	-38 602 152	-147 132 773
Výdaje na úhradu režijních nákladů		-55 446 986	-56 941 365	-57 075 515	-59 900 096	-229 363 964
Placené daně			-19 701 600	-4 925 400	-4 925 400	-29 552 400
Placené úroky a pojištění		-2 977 709	-2 692 517	-2 401 479	-2 104 474	-10 176 179
Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými položkami						
Čistý peněžní tok z provozní činnosti		40 771 480	21 429 133	35 489 880	53 918 944	151 609 437
Peněžní toky z investiční činnosti						
Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv		-495 756	-6 383 472	-61 214 574	-16 785 961	-84 879 763
Příjmy z prodeje stálých aktiv						
Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti		-495 756	-6 383 472	-61 214 574	-16 785 961	-84 879 763
Peněžní toky z finanční činnosti						
Změna stavu dlouhodobých závazků a úvěrů		-13 911 809	-14 197 001	-14 488 040	-14 785 045	-57 381 895
Změna vlastního kapitálu						
Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti		-13 911 809	-14 197 001	-14 488 040	-14 785 045	-57 381 895
Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků		26 363 915	848 659	-40 212 734	22 347 938	9 347 778
Stav peněžních prostředků na počátku účetního období	15 487 546	15 487 546	41 851 461	42 700 120	2 487 386	15 487 546
Stav peněžních prostředků na konci období	15 487 546	41 851 461	42 700 120	2 487 386	24 835 324	24 835 324
Nepřímá metoda sestavení						
Peněžní toky z provozní činnosti						
Výsledek hospodaření před zdaněním za běžnou činnost	81 989 902	10 765 788	24 951 125	20 904 012	36 224 424	92 845 349
Úpravy o nepeněžní operace		24 854 812	24 603 104	24 600 641	24 857 491	98 916 048

Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a mimořádnými položkami	81 989 902	35 620 600	49 554 229	45 504 652	61 081 916	191 761 397
Změna stavu pracovního kapitálu		7 603 003	-6 256 564	-3 213 479	-658 684	-2 525 724
Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami	81 989 902	43 223 603	43 297 664	42 291 173	60 423 232	189 235 673
Placené daně			-19 701 600	-4 925 400	-4 925 400	-29 552 400
Placené úroky		-2 452 124	-2 166 931	-1 875 893	-1 578 888	-8 073 836
Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými položkami						
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	81 989 902	40 771 480	21 429 133	35 489 880	53 918 944	151 609 437
Peněžní toky z investiční činnosti						
Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv		-495 756	-6 383 472	-61 214 574	-16 785 961	-84 879 763
Příjmy z prodeje stálých aktiv						
Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti		-495 756	-6 383 472	-61 214 574	-16 785 961	-84 879 763
Peněžní toky z finanční činnosti						
Změna stavu dlouhodobých závazků a úvěrů	-13 911 809	-13 911 809	-14 197 001	-14 488 040	-14 785 045	-57 381 895
Změna vlastního kapitálu						
Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-13 911 809	-13 911 809	-14 197 001	-14 488 040	-14 785 045	-57 381 895
Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	68 078 093	26 363 915	848 659	-40 212 734	22 347 938	9 347 778
Stav peněžních prostředků na počátku účetního období	15 487 546	15 487 546	42 700 120	2 487 386	24 835 324	15 487 546
Stav peněžních prostředků na konci období	83 565 639	41 851 461	43 548 779	-37 725 348	47 183 262	24 835 324

[Návrat do obsahu](#)

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v Kč

	Rok 2006	Čtvrtletí				Rok 2007
		I.	II.	III.	IV.	
Druhové členění nákladů						
Tržby za prodej zboží (v nezměněném stavu)						
Náklady na prodané zboží						
Obchodní marže						
Výkony	549 383 693	122 481 463	145 535 602	139 833 203	162 742 680	570 592 948
Výkonová spotřeba (zejm.materiál a služby)	204 945 175	48 540 480	54 751 422	53 473 812	59 087 370	215 853 084
Přidaná hodnota	344 438 518	73 940 984	90 784 180	86 359 391	103 655 310	354 739 864
Osobní náklady	155 699 389	37 379 742	40 289 310	39 914 097	41 632 753	159 215 901
Daně a poplatky	1 575 226	415 056	415 056	415 056	415 056	1 660 223
Odpisy dlouhodobého majetku	90 544 525	22 402 689	22 436 172	22 724 748	23 278 603	90 842 212
Tržby z prodeje dlouhodob.majetku a materiálu						
Zůstatková cena prodaného majetku						
Změna stavu rezerv a opravných položek						
Ostatní provozní výnosy						
Ostatní provozní náklady						
Provozní výsledek hospodaření	96 619 378	13 743 498	27 643 642	23 305 490	38 328 898	103 021 529
Finanční výnosy						
Finanční náklady	14 629 476	2 977 709	2 692 517	2 401 479	2 104 474	10 176 179
Finanční výsledek hospodaření	-14 629 476	-2 977 709	-2 692 517	-2 401 479	-2 104 474	-10 176 179
Daň z příjmů za běžnou činnost	19 701 600				22 282 800	22 282 800
Výsledek hospodaření za běžnou činnost	62 288 302	10 765 788	24 951 125	20 904 012	13 941 624	70 562 549
Mimořádné výnosy						
Mimořádné náklady						
Daň z příjmů z mimořádné činnosti						
Mimořádný výsledek hospodaření						
Výsledek hospodaření za účetní období	62 288 302	10 765 788	24 951 125	20 904 012	13 941 624	70 562 549
Výsledek hospodaření před zdaněním	81 989 902	10 765 788	24 951 125	20 904 012	36 224 424	92 845 349
Účelové členění nákladů						
Tržby z prodeje výrobků, zboží a služeb	549 307 022	118 301 187	145 437 418	133 727 521	172 182 853	569 648 979
Náklady prodeje	347 261 874	79 325 265	90 650 529	83 964 889	104 304 889	358 245 571


Hrubý zisk nebo ztráta	202 045 149	38 975 922	54 786 889	49 762 632	67 877 964	211 403 408
Odbytové náklady	46 156 665	10 646 876	11 893 125	11 498 985	13 338 412	47 377 398
Správní režie	59 269 106	14 585 549	15 250 122	14 958 157	16 210 653	61 004 481
Jiné provozní výnosy						
Jiné provozní náklady						
Provozní výsledek hospodaření	96 619 378	13 743 498	27 643 642	23 305 490	38 328 898	103 021 529
Finanční výnosy						
Finanční náklady	14 629 476	2 977 709	2 692 517	2 401 479	2 104 474	10 176 179
Finanční výsledek hospodaření	-14 629 476	-2 977 709	-2 692 517	-2 401 479	-2 104 474	-10 176 179
Daň z příjmů za běžnou činnost	19 701 600				22 282 800	22 282 800
Výsledek hospodaření za běžnou činnost	62 288 302	10 765 788	24 951 125	20 904 012	13 941 624	70 562 549
Mimořádné výnosy						
Mimořádné náklady						
Daň z příjmů z mimořádné činnosti						
Mimořádný výsledek hospodaření						
Výsledek hospodaření za účetní období	62 288 302	10 765 788	24 951 125	20 904 012	13 941 624	70 562 549
Výsledek hospodaření před zdaněním	81 989 902	10 765 788	24 951 125	20 904 012	36 224 424	92 845 349

[Návrat do obsahu](#)**ROZPOČET FINANČNÍCH NÁKLADŮ**

celý podnik

pro rok

2007

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Celkem:
1. Střednědobý bankovní úvěr na rozvoj závodu								
Rok přijetí:	2002 (leden)							
Úroková sazba:	8,2% p.q.							
Výše úvěru:	346 000 000 Kč							
Doba splácení:	7 let							
Čtvrtletní anuita (polhútní):	16 363 933 Kč							
1. čtvrtletí								
Úrok	7 093 000 Kč	6 309 086 Kč	5 458 887 Kč	4 536 798 Kč	3 536 741 Kč	2 452 124 Kč	1 275 795 Kč	
Úmor	9 270 933 Kč	10 054 847 Kč	10 905 046 Kč	11 827 135 Kč	12 827 192 Kč	13 911 809 Kč	15 088 138 Kč	
Stav úvěru	336 729 067 Kč	297 705 432 Kč	255 382 110 Kč	209 480 091 Kč	159 696 774 Kč	105 703 973 Kč	47 145 749 Kč	
2. čtvrtletí								
Úrok	6 902 946 Kč	6 102 961 Kč	5 235 333 Kč	4 294 342 Kč	3 273 784 Kč	2 166 931 Kč	966 488 Kč	
Úmor	9 460 987 Kč	10 260 971 Kč	11 128 600 Kč	12 069 591 Kč	13 090 149 Kč	14 197 001 Kč	15 397 445 Kč	
Stav úvěru	327 268 080 Kč	287 444 461 Kč	244 253 510 Kč	197 410 500 Kč	146 606 625 Kč	91 506 971 Kč	31 748 304 Kč	
3. čtvrtletí								
Úrok	6 708 996 Kč	5 892 611 Kč	5 007 197 Kč	4 046 915 Kč	3 005 436 Kč	1 875 893 Kč	650 840 Kč	
Úmor	9 654 937 Kč	10 471 321 Kč	11 356 736 Kč	12 317 018 Kč	13 358 497 Kč	14 488 040 Kč	15 713 093 Kč	
Stav úvěru	317 613 143 Kč	276 973 140 Kč	232 896 775 Kč	185 093 482 Kč	133 248 128 Kč	77 018 932 Kč	16 035 211 Kč	
4. čtvrtletí								
Úrok	6 511 069 Kč	5 677 949 Kč	4 774 384 Kč	3 794 416 Kč	2 731 587 Kč	1 578 888 Kč	328 722 Kč	
Úmor	9 852 863 Kč	10 685 983 Kč	11 589 549 Kč	12 569 516 Kč	13 632 346 Kč	14 785 045 Kč	16 035 211 Kč	
Stav úvěru	307 760 280 Kč	266 287 156 Kč	221 307 226 Kč	172 523 966 Kč	119 615 782 Kč	62 233 887 Kč	0 Kč	
Roční úrok	27 216 011 Kč	23 982 608 Kč	20 475 801 Kč	16 672 472 Kč	12 547 548 Kč	8 073 836 Kč	3 221 845 Kč	112 190 119 Kč
Roční úmor	38 239 720 Kč	41 473 123 Kč	44 979 931 Kč	48 783 260 Kč	52 908 184 Kč	57 381 895 Kč	62 233 887 Kč	346 000 000 Kč
2. Pojištění								
Pojištění odpovědnosti								
prac.úrazy a za výrobek					284 071 Kč	298 752 Kč		
z provozu silnič.vozidla					641 520 Kč	647 254 Kč		
Majetková pojištění								
ŘEDITELSTVÍ (centralizováno)					1 156 337 Kč	1 156 337 Kč		
Celkem za podnik					2 081 928 Kč	2 102 343 Kč		
 Placeno čtvrtletně po 1/4					520 482 Kč	525 586 Kč		

[Návrat do obsahu](#)

ROZPOČET DAŇOVÉ POVINNOSTI

celý podnik

pro rok 2007

	2006	2007	2008
1. Kalkulace daňové povinnosti			
Provozní výsledek	96 619 378 Kč	103 021 529 Kč	
Finanční výsledek	- 14 629 476 Kč	- 10 176 179 Kč	
Výsledek před zdaněním	81 989 902 Kč	92 845 349 Kč	
Položky zvyšující základ daně			
Položky snižující základ daně			
Ztráta ze stejné činnosti z předchozích let	- 100 471 Kč		
Reinvestiční odpočet			
Základ daně po zaokrouhlení	82 090 000 Kč	92 845 000 Kč	
Daňová sazba	24%	24%	24%
Daň	19 701 600 Kč	22 282 800 Kč	
již zaplacené zálohy	- Kč	19 701 600 Kč	
Závazek za zdaň. období	19 701 600 Kč	2 581 200 Kč	
Zálohy na daň (od podání DP):	4 925 400 Kč	5 570 700 Kč	
Periodicita záloh do roka	IX.,XII.,III.,VI.	IX.,XII.,III.,VI.	
Rozpočet plateb:			
Platba doplatku daně z ložska		19 701 600 Kč	2 581 200 Kč
Platby záloh na daňovou povinnost			
1. čtvrtletí			4 925 400 Kč
2. čtvrtletí			4 925 400 Kč
3. čtvrtletí		4 925 400 Kč	5 570 700 Kč
4. čtvrtletí		4 925 400 Kč	5 570 700 Kč

[Návrat do obsahu](#)

SOUHRNNÝ PLÁN PRODEJE A INKASA POHL

pro rok 2007

1. Objemy prodeje

Jídelní soupravy

	I.	II.
Velkoobchod - tuzemsko	259 533 ks	308 968 ks
Velkoobchod - zahraničí	294 205 ks	350 244 ks
Maloobchod - tuzemsko	60 231 ks	71 703 ks
Celkem	613 969 ks	730 915 ks

Hrnky

Velkoobchod - tuzemsko	193 708 ks	202 513 ks
Velkoobchod - zahraničí	119 205 ks	124 623 ks
Maloobchod - tuzemsko	81 953 ks	85 679 ks
Celkem	394 866 ks	412 815 ks

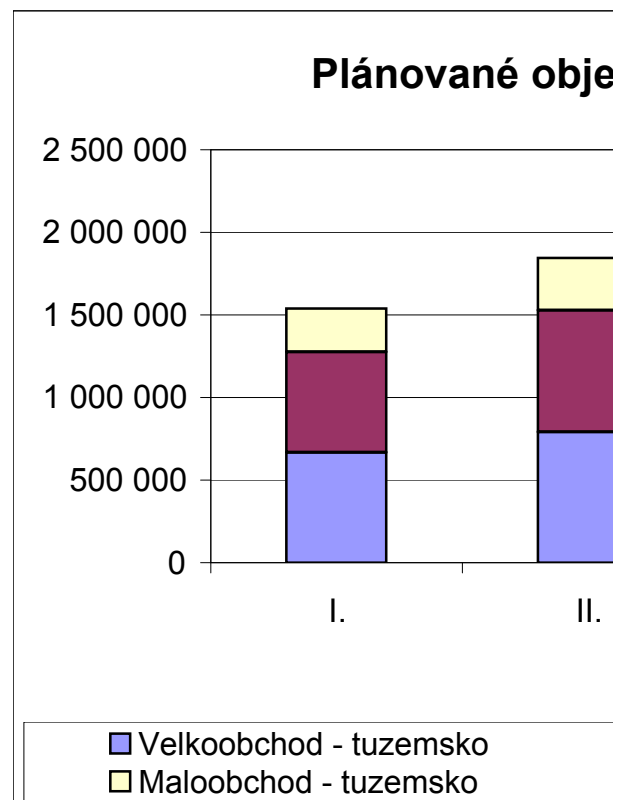
Šálky

Velkoobchod - tuzemsko	211 691 ks	280 857 ks
Velkoobchod - zahraničí	196 092 ks	260 162 ks
Maloobchod - tuzemsko	120 394 ks	159 731 ks
Celkem	528 177 ks	700 750 ks

Objemy prodeje

Velkoobchod - tuzemsko	664 932 ks	792 338 ks
Velkoobchod - zahraničí	609 502 ks	735 029 ks
Maloobchod - tuzemsko	262 578 ks	317 113 ks
Celkem	1 537 012 ks	1 844 480 ks

Čtvrtletí
I. II.



2. Netto tržby

Jídelní soupravy

Velkoobchod - tuzemsko	28 108 462 Kč	33 611 856 Kč
Velkoobchod - zahraničí	31 632 922 Kč	37 826 352 Kč
Maloobchod - tuzemsko	6 745 872 Kč	8 066 588 Kč

Hrnky

Velkoobchod - tuzemsko	5 217 486 Kč	5 416 899 Kč
Velkoobchod - zahraničí	3 331 339 Kč	3 458 650 Kč
Maloobchod - tuzemsko	2 368 442 Kč	2 458 987 Kč

Šálky

Velkoobchod - tuzemsko	15 969 969 Kč	21 320 276 Kč
Velkoobchod - zahraničí	15 295 176 Kč	20 419 465 Kč
Maloobchod - tuzemsko	9 631 520 Kč	12 858 346 Kč

Celkem

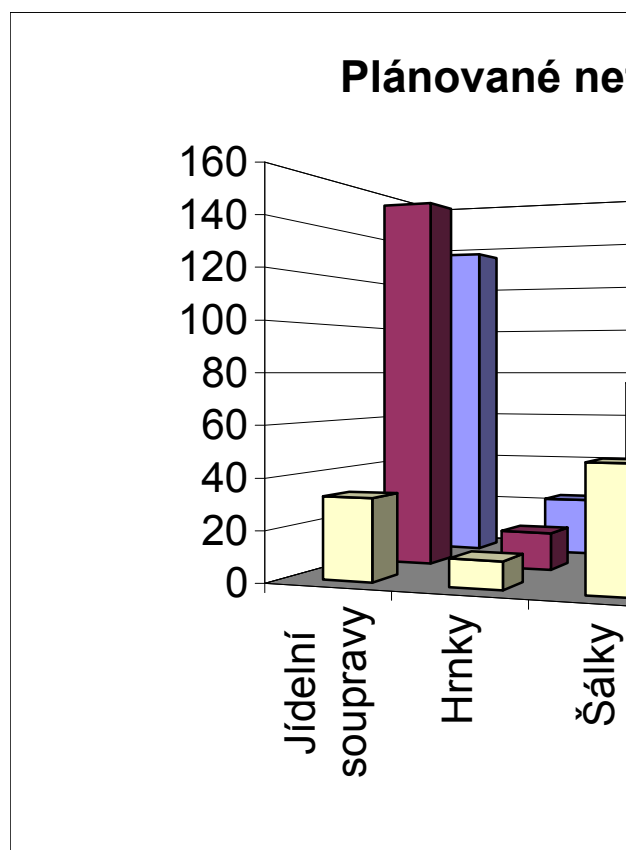
Velkoobchod - tuzemsko	49 295 917 Kč	60 349 031 Kč
Velkoobchod - zahraničí	50 259 436 Kč	61 704 467 Kč
Maloobchod - tuzemsko	18 745 834 Kč	23 383 920 Kč

Celkem

118 301 187 Kč 145 437 418 Kč

Pomocné pro graf:

Velkoobchod - tuzemsko
 Velkoobchod - zahraničí
 Maloobchod - tuzemsko



3. Hmotnost prodaných ks

Jídelní soupravy

Velkoobchod - tuzemsko	314 t	374 t
Velkoobchod - zahraničí	356 t	424 t
Maloobchod - tuzemsko	73 t	87 t

Celkem

743 t 884 t

Hrnky

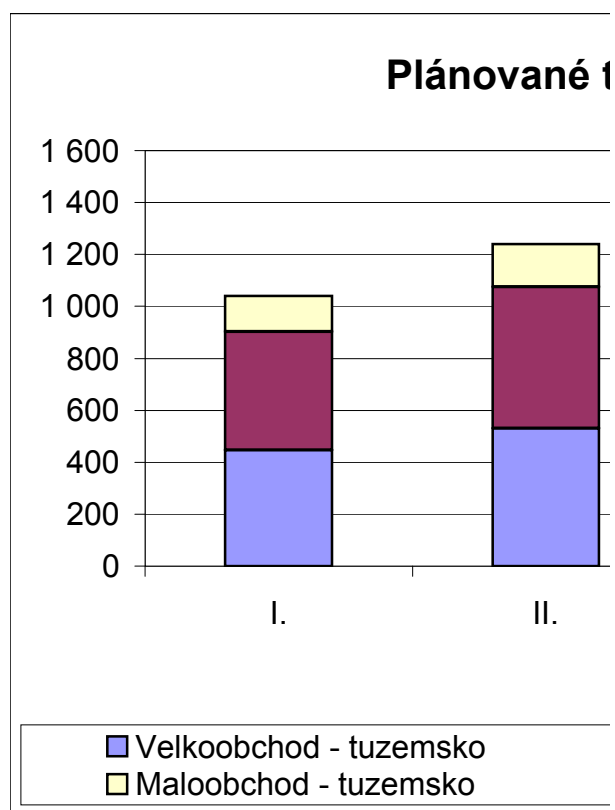
Velkoobchod - tuzemsko	67 t	70 t
Velkoobchod - zahraničí	41 t	43 t
Maloobchod - tuzemsko	28 t	30 t
Celkem	137 t	143 t

Šálky

Velkoobchod - tuzemsko	65 t	86 t
Velkoobchod - zahraničí	60 t	79 t
Maloobchod - tuzemsko	37 t	49 t
Celkem	161 t	214 t

Celkem

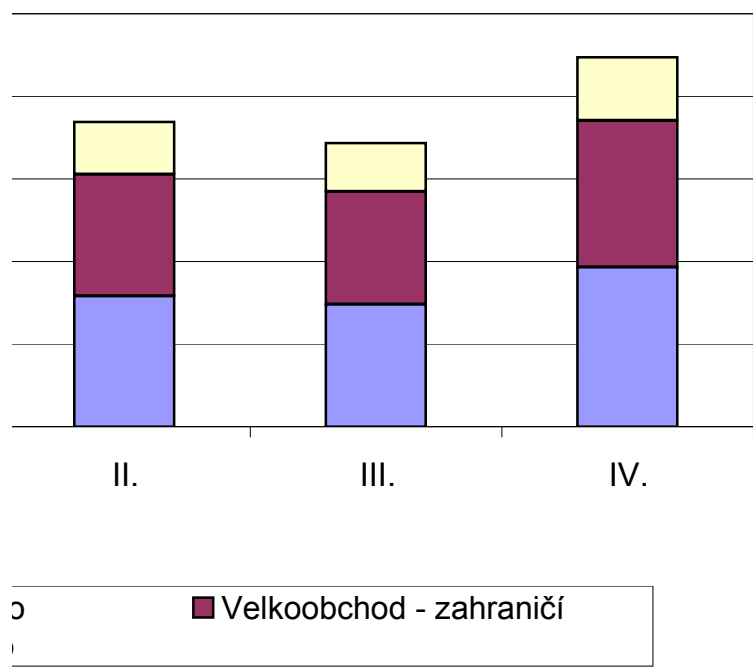
Velkoobchod - tuzemsko	446 t	530 t
Velkoobchod - zahraničí	457 t	546 t
Maloobchod - tuzemsko	138 t	165 t
Celkem	1 041 t	1 241 t



LEDÁVEK

III.	IV.	Rok 2007
296 609 ks	370 761 ks	1 235 871 ks
336 234 ks	420 293 ks	1 400 976 ks
68 835 ks	86 044 ks	286 813 ks
701 678 ks	877 098 ks	2 923 660 ks
202 513 ks	281 757 ks	880 491 ks
124 623 ks	173 389 ks	541 840 ks
85 679 ks	119 205 ks	372 516 ks
412 815 ks	574 351 ks	1 794 847 ks
241 034 ks	314 392 ks	1 047 974 ks
223 274 ks	291 226 ks	970 754 ks
137 083 ks	178 803 ks	596 011 ks
601 391 ks	784 421 ks	2 614 739 ks
740 156 ks	966 910 ks	3 164 336 ks
684 131 ks	884 908 ks	2 913 570 ks
291 597 ks	384 052 ks	1 255 340 ks
1 715 884 ks	2 235 870 ks	7 333 246 ks

objemy prodejů v ks



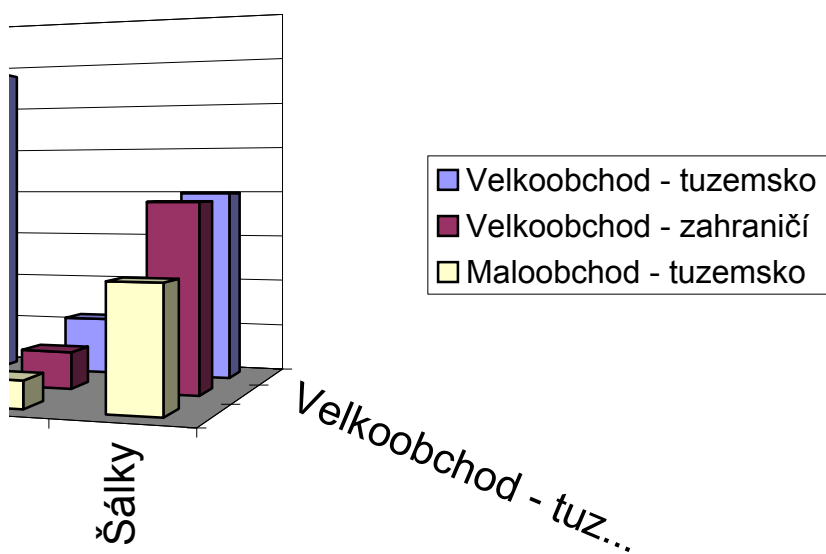
32 123 941 Kč	40 334 162 Kč	134 178 422 Kč
36 151 880 Kč	45 391 644 Kč	151 002 797 Kč
7 709 520 Kč	9 679 950 Kč	32 201 930 Kč

5 341 402 Kč	7 484 029 Kč	23 459 816 Kč
3 410 445 Kč	4 778 514 Kč	14 978 948 Kč
2 424 716 Kč	3 397 343 Kč	10 649 487 Kč

18 183 605 Kč	23 865 968 Kč	79 339 818 Kč
17 415 372 Kč	22 857 601 Kč	75 987 614 Kč
10 966 640 Kč	14 393 642 Kč	47 850 147 Kč

55 648 948 Kč	71 684 160 Kč	236 978 057 Kč
56 977 697 Kč	73 027 759 Kč	241 969 359 Kč
21 100 876 Kč	27 470 934 Kč	90 701 564 Kč
133 727 521 Kč	172 182 853 Kč	569 648 979 Kč

ané netto tržby v mil. Kč



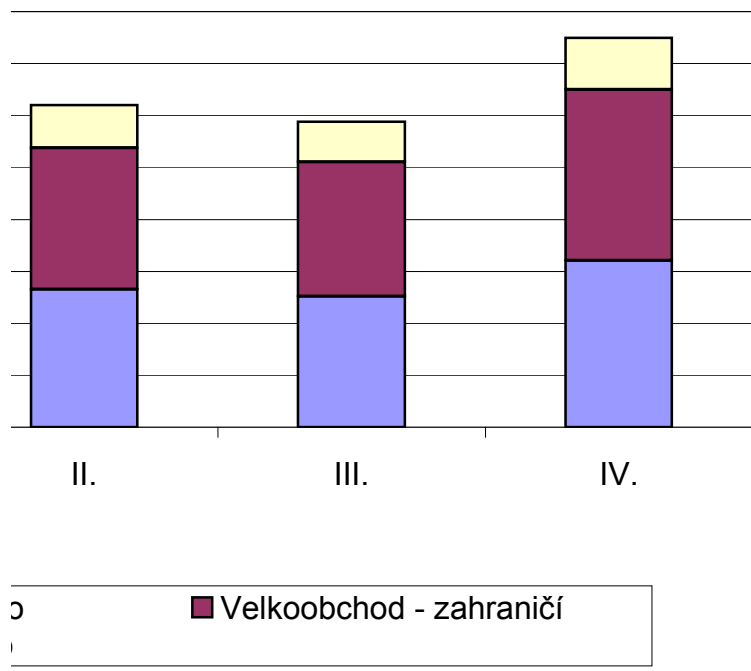
359 t	449 t	1 495 t
407 t	509 t	1 695 t
83 t	104 t	347 t
849 t	1 061 t	3 538 t

70 t	97 t	305 t
43 t	60 t	187 t
30 t	41 t	129 t
143 t	199 t	621 t

74 t	96 t	320 t
68 t	89 t	296 t
42 t	55 t	182 t
183 t	239 t	797 t

502 t	642 t	2 120 t
518 t	657 t	2 179 t
155 t	200 t	658 t
1 175 t	1 499 t	4 956 t

ované tuny prodejů



[Návrat do obsahu](#)

PLÁN PRODEJE A INKASA POHLEDÁVEK

výrobku Jídelní soupravy

pro rok 2007

	Rok 2006	I.
1. Objem prodeje		
Sezónnost:		21%
Distribuční kanál:		
Velkoobchod - tuzemsko	1 199 874 ks	259 533 ks
Velkoobchod - zahraničí	1 360 170 ks	294 205 ks
Maloobchod - tuzemsko	278 460 ks	60 231 ks
Celkový poptávaný objem prodeje	2 838 504 ks	613 969 ks
Základní prodejní cena	112,00 Kč	112,00 Kč
Celkové hrubé tržby		
Velkoobchod - tuzemsko	134 385 874 Kč	29 067 696 Kč
Velkoobchod - zahraničí	152 339 040 Kč	32 950 960 Kč
Maloobchod - tuzemsko	31 187 520 Kč	6 745 872 Kč
Úhrn tržeb	317 912 434 Kč	68 764 528 Kč
Slevy a rabaty		
Velkoobchod - tuzemsko	3,5%	
Velkoobchod - zahraničí	4,2%	
Maloobchod - tuzemsko	0,0%	
Celkové netto tržby		
Velkoobchod - tuzemsko	129 682 368 Kč	28 108 462 Kč
Velkoobchod - zahraničí	145 940 800 Kč	31 632 922 Kč
Maloobchod - tuzemsko	31 187 520 Kč	6 745 872 Kč
Úhrn tržeb	306 810 688 Kč	66 487 256 Kč
Čistá prodejní cena	108,09 Kč	108,29 Kč
2. Předpoklad inkasa pohledávek		
Úhrada ve čtvrtletí vzniku pohledávky	65%	
Úhrada ve čtvrtletí následujícím po vzniku pohledávk	35%	
Rozpočet příjmů z inkasa pohledávek		
Inkaso pohledávek z IV. čtvrtletí roku 2006		34 362 797 Kč
Inkaso pohledávek z I. čtvrtletí roku 2007		43 216 716 Kč
Inkaso pohledávek z II. čtvrtletí roku 2007		
Inkaso pohledávek z III. čtvrtletí roku 2007		
Inkaso pohledávek z IV. čtvrtletí roku 2007		
Celkové inkaso pohledávek		77 579 513 Kč
Vývoj stavu pohledávek		
Stav pohledávek na začátku období		34 362 797 Kč
Přírůstek v období		66 487 256 Kč

Úbytek v období (inkaso)
Konečný stav pohledávek

- 77 579 513 Kč
34 362 797 Kč 23 270 539 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007
II.	III.	IV.	
25%	24%	30%	100%
308 968 ks	296 609 ks	370 761 ks	1 235 870 ks
350 244 ks	336 234 ks	420 293 ks	1 400 975 ks
71 703 ks	68 835 ks	86 044 ks	286 814 ks
730 915 ks	701 678 ks	877 098 ks	2 923 659 ks
112,50 Kč	112,00 Kč	112,50 Kč	112,28 Kč
34 758 900 Kč	33 220 208 Kč	41 710 613 Kč	138 757 417 Kč
39 402 450 Kč	37 658 208 Kč	47 282 963 Kč	157 294 581 Kč
8 066 588 Kč	7 709 520 Kč	9 679 950 Kč	32 201 930 Kč
82 227 938 Kč	78 587 936 Kč	98 673 525 Kč	328 253 927 Kč
			3,3%
			4,0%
			0,0%
33 611 856 Kč	32 123 941 Kč	40 334 162 Kč	134 178 422 Kč
37 826 352 Kč	36 151 880 Kč	45 391 644 Kč	151 002 797 Kč
8 066 588 Kč	7 709 520 Kč	9 679 950 Kč	32 201 930 Kč
79 504 796 Kč	75 985 341 Kč	95 405 756 Kč	317 383 149 Kč
108,77 Kč	108,29 Kč	108,77 Kč	108,56 Kč
			65%
			35%
23 270 539 Kč			34 362 797 Kč
51 678 117 Kč	27 826 679 Kč		66 487 256 Kč
	49 390 472 Kč	26 594 869 Kč	79 504 796 Kč
		62 013 742 Kč	75 985 341 Kč
74 948 657 Kč	77 217 150 Kč	88 608 611 Kč	62 013 742 Kč
			318 353 931 Kč
23 270 539 Kč	27 826 679 Kč	26 594 869 Kč	34 362 797 Kč
79 504 796 Kč	75 985 341 Kč	95 405 756 Kč	317 383 149 Kč

- 74 948 657 Kč - 77 217 150 Kč - 88 608 611 Kč - **318 353 931 Kč**
27 826 679 Kč 26 594 869 Kč 33 392 015 Kč **33 392 015 Kč**

[Návrat do obsahu](#)

PLÁN PRODEJE A INKASA POHLEDÁVEK

výrobku Hrnky bez potisku

pro rok 2007

	Rok 2006	I.
1. Objem prodeje		
Sezónnost:		22%
Distribuční kanál:		
Velkoobchod - tuzemsko	835 380 ks	193 708 ks
Velkoobchod - zahraničí	514 080 ks	119 205 ks
Maloobchod - tuzemsko	353 430 ks	81 953 ks
Celkový poptávaný objem prodeje	1 702 890 ks	394 866 ks
Základní prodejní cena	29,00 Kč	28,90 Kč
Celkové hrubé tržby		
Velkoobchod - tuzemsko	24 226 020 Kč	5 598 161 Kč
Velkoobchod - zahraničí	14 908 320 Kč	3 445 025 Kč
Maloobchod - tuzemsko	10 249 470 Kč	2 368 442 Kč
Úhrn tržeb	49 383 810 Kč	11 411 627 Kč
Slevy a rabaty		
Velkoobchod - tuzemsko	6,8%	
Velkoobchod - zahraničí	3,3%	
Maloobchod - tuzemsko	0,0%	
Celkové netto tržby		
Velkoobchod - tuzemsko	22 578 651 Kč	5 217 486 Kč
Velkoobchod - zahraničí	14 416 345 Kč	3 331 339 Kč
Maloobchod - tuzemsko	10 249 470 Kč	2 368 442 Kč
Úhrn tržeb	47 244 466 Kč	10 917 267 Kč
Čistá prodejní cena	27,74 Kč	27,65 Kč
2. Předpoklad inkasa pohledávek		
Úhrada ve čtvrtletí vzniku pohledávky	65%	
Úhrada ve čtvrtletí následujícím po vzniku pohledávk	35%	
Rozpočet příjmů z inkasa pohledávek		
Inkaso pohledávek z IV. čtvrtletí roku 2006		4 629 958 Kč
Inkaso pohledávek z I. čtvrtletí roku 2007		7 096 223 Kč
Inkaso pohledávek z II. čtvrtletí roku 2007		
Inkaso pohledávek z III. čtvrtletí roku 2007		
Inkaso pohledávek z IV. čtvrtletí roku 2007		
Celkové inkaso pohledávek		11 726 181 Kč
Vývoj stavu pohledávek		
Stav pohledávek na začátku období		4 629 958 Kč
Přírůstek v období		10 917 267 Kč

Úbytek v období (inkaso)
Konečný stav pohledávek

- 11 726 181 Kč
3 821 043 Kč

4 629 958 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007
II.	III.	IV.	
23%	23%	32%	100%
202 513 ks	202 513 ks	281 757 ks	880 491 ks
124 623 ks	124 623 ks	173 389 ks	541 840 ks
85 679 ks	85 679 ks	119 205 ks	372 515 ks
412 815 ks	412 815 ks	574 351 ks	1 794 846 ks
28,70 Kč	28,30 Kč	28,50 Kč	28,59 Kč
5 812 123 Kč	5 731 118 Kč	8 030 075 Kč	25 171 477 Kč
3 576 680 Kč	3 526 831 Kč	4 941 587 Kč	15 490 122 Kč
2 458 987 Kč	2 424 716 Kč	3 397 343 Kč	10 649 487 Kč
11 847 791 Kč	11 682 665 Kč	16 369 004 Kč	51 311 086 Kč
			6,8%
			3,3%
			0,0%
5 416 899 Kč	5 341 402 Kč	7 484 029 Kč	23 459 816 Kč
3 458 650 Kč	3 410 445 Kč	4 778 514 Kč	14 978 948 Kč
2 458 987 Kč	2 424 716 Kč	3 397 343 Kč	10 649 487 Kč
11 334 536 Kč	11 176 563 Kč	15 659 886 Kč	49 088 251 Kč
27,46 Kč	27,07 Kč	27,27 Kč	27,35 Kč
			65%
			35%
3 821 043 Kč			4 629 958 Kč
7 367 448 Kč	3 967 087 Kč		10 917 267 Kč
	7 264 766 Kč	3 911 797 Kč	11 334 536 Kč
		10 178 926 Kč	11 176 563 Kč
		14 090 723 Kč	10 178 926 Kč
11 188 492 Kč	11 231 853 Kč	14 090 723 Kč	48 237 249 Kč
3 821 043 Kč	3 967 087 Kč	3 911 797 Kč	4 629 958 Kč
11 334 536 Kč	11 176 563 Kč	15 659 886 Kč	49 088 251 Kč

- 11 188 492 Kč - 11 231 853 Kč - 14 090 723 Kč - **48 237 249 Kč**
3 967 087 Kč 3 911 797 Kč 5 480 960 Kč **5 480 960 Kč**

[Návrat do obsahu](#)

PLÁN PRODEJE A INKASA POHLEDÁVEK

výrobku Šálky

pro rok 2007

	Rok 2006	I.
1. Objem prodeje		
Sezónnost:		20,2%
Distribuční kanál:		
Velkoobchod - tuzemsko	1 017 450 ks	211 691 ks
Velkoobchod - zahraničí	942 480 ks	196 092 ks
Maloobchod - tuzemsko	562 275 ks	120 394 ks
Celkový poptávaný objem prodeje	2 522 205 ks	528 177 ks
Základní prodejní cena	80,00 Kč	80,00 Kč
Celkové hrubé tržby		
Velkoobchod - tuzemsko	81 396 000 Kč	16 935 280 Kč
Velkoobchod - zahraničí	75 398 400 Kč	15 687 360 Kč
Maloobchod - tuzemsko	44 982 000 Kč	9 631 520 Kč
Úhrn tržeb	201 776 400 Kč	42 254 160 Kč
Slevy a rabaty		
Velkoobchod - tuzemsko	5,7%	
Velkoobchod - zahraničí	2,5%	
Maloobchod - tuzemsko	0,0%	
Celkové netto tržby		
Velkoobchod - tuzemsko	76 756 428 Kč	15 969 969 Kč
Velkoobchod - zahraničí	73 513 440 Kč	15 295 176 Kč
Maloobchod - tuzemsko	44 982 000 Kč	9 631 520 Kč
Úhrn tržeb	195 251 868 Kč	40 896 665 Kč
Čistá prodejní cena	77,41 Kč	77,43 Kč
2. Předpoklad inkasa pohledávek		
Úhrada ve čtvrtletí vzniku pohledávky	70%	
Úhrada ve čtvrtletí následujícím po vzniku pohledávk	30%	
Rozpočet příjmů z inkasa pohledávek		
Inkaso pohledávek z IV. čtvrtletí roku 2006		16 401 157 Kč
Inkaso pohledávek z I. čtvrtletí roku 2007		28 627 666 Kč
Inkaso pohledávek z II. čtvrtletí roku 2007		
Inkaso pohledávek z III. čtvrtletí roku 2007		
Inkaso pohledávek z IV. čtvrtletí roku 2007		
Celkové inkaso pohledávek		45 028 822 Kč
Vývoj stavu pohledávek		
Stav pohledávek na začátku období		16 401 157 Kč
Přírůstek v období		40 896 665 Kč

Úbytek v období (inkaso)
Konečný stav pohledávek

- 45 028 822 Kč
16 401 157 Kč 12 269 000 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007
II.	III.	IV.	
26,8%	23,0%	30,0%	100%
280 857 ks	241 034 ks	314 392 ks	1 047 974 ks
260 162 ks	223 274 ks	291 226 ks	970 754 ks
159 731 ks	137 083 ks	178 803 ks	596 012 ks
700 750 ks	601 391 ks	784 421 ks	2 614 739 ks
80,50 Kč	80,00 Kč	80,50 Kč	80,28 Kč
22 608 989 Kč	19 282 720 Kč	25 308 556 Kč	84 135 545 Kč
20 943 041 Kč	17 861 920 Kč	23 443 693 Kč	77 936 014 Kč
12 858 346 Kč	10 966 640 Kč	14 393 642 Kč	47 850 147 Kč
56 410 375 Kč	48 111 280 Kč	63 145 891 Kč	209 921 706 Kč
			5,7%
			2,5%
			0,0%
21 320 276 Kč	18 183 605 Kč	23 865 968 Kč	79 339 818 Kč
20 419 465 Kč	17 415 372 Kč	22 857 601 Kč	75 987 614 Kč
12 858 346 Kč	10 966 640 Kč	14 393 642 Kč	47 850 147 Kč
54 598 087 Kč	46 565 617 Kč	61 117 210 Kč	203 177 579 Kč
77,91 Kč	77,43 Kč	77,91 Kč	77,70 Kč
			70%
			30%
12 269 000 Kč			16 401 157 Kč
38 218 661 Kč	16 379 426 Kč		40 896 665 Kč
	32 595 932 Kč	13 969 685 Kč	54 598 087 Kč
		42 782 047 Kč	46 565 617 Kč
50 487 660 Kč	48 975 358 Kč	56 751 732 Kč	42 782 047 Kč
			201 243 573 Kč
12 269 000 Kč	16 379 426 Kč	13 969 685 Kč	16 401 157 Kč
54 598 087 Kč	46 565 617 Kč	61 117 210 Kč	203 177 579 Kč

- 50 487 660 Kč - 48 975 358 Kč - 56 751 732 Kč - **201 243 573 Kč**
16 379 426 Kč 13 969 685 Kč 18 335 163 Kč **18 335 163 Kč**

[Návrat do obsahu](#)

PLÁN ZÁSOB HOTOVÝCH VÝROBKŮ

výrobek **Jídelní soupravy**

pro rok **2007**

Rok 2006

I.

1. Vývoj zásob výrobků v ks

Prodej v ks

Velkoobchod - tuzemsko	1 199 874 ks	259 533 ks
Velkoobchod - zahraničí	1 360 170 ks	294 205 ks
Maloobchod - tuzemsko	278 460 ks	60 231 ks
Celkový úbytek skladu v ks	2 838 504 ks	613 969 ks

Konečný stav skladu

KS jako % prodeje v příštím čtvrtletí:

Velkoobchod - tuzemsko	30%	30%
Velkoobchod - zahraničí	35%	35%
Maloobchod - tuzemsko	10%	10%

Požadované konečné stavy

Velkoobchod - tuzemsko	77 860 ks	92 690 ks
Velkoobchod - zahraničí	102 972 ks	122 585 ks
Maloobchod - tuzemsko	6 023 ks	7 170 ks
Celkové žádoucí konečné stavy	186 855 ks	222 446 ks
Plánované konečné stavy	186 855 ks	222 446 ks

Počáteční stavy

Celkové počáteční stavy	186 750 ks	186 855 ks
--------------------------------	-------------------	-------------------

Potřeba vyrobit

Celkový požadavek na výrobu	2 838 609 ks	649 560 ks
Počet týdnů výroby (bez dovolených)	49	13
Týdenní produkce	57 931 ks	49 966 ks
Maximální týdenní produkce bez přesčasů	67 000 ks	67 000 ks

2. Peněžní ocenění výrobků

Jednotkové ocenění výrobků	58,94 Kč	58,86 Kč
Počáteční zůstatek výrobků	10 857 863 Kč	11 012 713 Kč
Konečný zůstatek výrobků	11 012 713 Kč	13 093 088 Kč
Změna stavu výrobků (KZ-PZ)	154 850 Kč	2 080 375 Kč

Odchylka z přecenění - 14 517,21 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007	I.
II.	III.	IV.		
308 968 ks	296 609 ks	370 761 ks	1 235 870 ks	267 319 ks
350 244 ks	336 234 ks	420 293 ks	1 400 975 ks	303 031 ks
71 703 ks	68 835 ks	86 044 ks	286 814 ks	62 038 ks
730 915 ks	701 678 ks	877 098 ks	2 923 659 ks	632 388 ks
30%	30%	30%		
35%	35%	35%		
10%	10%	10%		
88 983 ks	111 228 ks	80 196 ks	80 196 ks	95 471 ks
117 682 ks	147 103 ks	106 061 ks	106 061 ks	126 263 ks
6 884 ks	8 604 ks	6 204 ks	6 204 ks	7 385 ks
213 548 ks	266 935 ks	192 460 ks	192 460 ks	229 119 ks
231 614 ks	266 935 ks	192 460 ks	192 460 ks	229 119 ks
222 446 ks	231 614 ks	266 935 ks	186 855 ks	
740 083 ks	736 999 ks	802 623 ks	2 929 265 ks	
13	11	12	49	
56 929 ks	67 000 ks	66 885 ks	59 781 ks	
67 000 ks	67 000 ks	67 000 ks	67 000 ks	
58,86 Kč	58,86 Kč	58,86 Kč	58,86 Kč	
13 093 088 Kč	13 632 713 Kč	15 711 702 Kč	11 012 713 Kč	
13 632 713 Kč	15 711 702 Kč	11 328 142 Kč	11 328 142 Kč	
539 625 Kč	2 078 989 Kč -	4 383 560 Kč	315 429 Kč	

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

PLÁN ZÁSOb HOTOVÝCH VÝROBKŮ

výrobek Hrnky bez potisku

pro rok 2007

Rok 2006

I.

1. Vývoj zásob výrobků v ks

Prodej v ks

Velkoobchod - tuzemsko	835 380 ks	193 708 ks
Velkoobchod - zahraničí	514 080 ks	119 205 ks
Maloobchod - tuzemsko	353 430 ks	81 953 ks
Celkový úbytek skladu v ks	1 702 890 ks	394 866 ks

Konečný stav skladu

KS jako % prodeje v příštím čtvrtletí:

Velkoobchod - tuzemsko	30%	25%
Velkoobchod - zahraničí	35%	30%
Maloobchod - tuzemsko	10%	10%

Požadované konečné stavy

Velkoobchod - tuzemsko	58 112 ks	50 628 ks
Velkoobchod - zahraničí	41 722 ks	37 387 ks
Maloobchod - tuzemsko	8 195 ks	8 568 ks
Celkové žádoucí konečné stavy	108 029 ks	96 583 ks
Plánované konečné stavy	108 029 ks	96 583 ks

Počáteční stavy

Celkové počáteční stavy	107 998 ks	108 029 ks
--------------------------------	-------------------	-------------------

Potřeba vyrobit

Celkový požadavek na výrobu	1 702 921 ks	383 420 ks
Počet týdnů výroby (bez dovolených)	49	13
Týdenní produkce	34 753 ks	29 494 ks
Maximální týdenní produkce bez přesčasů	42 000 ks	42 000 ks

2. Peněžní ocenění výrobků

Jednotkové ocenění výrobků	20,12 Kč	20,09 Kč
Počáteční zůstatek výrobků	2 164 785 Kč	2 173 939 Kč
Konečný zůstatek výrobků	2 173 939 Kč	1 940 252 Kč
Změna stavu výrobků (KZ-PZ)	9 154 Kč	- 233 687 Kč
Odchylka z přecenění		- 3 741,14 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007	I.
II.	III.	IV.		
202 513 ks	202 513 ks	281 757 ks	880 491 ks	199 519 ks
124 623 ks	124 623 ks	173 389 ks	541 840 ks	122 781 ks
85 679 ks	85 679 ks	119 205 ks	372 515 ks	84 412 ks
412 815 ks	412 815 ks	574 351 ks	1 794 846 ks	406 712 ks
25%	25%	25%		
30%	30%	30%		
10%	10%	10%		
50 628 ks	70 439 ks	49 880 ks	49 880 ks	52 147 ks
37 387 ks	52 017 ks	36 834 ks	36 834 ks	38 509 ks
8 568 ks	11 921 ks	8 441 ks	8 441 ks	8 825 ks
96 583 ks	134 376 ks	95 155 ks	95 155 ks	99 481 ks
116 363 ks	165 506 ks	95 155 ks	95 155 ks	99 481 ks
96 583 ks	116 363 ks	165 506 ks	108 029 ks	
432 595 ks	461 958 ks	504 000 ks	1 781 972 ks	
13	11	12	49	
33 277 ks	41 996 ks	42 000 ks	36 367 ks	
42 000 ks	42 000 ks	42 000 ks	42 000 ks	
20,09 Kč	20,09 Kč	20,09 Kč	20,09 Kč	
1 940 252 Kč	2 337 611 Kč	3 324 850 Kč	2 173 939 Kč	
2 337 611 Kč	3 324 850 Kč	1 911 570 Kč	1 911 570 Kč	
397 359 Kč	987 239 Kč -	1 413 280 Kč -	262 369 Kč	

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

PLÁN ZÁSOb POLOTOVARŮ

výrobek Polotovary (šálky bez dekoru)

pro rok 2007

středisko BÍLÁ VÝROBA

Rok 2006

I.

1. Vývoj zásob polotovarů v ks

Odběr pro dekorování

Celkový odvod dokončených výrobků

2 524 218 ks

563 726 ks

KS skladu polotovarů

10% produkce následujícího čtvrtletí

56 373 ks

68 153 ks

PS skladu polotovarů

55 748 ks

56 373 ks

Potřeba vyrobit

2 524 843 ks

575 507 ks

2. Peněžní ocenění polotovarů

Jednotkové ocenění polotovarů

13,07 Kč

18,97 Kč

Počáteční zůstatek polotovarů

1 037 684 Kč

736 750 Kč

Konečný zůstatek polotovarů

736 750 Kč

1 292 774 Kč

Změna stavu polotovarů (KZ-PZ)

-

300 934 Kč

556 024 Kč

Odchylka z přecenění

332 565,91 Kč

Čtvrtletí				Rok 2007	I.
II.	III.	IV.			
681 530 ks	651 757 ks	722 246 ks	2 619 260 ks	575 001 ks	
65 176 ks	72 225 ks	57 500 ks	57 500 ks		
68 153 ks	65 176 ks	72 225 ks	56 373 ks		
678 553 ks	658 806 ks	707 522 ks	2 620 387 ks		
18,97 Kč	18,97 Kč	18,97 Kč	18,97 Kč		
1 292 774 Kč	1 236 298 Kč	1 370 007 Kč	736 750 Kč		
1 236 298 Kč	1 370 007 Kč	1 090 702 Kč	1 090 702 Kč		
- 56 475 Kč	133 709 Kč -	279 305 Kč	353 952 Kč		

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

PLÁN ZÁSOb HOTOVÝCH VÝROBKŮ

výrobek **Dekorované šálky**

pro rok **2007**

Rok 2006

I.

1. Vývoj zásob výrobků v ks

Prodej v ks

Velkoobchod - tuzemsko	1 017 450 ks	211 691 ks
Velkoobchod - zahraničí	942 480 ks	196 092 ks
Maloobchod - tuzemsko	562 275 ks	120 394 ks
Celkový úbytek skladu v ks	2 522 205 ks	528 177 ks

Konečný stav skladu

KS jako % prodeje v příštím čtvrtletí:

Velkoobchod - tuzemsko	21%	21%
Velkoobchod - zahraničí	32%	32%
Maloobchod - tuzemsko	12%	12%
Požadované konečné stavy:		
Velkoobchod - tuzemsko	44 455 ks	58 980 ks
Velkoobchod - zahraničí	62 749 ks	83 252 ks
Maloobchod - tuzemsko	14 447 ks	19 168 ks
Celkové žádoucí konečné stavy	121 652 ks	161 400 ks
Plánované konečné stavy	121 652 ks	161 400 ks

Počáteční stavy

Celkové počáteční stavy	120 478 ks	121 652 ks
--------------------------------	-------------------	-------------------

Potřeba vyrobit

Celkový požadavek na výrobu	2 523 379 ks	567 925 ks
Počet týdnů výroby (bez dovolených)	49	13
Týdenní produkce	51 498 ks	43 687 ks
Maximální týdenní produkce bez přesčasů	60 000 ks	60 000 ks

2. Peněžní ocenění výrobků

Jednotkové ocenění výrobků	57,72 Kč	57,60 Kč
Počáteční zůstatek výrobků	6 958 472 Kč	7 021 569 Kč
Konečný zůstatek výrobků	7 021 569 Kč	9 296 447 Kč
Změna stavu výrobků (KZ-PZ)	63 097 Kč	2 274 878 Kč

Odchylka z přecenění - 14 548,70 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007	I.
II.	III.	IV.		
280 857 ks	241 034 ks	314 392 ks	1 047 974 ks	218 042 ks
260 162 ks	223 274 ks	291 226 ks	970 754 ks	201 975 ks
159 731 ks	137 083 ks	178 803 ks	596 012 ks	124 006 ks
700 750 ks	601 391 ks	784 421 ks	2 614 739 ks	544 022 ks
21%	21%	21%		
32%	32%	32%		
12%	12%	12%		
50 617 ks	66 022 ks	45 789 ks	45 789 ks	60 749 ks
71 448 ks	93 192 ks	64 632 ks	64 632 ks	85 749 ks
16 450 ks	21 456 ks	14 881 ks	14 881 ks	19 743 ks
138 515 ks	180 671 ks	125 301 ks	125 301 ks	166 242 ks
138 515 ks	189 723 ks	125 301 ks	125 301 ks	166 242 ks
161 400 ks	138 515 ks	189 723 ks	121 652 ks	
677 865 ks	652 599 ks	719 999 ks	2 618 389 ks	
13	11	12	49	
52 143 ks	59 327 ks	60 000 ks	53 437 ks	
60 000 ks	60 000 ks	60 000 ks	60 000 ks	
57,60 Kč	57,60 Kč	57,60 Kč	57,60 Kč	
9 296 447 Kč	7 978 309 Kč	10 927 850 Kč	7 021 569 Kč	
7 978 309 Kč	10 927 850 Kč	7 217 231 Kč	7 217 231 Kč	
- 1 318 138 Kč	2 949 541 Kč	- 3 710 619 Kč	195 662 Kč	

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

PLÁN VÝROBY

výrobek Jídelní soupravy
pro rok 2007
středisko BÍLÁ VÝROBA

Rok 2006

I.

1. Vývoj stavu NV v ks

Potřeba dokončit v období

Celkový odvod dokončených výrobků

2 838 609 ks

649 560 ks

KS rozpracované výroby

25 926 ks

21 652 ks

dvoudenní produkce

PS rozpracované výroby

25 124 ks

25 926 ks

Zadáno do výroby v období

2 839 411 ks

645 286 ks

2. Ocenění nedokončené výroby

Jednotkové ocenění NV

58,94 Kč

58,86 Kč

Počáteční zůstatek NV

1 451 755 Kč

1 528 015 Kč

Konečný zůstatek NV

1 528 015 Kč

1 274 429 Kč

Změna stavu NV (KZ-PZ)

76 259 Kč -

253 586 Kč

Odchylka z přecenění

-

2 014,26 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007	I.
II.	III.	IV.		
740 083 ks	736 999 ks	802 623 ks	2 929 265 ks	
24 669 ks	24 567 ks	26 754 ks	26 754 ks	
21 652 ks	24 669 ks	24 567 ks	25 926 ks	
743 100 ks	736 896 ks	804 811 ks	2 930 093 ks	
58,86 Kč	58,86 Kč	58,86 Kč	58,86 Kč	
1 274 429 Kč	1 452 033 Kč	1 445 983 Kč	1 528 015 Kč	
1 452 033 Kč	1 445 983 Kč	1 574 736 Kč	1 574 736 Kč	
177 604 Kč -	6 050 Kč	128 753 Kč	46 721 Kč	

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

PLÁN VÝROBY

výrobek Hrnky bez potisku
pro rok 2007
středisko BÍLÁ VÝROBA

Rok 2006

I.

1. Vývoj stavu NV v ks

Potřeba dokončit v období

Celkový odvod dokončených výrobků

1 702 921 ks

383 420 ks

KS rozpracované výroby

24 082 ks

19 171 ks

třídenní produkce

PS rozpracované výroby

23 014 ks

24 082 ks

Zadáno do výroby v období

1 703 990 ks

378 508 ks

2. Ocenění nedokončené výroby

Jednotkové ocenění NV

20,12 Kč

20,09 Kč

Počáteční zůstatek NV

440 112 Kč

484 618 Kč

Konečný zůstatek NV

484 618 Kč

385 125 Kč

Změna stavu NV (KZ-PZ)

44 506 Kč -

99 493 Kč

Odchylka z přecenění

-

833,98 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007	I.
II.	III.	IV.		
432 595 ks	461 958 ks	504 000 ks	1 781 972 ks	
21 630 ks	23 098 ks	25 200 ks	25 200 ks	
19 171 ks	21 630 ks	23 098 ks	24 082 ks	
435 054 ks	463 427 ks	506 102 ks	1 783 090 ks	
20,09 Kč	20,09 Kč	20,09 Kč	20,09 Kč	
385 125 Kč	434 519 Kč	464 013 Kč	484 618 Kč	
434 519 Kč	464 013 Kč	506 241 Kč	506 241 Kč	
49 394 Kč	29 494 Kč	42 228 Kč	21 624 Kč	

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

PLÁN VÝROBY

výrobek Polotovary (šálky bez dekoru)

pro rok 2007

středisko BÍLÁ VÝROBA

Rok 2006

I.

1. Vývoj stavu NV v ks

Potřeba dokončit v období

Celkový odvod dokončených polotovarů

2 524 843 ks

575 507 ks

KS rozpracované výroby

34 086 ks

28 775 ks

třídenní produkce

PS rozpracované výroby

32 843 ks

34 086 ks

Zadáno do výroby v období

= potřeba polotovarů

2 526 086 ks

570 196 ks

2. Ocenění nedokončené výroby

Jednotkové ocenění NV

13,07 Kč

18,97 Kč

Počáteční zůstatek NV

592 626 Kč

445 482 Kč

Konečný zůstatek NV

445 482 Kč

545 831 Kč

Změna stavu NV (KZ-PZ)

-

147 144 Kč

100 349 Kč

Odchylka z přecenění

201 088,80 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007	I.
II.	III.	IV.		
678 553 ks	658 806 ks	707 522 ks	2 620 387 ks	
33 928 ks	32 940 ks	35 376 ks	35 376 ks	
28 775 ks	33 928 ks	32 940 ks	34 086 ks	
683 705 ks	657 819 ks	709 957 ks	2 621 677 ks	
18,97 Kč	18,97 Kč	18,97 Kč	18,97 Kč	
545 831 Kč	643 563 Kč	624 835 Kč	445 482 Kč	
643 563 Kč	624 835 Kč	671 038 Kč	671 038 Kč	
97 732 Kč -	18 728 Kč	46 204 Kč	225 556 Kč	

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

PLÁN VÝROBY

výrobek Dekorované šálky
pro rok 2007
středisko DEKORACE

Rok 2006

I.

1. Vývoj stavu NV v ks

Potřeba dokončit v období

Celkový odvod dokončených výrobků

2 523 379 ks

567 925 ks

KS rozpracované výroby

dvoudenní produkce

23 129 ks

18 931 ks

PS rozpracované výroby

22 290 ks

23 129 ks

Zadáno do výroby v období

= potřeba polotovarů

2 524 218 ks

563 726 ks

2. Ocenění nedokončené výroby

Jednotkové ocenění NV

57,72 Kč

57,60 Kč

Počáteční zůstatek NV

1 158 097 Kč

1 334 980 Kč

Konečný zůstatek NV

1 334 980 Kč

1 090 396 Kč

Změna stavu NV (KZ-PZ)

176 883 Kč

- 244 584 Kč

Odchylka z přecenění

-

2 766,08 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007	I.
II.	III.	IV.		
677 865 ks	652 599 ks	719 999 ks	2 618 389 ks	
22 596 ks	21 753 ks	24 000 ks	24 000 ks	
18 931 ks	22 596 ks	21 753 ks	23 129 ks	
681 530 ks	651 757 ks	722 246 ks	2 619 260 ks	
57,60 Kč	57,60 Kč	57,60 Kč	57,60 Kč	
1 090 396 Kč	1 301 478 Kč	1 252 968 Kč	1 334 980 Kč	
1 301 478 Kč	1 252 968 Kč	1 382 374 Kč	1 382 374 Kč	
211 082 Kč -	48 510 Kč	129 406 Kč	47 394 Kč	

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

CELKOVÁ PRODUKCE

výrobek **Soupravy, Hrnky, Dekorované šálky**
pro rok **2007**

Rok 2006

I.

1. Počet ks zadaných do výroby

BÍLÁ VÝROBA

Jídelní soupravy	2 839 411 ks	645 286 ks
Hrnky bez potisku	1 703 990 ks	378 508 ks
Polotovary (šálky bez dekoru)	2 526 086 ks	570 196 ks
Celkem	7 069 486 ks	1 593 991 ks

DEKORACE

Dekorované šálky	2 524 218 ks	563 726 ks
------------------	--------------	------------

2. Hmotnost vyráběných výrobků v daném období

Hmotnost výrobku

Jídelní soupravy	1 210 g	1 210 g
Hrnky bez potisku	346 g	346 g
Polotovary (šálky bez dekoru)	292 g	292 g
Dekorované šálky	305 g	305 g

BÍLÁ VÝROBA

Jídelní soupravy	3 435 687 kg	780 796 kg
Hrnky bez potisku	589 580 kg	130 964 kg
Polotovary (šálky bez dekoru)	737 617 kg	166 497 kg
Celkem	4 762 885 kg	1 078 258 kg

DEKORACE

Dekorované šálky	769 887 kg	171 937 kg
------------------	------------	------------

Hmotnost finální produkce

Jídelní soupravy	3 436 t	781 t
Hrnky bez potisku	590 t	131 t
Dekorované šálky	770 t	172 t
Celkem	4 795 t	1 084 t

3. Prostor zabraný v peci

Potřebný prostor na 1 ks typizovaného výrobku

Jídelní soupravy	7 125 ccm	7 125 ccm
Hrnky bez potisku	1 342 ccm	1 342 ccm
Polotovary (šálky bez dekoru)	1 027 ccm	1 027 ccm

BÍLÁ VÝROBA

Jídelní soupravy	20 231 m3	4 598 m3
------------------	-----------	----------



Hrnky bez potisku
Polotovary (šálky bez dekoru)
Celkem

2 287 m3
2 594 m3
25 112 m3

508 m3
586 m3
5 691 m3

Čtvrtletí				Rok 2007
II.	III.	IV.	I.	

743 100 ks	736 896 ks	804 811 ks	2 930 093 ks
435 054 ks	463 427 ks	506 102 ks	1 783 090 ks
683 705 ks	657 819 ks	709 957 ks	2 621 677 ks
1 861 859 ks	1 858 142 ks	2 020 870 ks	7 334 860 ks

681 530 ks	651 757 ks	722 246 ks	2 619 260 ks
------------	------------	------------	---------------------

1 210 g	1 210 g	1 210 g	1 210 g
346 g	346 g	346 g	346 g
292 g	292 g	292 g	292 g
305 g	305 g	305 g	305 g

899 152 kg	891 645 kg	973 821 kg	3 545 413 kg
150 529 kg	160 346 kg	175 111 kg	616 949 kg
199 642 kg	192 083 kg	207 308 kg	765 530 kg
1 249 322 kg	1 244 073 kg	1 356 240 kg	4 927 892 kg

207 867 kg	198 786 kg	220 285 kg	798 874 kg
------------	------------	------------	-------------------

899 t	892 t	974 t	3 545 t
151 t	160 t	175 t	617 t
208 t	199 t	220 t	799 t
1 258 t	1 251 t	1 369 t	4 961 t

7 125 ccm	7 125 ccm	7 125 ccm	7 125 ccm
1 342 ccm	1 342 ccm	1 342 ccm	1 342 ccm
1 027 ccm	1 027 ccm	1 027 ccm	1 027 ccm

5 295 m3	5 250 m3	5 734 m3	20 877 m3
----------	----------	----------	------------------

584 m3	622 m3	679 m3	2 393 m3
702 m3	676 m3	729 m3	2 692 m3
6 581 m3	6 548 m3	7 143 m3	25 962 m3

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

ROZPOČET JEDNICOVÝCH MEZD

výrobek **Soupravy, Hrnky, Šálky (vč. polotovarů)**
pro rok **2007**

Rok 2006

I.

BÍLÁ VÝROBA

1. Spotřeba úkolové práce

Norma spotřeby času práce na 1ks

Jídelní soupravy	2,45 min	2,45 min
Hrnky bez potisku	3,18 min	3,18 min
Polotovary	3,92 min	3,92 min

Počet ks zadanych do BÍLÉ VÝROBY

Jídelní soupravy	2 839 411 ks	645 286 ks
Hrnky bez potisku	1 703 990 ks	378 508 ks
Polotovary	2 526 086 ks	570 196 ks

Peněžní ocenění

Hodinová mzdová sazba dělníka (vč. SZP)

124,55 Kč 124,55 Kč

Norma spotřeby jednicové práce na 1ks

Jídelní soupravy	5,09 Kč	5,09 Kč
Hrnky bez potisku	6,60 Kč	6,60 Kč
Polotovary	8,14 Kč	8,14 Kč

Spotřeba jednicové práce v BÍLÉ VÝROBĚ

Jídelní soupravy	14 441 067 Kč	3 281 886 Kč
Hrnky bez potisku	11 248 615 Kč	2 498 663 Kč
Polotovary	20 556 021 Kč	4 639 969 Kč
Celkem	46 245 703 Kč	10 420 518 Kč

Předpoklad úhrad

Úhrada ve čtvrtletí následujícím po vzniku závazku **33,3%** 33%

Rozpočet výdajů za jednicové mzdy

Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2006	4 287 524 Kč
Úhrada závazků z I. čtvrtletí roku 2007	6 947 012 Kč
Úhrada závazků z II. čtvrtletí roku 2007	
Úhrada závazků z III. čtvrtletí roku 2007	
Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2007	
Celková úhrada závazků	11 234 536 Kč

Vývoj stavu závazků za ost. materiál

Stav závazků na začátku období	4 287 524 Kč	
Přírůstek v období	10 420 518 Kč	
Úbytek v období (úhrada)	- 11 234 536 Kč	
Konečný stav závazků	4 287 524 Kč	3 473 506 Kč

DEKORACE

1. Spotřeba úkolové práce

Norma spotřeby času práce na 1ks Dekorované šálky	4,56 min	4,56 min
Počet ks zadaných do BÍLÉ VÝROBY Dekorované šálky	2 524 218 ks	563 726 ks

Peněžní ocenění

Hodinová mzdová sazba dělníka (vč. SZP)	124,55 Kč	124,55 Kč
Norma spotřeby jednicové práce na 1ks Dekorované šálky	9,47 Kč	9,47 Kč
Spotřeba jednicové práce v DEKORACI Celkem	23 894 429 Kč	5 336 274 Kč

Předpoklad úhrad

Úhrada ve čtvrtletí následujícím po vzniku závazku **33,3%** 33%

Rozpočet výdajů za jednicové mzdy

Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2006	2 140 578 Kč
Úhrada závazků z I. čtvrtletí roku 2007	3 557 516 Kč
Úhrada závazků z II. čtvrtletí roku 2007	
Úhrada závazků z III. čtvrtletí roku 2007	
Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2007	
Celková úhrada závazků	5 698 094 Kč

Vývoj stavu závazků za ost. materiál

Stav závazků na začátku období	2 140 578 Kč	
Přírůstek v období	5 336 274 Kč	
Úbytek v období (úhrada)	- 5 698 094 Kč	
Konečný stav závazků	2 140 578 Kč	1 778 758 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007
II.	III.	IV.	
2,45 min	2,45 min	2,45 min	2,45 min
3,18 min	3,18 min	3,18 min	3,18 min
3,92 min	3,92 min	3,92 min	3,92 min
743 100 ks	736 896 ks	804 811 ks	2 930 093 ks
435 054 ks	463 427 ks	506 102 ks	1 783 090 ks
683 705 ks	657 819 ks	709 957 ks	2 621 677 ks
124,55 Kč	124,55 Kč	124,55 Kč	124,55 Kč
5,09 Kč	5,09 Kč	5,09 Kč	5,09 Kč
6,60 Kč	6,60 Kč	6,60 Kč	6,60 Kč
8,14 Kč	8,14 Kč	8,14 Kč	8,14 Kč
3 779 362 Kč	3 747 809 Kč	4 093 216 Kč	14 902 273 Kč
2 871 938 Kč	3 059 236 Kč	3 340 951 Kč	11 770 787 Kč
5 563 649 Kč	5 352 999 Kč	5 777 278 Kč	21 333 895 Kč
12 214 949 Kč	12 160 044 Kč	13 211 445 Kč	48 006 955 Kč
33%	33%	33%	33%
3 473 506 Kč			4 287 524 Kč
8 143 299 Kč	4 071 650 Kč		10 420 518 Kč
	8 106 696 Kč	4 053 348 Kč	12 214 949 Kč
		8 807 630 Kč	12 160 044 Kč
		12 860 978 Kč	8 807 630 Kč
11 616 805 Kč	12 178 345 Kč	12 860 978 Kč	47 890 664 Kč
3 473 506 Kč	4 071 650 Kč	4 053 348 Kč	4 287 524 Kč
12 214 949 Kč	12 160 044 Kč	13 211 445 Kč	48 006 955 Kč
- 11 616 805 Kč -	- 12 178 345 Kč -	- 12 860 978 Kč -	47 890 664 Kč
4 071 650 Kč	4 053 348 Kč	4 403 815 Kč	4 403 815 Kč

4,56 min

4,56 min

4,56 min

4,56 min

681 530 ks

651 757 ks

722 246 ks

2 619 260 ks

124,55 Kč

124,55 Kč

124,55 Kč

124,55 Kč

9,47 Kč

9,47 Kč

9,47 Kč

9,47 Kč

6 451 411 Kč

6 169 578 Kč

6 836 833 Kč

24 794 097 Kč

33%

33%

33%

33%

1 778 758 Kč

4 300 941 Kč

6 079 699 Kč

2 150 470 Kč

4 113 052 Kč

6 263 523 Kč

2 056 526 Kč

4 557 889 Kč

6 614 415 Kč

2 140 578 Kč

5 336 274 Kč

6 451 411 Kč

6 169 578 Kč

4 557 889 Kč

24 655 730 Kč

1 778 758 Kč

6 451 411 Kč

- 6 079 699 Kč -

2 150 470 Kč

2 150 470 Kč

6 169 578 Kč

6 263 523 Kč

2 056 526 Kč

2 056 526 Kč

6 836 833 Kč

6 614 415 Kč

2 278 944 Kč

2 140 578 Kč

24 794 097 Kč

24 655 730 Kč

2 278 944 Kč

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

ROZPOČET REŽIJNÍCH NÁKLADŮ

středisko **ENERGETIKA**

pro rok **2007**

Rok 2006

1. Vybavení střediska

Počty režijních zaměstnanců

Celkem průměrně v období **6**

Pořizovací ceny dlouhodobého majetku

Celkový počáteční stav **72 227 745 Kč**

Celkový přírůstek v období

Celkový úbytek v období

Celkový konečný stav na konci období **72 227 745 Kč**

Oprávky k dlouhodobému majetku

Celkový počáteční stav opravek **33 317 623 Kč**

Celkový přírůstek (odpisy dle odpis.plánu) **6 430 127 Kč**

Celkový úbytek opravek v období

Celkový konečný stav opravek **39 747 750 Kč**

2. Variabilní režijní náklady střediska

Variabilní režijní náklady celkem **23 265 303 Kč**

3. Fixní režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových skupin)

50x, 51x Spotřebované nákupy a služby **2 522 170 Kč**

52x Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%) **1 688 970 Kč**

53x, 54x Daně, poplatky a jiné provozní náklady

55x Odpisy **6 430 127 Kč**

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA

STROJNÍ ÚDRŽBA

DOPRAVA

Fixní režijní náklady celkem **10 641 268 Kč**

4. Celkové režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových tříd)

50x, 51x Spotřebované nákupy a služby **25 787 473 Kč**

52x Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%) **1 688 970 Kč**

53x, 54x Daně, poplatky a jiné provozní náklady

55x Odpisy **6 430 127 Kč**

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA
STROJNÍ ÚDRŽBA
DOPRAVA

Celkové režijní náklady

33 906 571 Kč

5. Předpoklad úhrad prvotních nákladů

Celková úhrada závazků

Vývoj stavu závazků za režii

Stav závazků na začátku období

Přírůstek v období

Úbytek v období (úhrada)

Konečný stav závazků

1 482 365 Kč

6. Alokace nákladů střediska ENERGETIKA na ostatní střediska

Klíč k alokaci: **Předpokládané spotřeby MWh energie**

dle ní připadá na:

ZÁSOBOVÁNÍ	648 MWh
BÍLÁ VÝROBA	10 308 MWh
DEKORACE	4 743 MWh
ODBYT	823 MWh
ŘEDITELSTVÍ	490 MWh
ENERGETIKA	0 MWh
STROJNÍ ÚDRŽBA	175 MWh
DOPRAVA	315 MWh
<i>Celkem</i>	17 500 MWh

VP výnos střediska ENERGETIKA vůči:

ZÁSOBOVÁNÍ	1 254 543 Kč
BÍLÁ VÝROBA	19 970 970 Kč
DEKORACE	9 188 681 Kč
ODBYT	1 593 609 Kč
ŘEDITELSTVÍ	949 384 Kč
ENERGETIKA	
STROJNÍ ÚDRŽBA	339 066 Kč
DOPRAVA	610 318 Kč
Celkem	33 906 571 Kč

VP cena za 1 MWh

1 937,52 Kč/MWh

Čtvrtletí				Rok 2007
I.	II.	III.	IV.	
6	6	6	6	6
72 227 745 Kč 247 899 Kč	72 475 644 Kč 5 895 874 Kč 1 472 589 Kč	76 898 929 Kč	76 898 929 Kč	72 227 745 Kč 6 143 773 Kč 1 472 589 Kč
72 475 644 Kč	76 898 929 Kč	76 898 929 Kč	76 898 929 Kč	76 898 929 Kč
39 747 750 Kč 1 610 631 Kč	41 358 380 Kč 1 739 620 Kč 1 472 589 Kč	41 625 411 Kč 1 739 620 Kč	43 365 031 Kč 1 739 620 Kč	33 317 623 Kč 6 829 491 Kč 1 472 589 Kč
41 358 380 Kč	41 625 411 Kč	43 365 031 Kč	45 104 652 Kč	45 104 652 Kč
5 263 317 Kč	6 134 764 Kč	6 074 437 Kč	6 637 169 Kč	24 109 687 Kč
636 848 Kč 426 465 Kč	636 848 Kč 426 465 Kč	636 848 Kč 426 465 Kč	636 848 Kč 426 465 Kč	2 547 392 Kč 1 705 860 Kč
1 610 631 Kč	1 739 620 Kč	1 739 620 Kč	1 739 620 Kč	6 829 491 Kč
2 673 944 Kč	2 802 933 Kč	2 802 933 Kč	2 802 933 Kč	11 082 743 Kč
5 900 165 Kč 426 465 Kč	6 771 612 Kč 426 465 Kč	6 711 285 Kč 426 465 Kč	7 274 017 Kč 426 465 Kč	26 657 079 Kč 1 705 860 Kč
1 610 631 Kč	1 739 620 Kč	1 739 620 Kč	1 739 620 Kč	6 829 491 Kč

7 937 261 Kč	8 937 697 Kč	8 877 370 Kč	9 440 102 Kč	35 192 429 Kč
--------------	--------------	--------------	--------------	----------------------

6 355 692 Kč	7 004 422 Kč	7 151 156 Kč	7 575 430 Kč	28 086 700 Kč
--------------	--------------	--------------	--------------	----------------------

1 482 365 Kč	1 453 303 Kč	1 646 958 Kč	1 633 552 Kč	1 482 365 Kč
6 326 630 Kč	7 198 077 Kč	7 137 750 Kč	7 700 482 Kč	28 362 939 Kč
- 6 355 692 Kč -	- 7 004 422 Kč -	- 7 151 156 Kč -	- 7 575 430 Kč -	28 086 700 Kč
1 453 303 Kč	1 646 958 Kč	1 633 552 Kč	1 758 603 Kč	1 758 603 Kč

144 MWh	168 MWh	166 MWh	182 MWh	660 MWh
2 293 MWh	2 672 MWh	2 646 MWh	2 891 MWh	10 502 MWh
1 055 MWh	1 230 MWh	1 217 MWh	1 330 MWh	4 832 MWh
183 MWh	213 MWh	211 MWh	231 MWh	838 MWh
109 MWh	127 MWh	126 MWh	137 MWh	499 MWh
0 MWh	0 MWh	0 MWh	0 MWh	0 MWh
39 MWh	45 MWh	45 MWh	49 MWh	178 MWh
70 MWh	82 MWh	81 MWh	88 MWh	321 MWh
3 893 MWh	4 537 MWh	4 492 MWh	4 909 MWh	17 831 MWh

293 670 Kč	330 687 Kč	328 457 Kč	349 274 Kč	1 302 087 Kč
4 675 026 Kč	5 264 318 Kč	5 228 810 Kč	5 560 207 Kč	20 728 361 Kč
2 150 988 Kč	2 422 122 Kč	2 405 785 Kč	2 558 262 Kč	9 537 158 Kč
373 050 Kč	420 073 Kč	417 239 Kč	443 684 Kč	1 654 046 Kč
222 263 Kč	250 249 Kč	248 539 Kč	264 338 Kč	985 389 Kč

79 380 Kč	89 374 Kč	88 764 Kč	94 406 Kč	351 925 Kč
142 883 Kč	160 874 Kč	159 775 Kč	169 932 Kč	633 464 Kč
7 937 261 Kč	8 937 697 Kč	8 877 370 Kč	9 440 102 Kč	35 192 429 Kč
				1 973,67 Kč/MWh

Čtvrtletí

I.

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

ROZPOČET REŽIJNÍCH NÁKLADŮ

středisko STROJNÍ ÚDRŽBA

pro rok 2007

Rok 2006

1. Vybavení střediska

Počty režijních zaměstnanců

Celkem průměrně v období 13

Pořizovací ceny dlouhodobého majetku

Celkový počáteční stav 41 544 782 Kč

Celkový přírůstek v období

Celkový úbytek v období

Celkový konečný stav na konci období 41 544 782 Kč

Oprávky k dlouhodobému majetku

Celkový počáteční stav oprav 13 917 221 Kč

Celkový přírůstek (odpisy dle odpis.plánu) 10 643 815 Kč

Celkový úbytek oprav v období

Celkový konečný stav oprav 24 561 036 Kč

2. Variabilní režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových skupin)

Spotřeba náhradních dílů, externích oprav

Normativ Kč na 1 ks produkce 0,38 Kč

Očekávaná produkce v ks (BÍLÁ V., DEKORACE) 9 593 704 ks

50x, 51x Náhradní díly, externí opravy 3 597 639 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA 232 653 Kč

STROJNÍ ÚDRŽBA

DOPRAVA

Variabilní režijní náklady celkem

3 830 292 Kč

3. Fixní režijní náklady střediska

Fixní režijní náklady celkem

14 428 307 Kč

4. Celkové režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových tříd)

50x, 51x Spotřebované nákupy a služby 3 814 372 Kč

52x Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%) 3 461 347 Kč

53x, 54x Daně, poplatky a jiné provozní náklady

55x Odpisy 10 643 815 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA	339 066 Kč
STROJNÍ ÚDRŽBA	
DOPRAVA	

Celkové režijní náklady

18 258 599 Kč

5. Předpoklad úhrad prvotních nákladů

Celková úhrada závazků

Vývoj stavu závazků za režii

Stav závazků na začátku období

Přírůstek v období

Úbytek v období (úhrada)

Konečný stav závazků

390 087 Kč

6. Alokace nákladů střediska STROJNÍ ÚDRŽBA na ostatní střediska

Klíč k alokaci: Doba výkonu oprav pro střediska v Nh

dle ní připadá na:

ZÁSOBOVÁNÍ	516 Nh
BÍLÁ VÝROBA	16650 Nh
DEKORACE	7097 Nh
ODBYT	295 Nh
ŘEDITELSTVÍ	50 Nh
ENERGETIKA	0 Nh
STROJNÍ ÚDRŽBA	0 Nh
DOPRAVA	0 Nh
<i>Celkem</i>	24607 Nh

VP výnos střediska STROJNÍ ÚDRŽBA vůči:

ZÁSOBOVÁNÍ	382 651 Kč
BÍLÁ VÝROBA	12 354 176 Kč
DEKORACE	5 266 013 Kč
ODBYT	218 658 Kč
ŘEDITELSTVÍ	37 100 Kč
ENERGETIKA	
STROJNÍ ÚDRŽBA	
DOPRAVA	
Celkem	18 258 599 Kč

VP cena za 1 Nh výkonu střediska

742,00 Kč/Nh

Čtvrtletí				Rok 2007
I.	II.	III.	IV.	
13	13	13	13	13
41 544 782 Kč 247 857 Kč	41 792 639 Kč 487 598 Kč 348 754 Kč	41 931 483 Kč	41 931 483 Kč 147 859 Kč	41 544 782 Kč 883 314 Kč 348 754 Kč
41 792 639 Kč	41 931 483 Kč	41 931 483 Kč	42 079 342 Kč	42 079 342 Kč
24 561 036 Kč 2 681 608 Kč	27 242 644 Kč 2 693 179 Kč 348 754 Kč	29 587 069 Kč 2 693 179 Kč	32 280 248 Kč 2 694 411 Kč	13 917 221 Kč 10 762 377 Kč 348 754 Kč
27 242 644 Kč	29 587 069 Kč	32 280 248 Kč	34 974 659 Kč	34 974 659 Kč
0,38 Kč	0,38 Kč	0,38 Kč	0,38 Kč	0,38 Kč
2 157 717 ks 819 932 Kč	2 543 389 ks 966 488 Kč	2 509 899 ks 953 761 Kč	2 743 116 ks 1 042 384 Kč	9 954 121 ks 3 782 566 Kč
52 638 Kč	61 346 Kč	60 738 Kč	66 376 Kč	241 097 Kč
872 570 Kč	1 027 834 Kč	1 014 499 Kč	1 108 760 Kč	4 023 663 Kč
3 637 065 Kč	3 649 922 Kč	3 649 920 Kč	3 651 157 Kč	14 588 065 Kč
874 657 Kč 873 990 Kč	1 021 213 Kč 873 990 Kč	1 008 486 Kč 873 990 Kč	1 097 109 Kč 873 990 Kč	4 001 466 Kč 3 495 960 Kč
2 681 608 Kč	2 693 179 Kč	2 693 179 Kč	2 694 411 Kč	10 762 377 Kč

79 380 Kč	89 374 Kč	88 764 Kč	94 406 Kč	351 925 Kč
4 509 636 Kč	4 677 756 Kč	4 664 419 Kč	4 759 916 Kč	18 611 728 Kč
1 759 939 Kč	1 880 547 Kč	1 883 749 Kč	1 962 237 Kč	7 486 472 Kč
390 087 Kč	378 796 Kč	393 451 Kč	392 179 Kč	390 087 Kč
1 748 647 Kč	1 895 203 Kč	1 882 476 Kč	1 971 099 Kč	7 497 426 Kč
- 1 759 939 Kč -	1 880 547 Kč -	1 883 749 Kč -	1 962 237 Kč -	7 486 472 Kč
378 796 Kč	393 451 Kč	392 179 Kč	401 041 Kč	401 041 Kč

iska

96 Nh	113 Nh	167 Nh	159 Nh	535 Nh
3098 Nh	3652 Nh	5406 Nh	5120 Nh	17275 Nh
1321 Nh	1557 Nh	2304 Nh	2182 Nh	7364 Nh
55 Nh	65 Nh	96 Nh	91 Nh	306 Nh
15 Nh	10 Nh	25 Nh	10 Nh	60 Nh
0 Nh	0 Nh	0 Nh	0 Nh	0 Nh
0 Nh	0 Nh	0 Nh	0 Nh	0 Nh
0 Nh	0 Nh	0 Nh	0 Nh	0 Nh
4584 Nh	5396 Nh	7998 Nh	7562 Nh	25540 Nh
94 392 Kč	98 051 Kč	97 647 Kč	99 826 Kč	389 928 Kč
3 047 529 Kč	3 165 641 Kč	3 152 591 Kč	3 222 956 Kč	12 589 107 Kč
1 299 020 Kč	1 349 366 Kč	1 343 803 Kč	1 373 797 Kč	5 366 153 Kč
53 939 Kč	56 029 Kč	55 798 Kč	57 043 Kč	222 816 Kč
14 755 Kč	8 669 Kč	14 580 Kč	6 295 Kč	43 724 Kč
4 509 636 Kč	4 677 756 Kč	4 664 419 Kč	4 759 916 Kč	18 611 728 Kč
				728,73 Kč/Nh

Čtvrtletí

I.

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

ROZPOČET REŽIJNÍCH NÁKLADŮ

středisko **DOPRAVA**

pro rok **2007**

Rok 2006

1. Vybavení střediska

Počty režijních zaměstnanců

Přepočtený průměr dle mzdových tříd

1. mzdová třída	2
2. mzdová třída	12
3. mzdová třída	1
4. mzdová třída	
5. mzdová třída	
6. mzdová třída	1
7. mzdová třída	
8. mzdová třída	

Celkem průměrně v období 16

Pořizovací ceny dlouhodobého majetku

Celkový počáteční stav 30 074 969 Kč

Celkový přírůstek v období

Celkový úbytek v období

Celkový konečný stav na konci období 30 074 969 Kč

Oprávký k dlouhodobému majetku

Celkový počáteční stav oprávek 14 016 014 Kč

Celkový přírůstek (odpisy dle odpis.plánu) 4 199 707 Kč

Celkový úbytek oprávek v období

Celkový konečný stav oprávek 18 215 721 Kč

2. Variabilní režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových skupin)

Spotřeba PHM

Normativ Kč na 1 tkm prodeje 18,63 Kč

Očekávané jízdy v tkm (zahr. 150km, tuz. 80 km) 530 000 tkm

50x, 51x PHM 9 873 900 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA 418 775 Kč

STROJNÍ ÚDRŽBA

DOPRAVA

Variabilní režijní náklady celkem 10 292 675 Kč

3. Fixní režijní náklady střediska

Fixní režijní náklady celkem 10 317 851 Kč

4. Celkové režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových tříd)

50x, 51x	Spotřebované nákupy a služby	10 959 373 Kč
52x	Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%)	3 990 653 Kč
53x, 54x	Daně, poplatky a jiné provozní náklady	850 475 Kč
55x	Odpisy	4 199 707 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA	610 318 Kč
STROJNÍ ÚDRŽBA	
DOPRAVA	

Celkové režijní náklady 20 610 527 Kč

5. Předpoklad úhrad prvotních nákladů

Celková úhrada závazků

Vývoj stavu závazků za režii

Stav závazků na začátku období	
Přírůstek v období	
Úbytek v období (úhrada)	
Konečný stav závazků	423 587 Kč

6. Alokace nákladů střediska DOPRAVA na ostatní střediska

Klíč k alokaci:	Ujeté km	
dle ní připadá na:		
	ZÁSOBOVÁNÍ	3746 km
	BÍLÁ VÝROBA	341 km
	DEKORACE	341 km
	ODBYT	327646 km
	ŘEDITELSTVÍ	8515 km
	ENERGETIKA	0 km
	STROJNÍ ÚDRŽBA	0 km
	DOPRAVA	0 km
	<i>Celkem</i>	340588 km

VP výnos střediska DOPRAVA vůči:

ZÁSOBOVÁNÍ	226 716 Kč
BÍLÁ VÝROBA	20 611 Kč
DEKORACE	20 611 Kč
ODBYT	19 827 327 Kč
ŘEDITELSTVÍ	515 263 Kč
ENERGETIKA	
STROJNÍ ÚDRŽBA	
DOPRAVA	
Celkem	20 610 527 Kč

VP cena za 1 km výkonu střediska 60,51 Kč/km

Čtvrtletí					Rok 2007
I.	II.	III.	IV.		
2	2	2	2	2	
12	12	12	12	12	
1	1	1	1	1	
1	1	1	1	1	
16	16	16	16	16	
30 074 969 Kč	30 074 969 Kč	30 074 969 Kč 1 247 859 Kč	31 322 828 Kč	30 074 969 Kč 1 247 859 Kč	
30 074 969 Kč	30 074 969 Kč	31 322 828 Kč	31 322 828 Kč	31 322 828 Kč	
18 215 721 Kč 1 049 927 Kč	19 265 647 Kč 1 049 927 Kč	20 315 574 Kč 1 048 790 Kč	21 364 364 Kč 927 523 Kč	14 016 014 Kč 4 076 167 Kč	
19 265 647 Kč	20 315 574 Kč	21 364 364 Kč	22 291 887 Kč	22 291 887 Kč	
18,62 Kč	18,62 Kč	18,62 Kč	18,62 Kč	18,62 Kč	
115 243 tkm	137 516 tkm	130 287 tkm	165 957 tkm	549 003 tkm	
2 145 816 Kč	2 560 550 Kč	2 425 952 Kč	3 090 120 Kč	10 222 437 Kč	
94 748 Kč	110 423 Kč	109 328 Kč	119 476 Kč	241 097 Kč	
2 240 564 Kč	2 670 973 Kč	2 535 280 Kč	3 209 596 Kč	10 463 534 Kč	
2 613 665 Kč	2 615 981 Kč	2 614 840 Kč	2 493 581 Kč	10 338 067 Kč	

2 419 898 Kč	2 834 632 Kč	2 700 034 Kč	3 364 202 Kč	11 318 765 Kč
1 007 640 Kč	1 007 640 Kč	1 007 640 Kč	1 007 640 Kč	4 030 560 Kč
233 881 Kč	233 881 Kč	233 881 Kč	233 881 Kč	935 523 Kč
1 049 927 Kč	1 049 927 Kč	1 048 790 Kč	927 523 Kč	4 076 167 Kč

142 883 Kč	160 874 Kč	159 775 Kč	169 932 Kč	633 464 Kč
------------	------------	------------	------------	-------------------

4 854 228 Kč	5 286 954 Kč	5 150 120 Kč	5 703 177 Kč	20 994 479 Kč
--------------	--------------	--------------	--------------	----------------------

3 674 919 Kč	4 067 443 Kč	3 944 381 Kč	4 591 775 Kč	16 278 518 Kč
--------------	--------------	--------------	--------------	----------------------

423 587 Kč	410 086 Kč	418 795 Kč	415 969 Kč	423 587 Kč
3 661 418 Kč	4 076 153 Kč	3 941 554 Kč	4 605 722 Kč	16 284 847 Kč
- 3 674 919 Kč -	4 067 443 Kč -	3 944 381 Kč -	4 591 775 Kč -	16 278 518 Kč
410 086 Kč	418 795 Kč	415 969 Kč	429 916 Kč	429 916 Kč

815 km	972 km	921 km	1173 km	3881 km
74 km	88 km	84 km	107 km	353 km
74 km	88 km	84 km	107 km	353 km
71243 km	85012 km	80544 km	102595 km	339394 km
1851 km	2209 km	2093 km	2666 km	8820 km
0 km	0 km	0 km	0 km	0 km
0 km	0 km	0 km	0 km	0 km
0 km	0 km	0 km	0 km	0 km
74057 km	88371 km	83725 km	106647 km	352800 km

53 397 Kč	58 156 Kč	56 651 Kč	62 735 Kč	230 939 Kč
4 854 Kč	5 287 Kč	5 150 Kč	5 703 Kč	20 994 Kč
4 854 Kč	5 287 Kč	5 150 Kč	5 703 Kč	20 994 Kč
4 669 768 Kč	5 086 049 Kč	4 954 415 Kč	5 486 456 Kč	20 196 688 Kč
121 356 Kč	132 174 Kč	128 753 Kč	142 579 Kč	524 862 Kč

4 854 228 Kč	5 286 954 Kč	5 150 120 Kč	5 703 177 Kč	20 994 479 Kč
				59,51 Kč/km

Čtvrtletí

I.

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

ROZPOČET REŽIJNÍCH NÁKLADŮ

středisko ZÁSOBOVÁNÍ

pro rok 2007

Rok 2006

1. Vybavení střediska

Počty režijních zaměstnanců

Přepočtený průměr dle mzdových tříd

1. mzdová třída	3,0
2. mzdová třída	10,0
3. mzdová třída	2,0
4. mzdová třída	
5. mzdová třída	
6. mzdová třída	1,0
7. mzdová třída	
8. mzdová třída	

Celkem průměrně v období 16,0

Pořizovací ceny dlouhodobého majetku

Počáteční stav

odpisová skupina 0	3 819 893 Kč
odpisová skupina N	
odpisová skupina 1	2 475 987 Kč
odpisová skupina 2	
odpisová skupina 3	31 793 321 Kč
odpisová skupina 4	
odpisová skupina 5	854 786 Kč
odpisová skupina 6	11 013 455 Kč
odpisová skupina 7	

Celkový počáteční stav 49 957 442 Kč

Přírůstky v období (do investičního plánu)

odpisová skupina 0	
odpisová skupina N	
odpisová skupina 1	
odpisová skupina 2	
odpisová skupina 3	
odpisová skupina 4	
odpisová skupina 5	
odpisová skupina 6	
odpisová skupina 7	

Celkový přírůstek v období

Úbytky v období

odpisová skupina 0	
odpisová skupina N	
odpisová skupina 1	
odpisová skupina 2	
odpisová skupina 3	

odpisová skupina 4
odpisová skupina 5
odpisová skupina 6
odpisová skupina 7

Celkový úbytek v období

Konečný stav na konci období

odpisová skupina 0 **3 819 893 Kč**
odpisová skupina N
odpisová skupina 1 **2 475 987 Kč**
odpisová skupina 2
odpisová skupina 3 **31 793 321 Kč**
odpisová skupina 4
odpisová skupina 5 **854 786 Kč**
odpisová skupina 6 **11 013 455 Kč**
odpisová skupina 7

Celkový konečný stav na konci období 49 957 442 Kč

Oprávky k dlouhodobému majetku

Počáteční stav na počátku období

odpisová skupina 0
odpisová skupina N
odpisová skupina 1 **618 997 Kč**
odpisová skupina 2
odpisová skupina 3 **17 486 327 Kč**
odpisová skupina 4
odpisová skupina 5 **510 247 Kč**
odpisová skupina 6 **2 542 883 Kč**
odpisová skupina 7

Celkový počáteční stav opravek 21 158 453 Kč

Odpisy dle odpisového plánu

0 odpisová skupina
N odpisová skupina
1 odpisová skupina **825 329 Kč**
2 odpisová skupina
3 odpisová skupina **6 358 664 Kč**
4 odpisová skupina
5 odpisová skupina **42 739 Kč**
6 odpisová skupina **367 115 Kč**
7 odpisová skupina

Celkový přírůstek (odpisy dle odpis.plánu) 7 593 848 Kč

Úbytky v období (vyřazení)

odpisová skupina 0
odpisová skupina N
odpisová skupina 1
odpisová skupina 2
odpisová skupina 3
odpisová skupina 4
odpisová skupina 5
odpisová skupina 6
odpisová skupina 7

Celkový úbytek opravek v období

Konečný stav

odpisová skupina 0	
odpisová skupina N	
odpisová skupina 1	1 444 326 Kč
odpisová skupina 2	
odpisová skupina 3	23 844 991 Kč
odpisová skupina 4	
odpisová skupina 5	552 986 Kč
odpisová skupina 6	2 909 998 Kč
odpisová skupina 7	

Celkový konečný stav oprávek 28 752 301 Kč

2. Variabilní režijní náklady střediska

Variabilní režijní náklady celkem 1 229 162 Kč

3. Fixní režijní náklady střediska**Prvotní náklady (druhy dle účtových skupin)**

50x, 51x	Spotřebované nákupy a služby	185 473 Kč
52x	Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%)	3 826 248 Kč
53x, 54x	Daně, poplatky a jiné provozní náklady	
55x	Odpisy	7 593 848 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA	393 727 Kč
STROJNÍ ÚDRŽBA	302 379 Kč
DOPRAVA	113 496 Kč

Fixní režijní náklady celkem 12 415 170 Kč

4. Celkové režijní náklady střediska**Prvotní náklady (druhy dle účtových tříd)**

50x, 51x	Spotřebované nákupy a služby	360 326 Kč
52x	Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%)	3 826 248 Kč
53x, 54x	Daně, poplatky a jiné provozní náklady	
55x	Odpisy	7 593 848 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA	1 254 543 Kč
STROJNÍ ÚDRŽBA	382 651 Kč
DOPRAVA	226 716 Kč

Celkové režijní náklady 13 644 332 Kč

5. Předpoklad úhrad prvotních nákladů**Přírůstek splatných závazků**

50x, 51x	Spotřebované nákupy a služby	360 326 Kč
52x	Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%)	3 826 248 Kč
53x, 54x	Daně, poplatky a jiné provozní náklady	
Splatné závazky celkem		4 186 574 Kč

Procento závazků splatných v dalším čtvrtletí

50x, 51x	Spotřebované nákupy a služby
52x	Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%)
53x, 54x	Daně, poplatky a jiné provozní náklady

Rozpočet výdajů za režijní náklady

Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2006

Úhrada závazků z I. čtvrtletí roku 2007

Úhrada závazků z II. čtvrtletí roku 2007

Úhrada závazků z III. čtvrtletí roku 2007

Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2007

Celková úhrada závazků

Vývoj stavu závazků za režii

Stav závazků na začátku období

Přírůstek v období

Úbytek v období (úhrada)

Konečný stav závazků

325 896 Kč

6. Alokace nákladů střediska ZÁSOBOVÁNÍ na výrobky

Rovrhová základna	Hmotnost spotřebovaného kaolínu a živce, dek. materiálu	
BÍLÁ VÝROBA	Jídelní soupravy	3 853 t
	Hrnky bez potisku	661 t
	Polotovary	821 t
DEKORACE	Šálky s dekorem	129 t
	Celkem dodáno do výrob	5 464 t

Režie ZÁSOBOVÁNÍ připadající na druh výrobku

Jídelní soupravy	9 620 605 Kč
Hrnky bez potisku	1 650 942 Kč
Polotovary	2 051 327 Kč
Šálky s dekorem	321 459 Kč
Celkem	13 644 332 Kč

Počty ks zadaných do výroby

BÍLÁ VÝROBA	Jídelní soupravy	2 839 411 ks
	Hrnky bez potisku	1 703 990 ks
	Polotovary	2 526 086 ks
DEKORACE	Šálky s dekorem	2 524 218 ks

Režie připadající na 1 ks výrobku

Jídelní soupravy	3,39 Kč
Hrnky bez potisku	0,97 Kč
Polotovary	0,81 Kč
Šálky s dekorem	0,13 Kč

Čtvrtletí					Rok 2007
I.	II.	III.	IV.		
3	3	2	2	2,5	
10	10	10	10	10,0	
2	2	2	2	2,0	
1	1	1	1	1,0	
16	16	15	15	15,5	
3 819 893 Kč	3 819 893 Kč	3 819 893 Kč	3 819 893 Kč	3 819 893 Kč	
2 475 987 Kč	2 475 987 Kč	2 475 987 Kč	2 475 987 Kč	2 475 987 Kč	
31 793 321 Kč	31 793 321 Kč	31 793 321 Kč	35 289 221 Kč	31 793 321 Kč	
854 786 Kč	854 786 Kč	854 786 Kč	854 786 Kč	854 786 Kč	
11 013 455 Kč	11 013 455 Kč	11 013 455 Kč	11 013 455 Kč	11 013 455 Kč	
49 957 442 Kč	49 957 442 Kč	49 957 442 Kč	53 453 342 Kč	49 957 442 Kč	
		18 742 900 Kč		18 742 900 Kč	
		18 742 900 Kč		18 742 900 Kč	
		15 247 000 Kč		15 247 000 Kč	

		15 247 000 Kč		15 247 000 Kč
3 819 893 Kč	3 819 893 Kč	3 819 893 Kč	3 819 893 Kč	3 819 893 Kč
2 475 987 Kč	2 475 987 Kč	2 475 987 Kč	2 475 987 Kč	2 475 987 Kč
31 793 321 Kč	31 793 321 Kč	35 289 221 Kč	35 289 221 Kč	35 289 221 Kč
854 786 Kč	854 786 Kč	854 786 Kč	854 786 Kč	854 786 Kč
11 013 455 Kč	11 013 455 Kč	11 013 455 Kč	11 013 455 Kč	11 013 455 Kč
49 957 442 Kč	49 957 442 Kč	53 453 342 Kč	53 453 342 Kč	53 453 342 Kč
1 444 326 Kč	1 650 658 Kč	1 856 990 Kč	2 063 323 Kč	618 997 Kč
23 844 991 Kč	25 434 657 Kč	27 024 323 Kč	13 541 784 Kč	17 486 327 Kč
552 986 Kč	563 671 Kč	574 356 Kč	585 041 Kč	510 247 Kč
2 909 998 Kč	3 001 777 Kč	3 093 556 Kč	3 185 335 Kč	2 542 883 Kč
28 752 301 Kč	30 650 763 Kč	32 549 225 Kč	19 375 482 Kč	21 158 453 Kč
206 332 Kč	206 332 Kč	206 332 Kč	206 332 Kč	825 329 Kč
1 589 666 Kč	1 589 666 Kč	1 764 461 Kč	1 764 461 Kč	6 708 254 Kč
10 685 Kč	10 685 Kč	10 685 Kč	10 685 Kč	42 739 Kč
91 779 Kč	91 779 Kč	91 779 Kč	91 779 Kč	367 115 Kč
1 898 462 Kč	1 898 462 Kč	2 073 257 Kč	2 073 257 Kč	7 943 438 Kč
		15 247 000 Kč		15 247 000 Kč
		15 247 000 Kč		15 247 000 Kč

1 650 658 Kč	1 856 990 Kč	2 063 323 Kč	2 269 655 Kč	2 269 655 Kč
25 434 657 Kč	27 024 323 Kč	13 541 784 Kč	15 306 245 Kč	15 306 245 Kč
563 671 Kč 3 001 777 Kč	574 356 Kč 3 093 556 Kč	585 041 Kč 3 185 335 Kč	595 726 Kč 3 277 113 Kč	595 726 Kč 3 277 113 Kč
30 650 763 Kč	32 549 225 Kč	19 375 482 Kč	21 448 739 Kč	21 448 739 Kč
277 219 Kč	323 801 Kč	316 720 Kč	350 854 Kč	1 268 594 Kč
45 441 Kč 985 365 Kč	45 441 Kč 985 365 Kč	45 441 Kč 946 890 Kč	45 441 Kč 946 890 Kč	181 764 Kč 3 864 510 Kč
1 898 462 Kč	1 898 462 Kč	2 073 257 Kč	2 073 257 Kč	7 943 438 Kč
98 933 Kč 76 128 Kč 28 750 Kč	103 706 Kč 76 506 Kč 28 776 Kč	103 707 Kč 76 409 Kč 28 763 Kč	103 706 Kč 76 573 Kč 27 429 Kč	410 051 Kč 305 616 Kč 113 719 Kč
3 133 079 Kč	3 138 256 Kč	3 274 466 Kč	3 273 296 Kč	12 819 098 Kč
85 013 Kč 985 365 Kč	91 336 Kč 985 365 Kč	88 285 Kč 946 890 Kč	92 168 Kč 946 890 Kč	356 801 Kč 3 864 510 Kč
1 898 462 Kč	1 898 462 Kč	2 073 257 Kč	2 073 257 Kč	7 943 438 Kč
293 670 Kč 94 392 Kč 53 397 Kč	330 687 Kč 98 051 Kč 58 156 Kč	328 457 Kč 97 647 Kč 56 651 Kč	349 274 Kč 99 826 Kč 62 735 Kč	1 302 087 Kč 389 916 Kč 230 939 Kč
3 410 299 Kč	3 462 057 Kč	3 591 187 Kč	3 624 149 Kč	14 087 692 Kč
85 013 Kč 985 365 Kč	91 336 Kč 985 365 Kč	88 285 Kč 946 890 Kč	92 168 Kč 946 890 Kč	356 801 Kč 3 864 510 Kč
1 070 378 Kč	1 076 701 Kč	1 035 175 Kč	1 039 058 Kč	4 221 311 Kč

2,1%	2,1%	2,1%	2,1%
33,3%	33,3%	33,3%	33,3%

325 896 Kč				325 896 Kč
740 138 Kč	330 240 Kč			1 070 378 Kč
	746 328 Kč	330 373 Kč		1 076 701 Kč
		717 691 Kč	317 484 Kč	1 035 175 Kč
			721 492 Kč	721 492 Kč
1 066 034 Kč	1 076 568 Kč	1 048 064 Kč	1 038 976 Kč	4 229 642 Kč

325 896 Kč	330 240 Kč	330 373 Kč	317 484 Kč	325 896 Kč
1 070 378 Kč	1 076 701 Kč	1 035 175 Kč	1 039 058 Kč	4 221 311 Kč
- 1 066 034 Kč	- 1 076 568 Kč	- 1 048 064 Kč	- 1 038 976 Kč	4 229 642 Kč
330 240 Kč	330 373 Kč	317 484 Kč	317 566 Kč	317 566 Kč

876 t	1 008 t	937 t	1 023 t	3 844 t
147 t	169 t	168 t	184 t	668 t
185 t	222 t	200 t	216 t	825 t
29 t	35 t	33 t	37 t	134 t
1 237 t	1 434 t	1 339 t	1 460 t	5 470 t

2 414 634 Kč	2 433 961 Kč	2 512 611 Kč	2 539 264 Kč	9 900 469 Kč
405 009 Kč	407 474 Kč	451 846 Kč	456 607 Kč	1 720 937 Kč
511 370 Kč	536 720 Kč	537 573 Kč	536 857 Kč	2 122 521 Kč
79 285 Kč	83 903 Kč	89 156 Kč	91 421 Kč	343 765 Kč
3 410 299 Kč	3 462 057 Kč	3 591 187 Kč	3 624 149 Kč	14 087 692 Kč

645 286 ks	743 100 ks	736 896 ks	804 811 ks	2 930 093 ks
378 508 ks	435 054 ks	463 427 ks	506 102 ks	1 783 090 ks
570 196 ks	683 705 ks	657 819 ks	709 957 ks	2 621 677 ks
563 726 ks	681 530 ks	651 757 ks	722 246 ks	2 619 260 ks

3,74 Kč	3,28 Kč	3,41 Kč	3,16 Kč	3,38 Kč
1,07 Kč	0,94 Kč	0,98 Kč	0,90 Kč	0,97 Kč
0,90 Kč	0,79 Kč	0,82 Kč	0,76 Kč	0,81 Kč
0,14 Kč	0,12 Kč	0,14 Kč	0,13 Kč	0,13 Kč

Čtvrtletí

I.

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

ROZPOČET REŽIJNÍCH NÁKLADŮ

středisko **BÍLÁ VÝROBA**
pro rok **2007**

Rok 2006

1. Vybavení střediska

Počty režijních zaměstnanců

Přepočtený průměr dle mzdových tříd

1. mzdová třída	
2. mzdová třída	70
3. mzdová třída	
4. mzdová třída	
5. mzdová třída	14
6. mzdová třída	
7. mzdová třída	1
8. mzdová třída	

Celkem průměrně v období 85

Pořizovací ceny dlouhodobého majetku

Počáteční stav

odpisová skupina 0	8 114 636 Kč
odpisová skupina N	2 147 586 Kč
odpisová skupina 1	26 847 539 Kč
odpisová skupina 2	
odpisová skupina 3	73 475 268 Kč
odpisová skupina 4	124 785 090 Kč
odpisová skupina 5	5 214 763 Kč
odpisová skupina 6	31 485 720 Kč
odpisová skupina 7	

Celkový počáteční stav 272 070 602 Kč

Přírůstky v období (do investičního plánu)

odpisová skupina 0
odpisová skupina N
odpisová skupina 1
odpisová skupina 2
odpisová skupina 3
odpisová skupina 4
odpisová skupina 5
odpisová skupina 6
odpisová skupina 7

Celkový přírůstek v období

Úbytky v období

odpisová skupina 0
odpisová skupina N
odpisová skupina 1
odpisová skupina 2
odpisová skupina 3

odpisová skupina 4
odpisová skupina 5
odpisová skupina 6
odpisová skupina 7

Celkový úbytek v období

Konečný stav na konci období

odpisová skupina 0 8 114 636 Kč
odpisová skupina N 2 147 586 Kč
odpisová skupina 1 26 847 539 Kč
odpisová skupina 2
odpisová skupina 3 73 475 268 Kč
odpisová skupina 4 124 785 090 Kč
odpisová skupina 5 5 214 763 Kč
odpisová skupina 6 31 485 720 Kč
odpisová skupina 7

Celkový konečný stav na konci období 272 070 602 Kč

Oprávky k dlouhodobému majetku

Celkový počáteční stav opravek 64 028 355 Kč
Celkový přírůstek (odpisy dle odpis.plánu) 38 148 866 Kč
Celkový úbytek opravek v období
Celkový konečný stav opravek 102 177 221 Kč

2. Variabilní režijní náklady střediska

Variabilní režijní náklady celkem 22 257 725 Kč

3. Fixní režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových skupin)

50x, 51x Spotřebované nákupy a služby 25 473 960 Kč
52x Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%) 22 947 861 Kč
53x, 54x Daně, poplatky a jiné provozní náklady
55x Odpisy 38 148 866 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA 6 267 707 Kč
STROJNÍ ÚDRŽBA 9 762 515 Kč
DOPRAVA 10 318 Kč

Fixní režijní náklady celkem 102 611 227 Kč

4. Celkové režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových tříd)

50x, 51x Spotřebované nákupy a služby 31 426 467 Kč
52x Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%) 22 947 861 Kč
53x, 54x Daně, poplatky a jiné provozní náklady
55x Odpisy 38 148 866 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA 19 970 970 Kč
STROJNÍ ÚDRŽBA 12 354 176 Kč

DOPRAVA

20 611 Kč

Celkové režijní náklady

124 868 952 Kč

5. Předpoklad úhrad prvotních nákladů

Přírůstek splatných závazků

50x, 51x	Spotřebované nákupy a služby	31 426 467 Kč
52x	Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%)	22 947 861 Kč
53x, 54x	Daně, poplatky a jiné provozní náklady	
	Splatné závazky celkem	54 374 329 Kč

Procento závazků splatných v dalším čtvrtletí

50x, 51x	Spotřebované nákupy a služby
52x	Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%)
53x, 54x	Daně, poplatky a jiné provozní náklady

Rozpočet výdajů za režijní náklady

Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2006

Úhrada závazků z I. čtvrtletí roku 2007

Úhrada závazků z II. čtvrtletí roku 2007

Úhrada závazků z III. čtvrtletí roku 2007

Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2007

Celková úhrada závazků

Vývoj stavu závazků za režii

Stav závazků na začátku období

Přírůstek v období

Úbytek v období (úhrada)

Konečný stav závazků

3 565 478 Kč

6. Alokace nákladů střediska BÍLÁ VÝROBA na výrobky

Rovrhová základna **Objem zabraný v peci**

Jídelní soupravy	20 231 m3
Hrnky bez potisku	2 287 m3
Polotovary (šálky bez potisku)	2 594 m3
Celkem	25 112 m3

Režie BÍLÁ VÝROBA připadající na druh výrobku

Jídelní soupravy	100 597 904 Kč
Hrnky bez potisku	11 370 912 Kč
Polotovary (šálky bez potisku)	12 900 136 Kč
Celkem	124 868 952 Kč

Počty ks zadaných do výroby

Jídelní soupravy	2 839 411 ks
Hrnky bez potisku	1 703 990 ks
Polotovary (šálky bez potisku)	2 526 086 ks

Režie připadající na 1 ks výrobku

Jídelní soupravy	35,43 Kč
Hrnky bez potisku	6,67 Kč

Polotovary (šálky bez potisku)

5,11 Kč

rozvrh JM

Jídelní soupravy

14 441 067 Kč

Hrnky bez potisku

11 248 615 Kč

Polotovary (šálky bez potisku)

20 556 021 Kč

Celkem

46 245 703 Kč

Režie připadající na 1 ks výrobku

Jídelní soupravy

13,73 Kč

Hrnky bez potisku

17,82 Kč

Polotovary (šálky bez potisku)

21,97 Kč

procento zvýšení FN: **11,18%**

PC stroje **32 481 337 Kč**

Čtvrtletí					Rok 2007
I.	II.	III.	IV.		
70	70	70	70	70	
14	14	14	14	14	
1	1	1	1	1	
85	85	85	85	85	
8 114 636 Kč	8 114 636 Kč	8 114 636 Kč	8 114 636 Kč	8 114 636 Kč	
2 147 586 Kč	2 147 586 Kč	2 147 586 Kč	2 147 586 Kč	2 147 586 Kč	
26 847 539 Kč	26 847 539 Kč	26 847 539 Kč	26 847 539 Kč	26 847 539 Kč	
73 475 268 Kč	73 475 268 Kč	73 475 268 Kč	74 711 872 Kč	73 475 268 Kč	
124 785 090 Kč	124 785 090 Kč	124 785 090 Kč	128 718 568 Kč	124 785 090 Kč	
5 214 763 Kč	5 214 763 Kč	5 214 763 Kč	5 214 763 Kč	5 214 763 Kč	
31 485 720 Kč	31 485 720 Kč	31 485 720 Kč	31 485 720 Kč	31 485 720 Kč	
272 070 602 Kč	272 070 602 Kč	272 070 602 Kč	277 240 684 Kč	272 070 602 Kč	
		8 742 478 Kč		8 742 478 Kč	
		32 481 337 Kč		32 481 337 Kč	
		41 223 815 Kč		41 223 815 Kč	
		7 505 874 Kč		7 505 874 Kč	

		28 547 859 Kč		28 547 859 Kč
		36 053 733 Kč		36 053 733 Kč
8 114 636 Kč	8 114 636 Kč	8 114 636 Kč	8 114 636 Kč	8 114 636 Kč
2 147 586 Kč	2 147 586 Kč	2 147 586 Kč	2 147 586 Kč	2 147 586 Kč
26 847 539 Kč	26 847 539 Kč	26 847 539 Kč	26 847 539 Kč	26 847 539 Kč
73 475 268 Kč	73 475 268 Kč	74 711 872 Kč	74 711 872 Kč	74 711 872 Kč
124 785 090 Kč	124 785 090 Kč	128 718 568 Kč	128 718 568 Kč	128 718 568 Kč
5 214 763 Kč	5 214 763 Kč	5 214 763 Kč	5 214 763 Kč	5 214 763 Kč
31 485 720 Kč	31 485 720 Kč	31 485 720 Kč	31 485 720 Kč	31 485 720 Kč
272 070 602 Kč	272 070 602 Kč	277 240 684 Kč	277 240 684 Kč	277 240 684 Kč
102 177 221 Kč	111 581 454 Kč	120 939 705 Kč	94 404 391 Kč	64 028 355 Kč
9 404 233 Kč	9 358 251 Kč	9 518 418 Kč	9 518 418 Kč	37 799 321 Kč
		36 053 733 Kč		36 053 733 Kč
111 581 454 Kč	120 939 705 Kč	94 404 391 Kč	103 922 809 Kč	103 922 809 Kč
5 094 700 Kč	5 950 072 Kč	5 901 250 Kč	6 441 603 Kč	23 387 625 Kč
7 080 270 Kč	7 080 270 Kč	7 080 270 Kč	7 080 270 Kč	28 321 082 Kč
5 794 335 Kč	5 794 335 Kč	5 794 335 Kč	5 794 335 Kč	23 177 340 Kč
9 404 233 Kč	9 358 251 Kč	9 518 418 Kč	9 518 418 Kč	37 799 321 Kč
1 574 946 Kč	1 650 932 Kč	1 650 940 Kč	1 650 924 Kč	6 527 741 Kč
2 457 862 Kč	2 470 061 Kč	2 466 910 Kč	2 472 211 Kč	9 867 044 Kč
2 614 Kč	2 616 Kč	2 615 Kč	2 494 Kč	10 338 Kč
26 314 260 Kč	26 356 466 Kč	26 513 489 Kč	26 518 652 Kč	105 702 866 Kč
8 482 982 Kč	8 718 706 Kč	8 715 435 Kč	8 858 636 Kč	34 775 760 Kč
5 794 335 Kč	5 794 335 Kč	5 794 335 Kč	5 794 335 Kč	23 177 340 Kč
9 404 233 Kč	9 358 251 Kč	9 518 418 Kč	9 518 418 Kč	37 799 321 Kč
4 675 026 Kč	5 264 318 Kč	5 228 810 Kč	5 560 207 Kč	20 728 361 Kč
3 047 529 Kč	3 165 641 Kč	3 152 591 Kč	3 222 956 Kč	12 588 716 Kč

4 854 Kč	5 287 Kč	5 150 Kč	5 703 Kč	20 994 Kč
31 408 960 Kč	32 306 538 Kč	32 414 739 Kč	32 960 255 Kč	129 090 492 Kč

8 482 982 Kč	8 718 706 Kč	8 715 435 Kč	8 858 636 Kč	34 775 760 Kč
5 794 335 Kč	5 794 335 Kč	5 794 335 Kč	5 794 335 Kč	23 177 340 Kč

14 277 317 Kč	14 513 041 Kč	14 509 770 Kč	14 652 971 Kč	57 953 100 Kč
---------------	---------------	---------------	---------------	----------------------

20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
33,3%	33,3%	33,3%	33,3%

3 565 478 Kč				3 565 478 Kč
10 649 276 Kč	3 628 041 Kč			14 277 317 Kč
	10 837 855 Kč	3 675 186 Kč		14 513 041 Kč
		10 835 238 Kč	3 674 532 Kč	14 509 770 Kč
			10 949 799 Kč	10 949 799 Kč
14 214 754 Kč	14 465 897 Kč	14 510 424 Kč	14 624 331 Kč	57 815 405 Kč

3 565 478 Kč	3 628 041 Kč	3 675 186 Kč	3 674 532 Kč	3 565 478 Kč
14 277 317 Kč	14 513 041 Kč	14 509 770 Kč	14 652 971 Kč	57 953 100 Kč
- 14 214 754 Kč -	- 14 465 897 Kč -	- 14 510 424 Kč -	- 14 624 331 Kč -	57 815 405 Kč
3 628 041 Kč	3 675 186 Kč	3 674 532 Kč	3 703 172 Kč	3 703 172 Kč

4 598 m3	5 295 m3	5 250 m3	5 734 m3	20 877 m3
508 m3	584 m3	622 m3	679 m3	2 393 m3
586 m3	702 m3	676 m3	729 m3	2 692 m3
5 691 m3	6 581 m3	6 548 m3	7 143 m3	25 962 m3

25 373 823 Kč	25 993 063 Kč	25 991 586 Kč	26 461 433 Kč	103 819 906 Kč
2 803 346 Kč	2 866 293 Kč	3 078 754 Kč	3 134 190 Kč	11 882 583 Kč
3 231 790 Kč	3 447 182 Kč	3 344 399 Kč	3 364 631 Kč	13 388 003 Kč
31 408 960 Kč	32 306 538 Kč	32 414 739 Kč	32 960 255 Kč	129 090 492 Kč

645 286 ks	743 100 ks	736 896 ks	804 811 ks	2 930 094 ks
378 508 ks	435 054 ks	463 427 ks	506 102 ks	1 783 091 ks
570 196 ks	683 705 ks	657 819 ks	709 957 ks	2 621 677 ks

39,32 Kč	34,98 Kč	35,27 Kč	32,88 Kč	35,43 Kč
7,41 Kč	6,59 Kč	6,64 Kč	6,19 Kč	6,66 Kč

	5,67 Kč	5,04 Kč	5,08 Kč	4,74 Kč	5,11 Kč
3 281 886 Kč	3 779 362 Kč	3 747 809 Kč	4 093 216 Kč	14 902 273 Kč	
2 498 663 Kč	2 871 938 Kč	3 059 236 Kč	3 340 951 Kč	11 770 787 Kč	
4 639 969 Kč	5 563 649 Kč	5 352 999 Kč	5 777 278 Kč	21 333 895 Kč	
10 420 518 Kč	12 214 949 Kč	12 160 044 Kč	13 211 445 Kč	48 006 955 Kč	
15,33 Kč	13,45 Kč	13,56 Kč	12,69 Kč	13,68 Kč	
19,90 Kč	17,46 Kč	17,60 Kč	16,47 Kč	17,75 Kč	
24,53 Kč	21,52 Kč	21,69 Kč	20,30 Kč	21,88 Kč	

Čtvrtletí

I.

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

ROZPOČET REŽIJNÍCH NÁKLADŮ

středisko **DEKORACE**

pro rok **2007**

Rok 2006

1. Vybavení střediska

Počty režijních zaměstnanců

Celkem průměrně v období 81

Pořizovací ceny dlouhodobého majetku

Celkový počáteční stav 104 560 867 Kč

Celkový přírůstek v období

Celkový úbytek v období

Celkový konečný stav na konci období 104 560 867 Kč

Oprávky k dlouhodobému majetku

Celkový počáteční stav opravek 17 215 978 Kč

Celkový přírůstek (odpisy dle odpis.plánu) 13 706 851 Kč

Celkový úbytek opravek v období

Celkový konečný stav opravek 30 922 829 Kč

2. Variabilní režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových skupin)

Náklady na síťotisková síťka, štětce, razítka

Průměrná cena nástrojů (vydrží 20 použití) 58,02 Kč

Očekávaná potřeba nástrojů 126 211 ks

50x, 51x Nákup provozního materiálu 7 322 757 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA 6 304 897 Kč

STROJNÍ ÚDRŽBA 1 104 705 Kč

DOPRAVA 10 293 Kč

Variabilní režijní náklady celkem

14 742 652 Kč

3. Fixní režijní náklady střediska

Fixní režijní náklady celkem

51 920 190 Kč

4. Celkové režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových tříd)

50x, 51x Spotřebované nákupy a služby 16 748 627 Kč

52x Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%) 21 732 059 Kč

53x, 54x Daně, poplatky a jiné provozní náklady

55x Odpisy 13 706 851 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA	9 188 681 Kč
STROJNÍ ÚDRŽBA	5 266 013 Kč
DOPRAVA	20 611 Kč

Celkové režijní náklady

66 662 842 Kč

5. Předpoklad úhrad prvotních nákladů

Celková úhrada závazků

Vývoj stavu závazků za režii

Stav závazků na začátku období

Přírůstek v období

Úbytek v období (úhrada)

Konečný stav závazků

3 687 452 Kč

6. Alokace nákladů střediska DEKORACE na výroby

Veškeré náklady jsou přímé

Režie DEKORACE připadající na druh výrobku

Dekorovaný šálek

66 662 842 Kč

Počty ks zadaných do výroby

Dekorovaný šálek

2 524 218 ks

Režie připadající na 1 ks výrobku

Dekorovaný šálek

26,41 Kč

Čtvrtletí				Rok 2007
I.	II.	III.	IV.	
81	81	81	81	81
104 560 867 Kč	104 560 867 Kč	104 560 867 Kč	104 560 867 Kč 13 559 462 Kč	104 560 867 Kč 13 559 462 Kč
104 560 867 Kč	104 560 867 Kč	104 560 867 Kč	118 120 329 Kč	118 120 329 Kč
30 922 829 Kč 3 426 713 Kč	34 349 542 Kč 3 426 713 Kč	37 776 254 Kč 3 381 463 Kč	41 157 717 Kč 3 785 580 Kč	17 215 978 Kč 14 020 468 Kč
34 349 542 Kč	37 776 254 Kč	41 157 717 Kč	44 943 297 Kč	44 943 297 Kč
58,32 Kč 28 186 ks 1 643 826 Kč	58,32 Kč 34 076 ks 1 987 341 Kč	58,32 Kč 32 588 ks 1 900 523 Kč	58,32 Kč 36 112 ks 2 106 070 Kč	58,32 Kč 130 963 ks 7 637 760 Kč
1 426 353 Kč 251 348 Kč 2 241 Kč	1 662 525 Kč 296 493 Kč 2 671 Kč	1 646 185 Kč 292 274 Kč 2 535 Kč	1 798 668 Kč 320 008 Kč 3 210 Kč	6 533 731 Kč 1 160 123 Kč 10 656 Kč
3 323 767 Kč	3 949 031 Kč	3 841 517 Kč	4 227 955 Kč	15 342 271 Kč
13 281 094 Kč	13 321 258 Kč	13 274 667 Kč	13 680 914 Kč	53 557 933 Kč
4 235 940 Kč 5 487 345 Kč	4 579 456 Kč 5 487 345 Kč	4 492 638 Kč 5 487 345 Kč	4 698 184 Kč 5 487 345 Kč	18 006 217 Kč 21 949 380 Kč
3 426 713 Kč	3 426 713 Kč	3 381 463 Kč	3 785 580 Kč	14 020 468 Kč

2 150 988 Kč	2 422 122 Kč	2 405 785 Kč	2 558 262 Kč	9 537 157 Kč
1 299 020 Kč	1 349 366 Kč	1 343 803 Kč	1 373 797 Kč	5 365 987 Kč
4 854 Kč	5 287 Kč	5 150 Kč	5 703 Kč	20 994 Kč
16 604 861 Kč	17 270 289 Kč	17 116 184 Kč	17 908 870 Kč	68 900 204 Kč
<i>9 887 246 Kč</i>	<i>9 929 394 Kč</i>	<i>10 014 710 Kč</i>	<i>10 103 310 Kč</i>	39 934 661 Kč
3 687 452 Kč	3 523 491 Kč	3 660 897 Kč	3 626 170 Kč	3 687 452 Kč
9 723 285 Kč	10 066 801 Kč	9 979 983 Kč	10 185 529 Kč	39 955 597 Kč
- 9 887 246 Kč -	- 9 929 394 Kč -	- 10 014 710 Kč -	- 10 103 310 Kč -	39 934 661 Kč
3 523 491 Kč	3 660 897 Kč	3 626 170 Kč	3 708 389 Kč	3 708 389 Kč
16 604 861 Kč	17 270 289 Kč	17 116 184 Kč	17 908 870 Kč	68 900 204 Kč
563 726 ks	681 530 ks	651 757 ks	722 246 ks	2 619 259 ks
29,46 Kč	25,34 Kč	26,26 Kč	24,80 Kč	26,31 Kč

Čtvrtletí

I.

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

ROZPOČET REŽIJNÍCH NÁKLADŮ

středisko ŘEDITELSTVÍ

pro rok 2007

Rok 2006

1. Vybavení střediska

Počty režijních zaměstnanců

Celkem průměrně v období 88

Pořizovací ceny dlouhodobého majetku

Celkový počáteční stav 55 355 508 Kč

Celkový přírůstek v období

Celkový úbytek v období

Celkový konečný stav na konci období 55 355 508 Kč

Oprávky k dlouhodobému majetku

Celkový počáteční stav opravek 12 199 361 Kč

Celkový přírůstek (odpisy dle odpis.plánu) 8 563 807 Kč

Celkový úbytek opravek v období

Celkový konečný stav opravek 20 763 168 Kč

2. Variabilní režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových skupin)

Výše licenčních poplatků za receptury a design

Procento z realizovaných tržeb

2,5%

Očekávané tržby

530 150 132 Kč

50x, 51x Služby - licenční poplatky

13 253 753 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA 651 428 Kč

STROJNÍ ÚDRŽBA 7 783 Kč

DOPRAVA 257 317 Kč

Variabilní režijní náklady celkem

14 170 281 Kč

3. Fixní režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových skupin)

50x, 51x Spotřebované nákupy a služby 10 854 473 Kč

52x Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%) 24 370 574 Kč

53x, 54x Daně, poplatky a jiné provozní náklady 724 751 Kč

55x Odpisy 8 563 807 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA 297 956 Kč

STROJNÍ ÚDRŽBA 29 317 Kč

DOPRAVA

257 946 Kč

Fixní režijní náklady celkem

45 098 824 Kč

4. Celkové režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových tříd)

50x, 51x	Spotřebované nákupy a služby	24 108 226 Kč
52x	Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%)	24 370 574 Kč
53x, 54x	Daně, poplatky a jiné provozní náklady	724 751 Kč
55x	Odpisy	8 563 807 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA	949 384 Kč
STROJNÍ ÚDRŽBA	37 100 Kč
DOPRAVA	515 263 Kč

Celkové režijní náklady

59 269 106 Kč

5. Předpoklad úhrad prvotních nákladů

Celková úhrada závazků

Vývoj stavu závazků za režii

Stav závazků na začátku období	
Přírůstek v období	
Úbytek v období (úhrada)	
Konečný stav závazků	4 765 478 Kč

6. Alokace nákladů střediska ŘEDITELSTVÍ na výrobky

Rovrhová základna Výrobní náklady prodaných výrobků

Režie ŘEDITELSTVÍ připadající na druh výrobku

Jídelní soupravy	28 562 969 Kč
Hrnky bez potisku	5 850 803 Kč
Šálky s dekorem	24 855 333 Kč
Celkem	59 269 106 Kč

z toho variabilní režie:

Jídelní soupravy	6 828 943 Kč
Hrnky bez potisku	1 398 832 Kč
Šálky s dekorem	5 942 507 Kč
Celkem	14 170 281 Kč

Počty prodaných ks

Jídelní soupravy	2 838 504 ks
Hrnky bez potisku	1 702 890 ks
Šálky s dekorem	2 522 205 ks

Režie připadající na 1 ks výrobku

Jídelní soupravy	10,06 Kč
Hrnky bez potisku	3,44 Kč
Šálky s dekorem	9,85 Kč

z toho variabilní režie na 1 ks:

Jídelní soupravy	2,41 Kč
Hrnky bez potisku	0,82 Kč
Šálky s dekorem	2,36 Kč

z toho fixní režie na 1 ks:

Jídelní soupravy	7,66 Kč
Hrnky bez potisku	2,61 Kč
Šálky s dekorem	7,50 Kč

Čtvrtletí					Rok 2007
I.	II.	III.	IV.		
88	88	88	88	88	
55 355 508 Kč	55 355 508 Kč	55 355 508 Kč	55 355 508 Kč 3 078 640 Kč	55 355 508 Kč 3 078 640 Kč	
55 355 508 Kč	55 355 508 Kč	55 355 508 Kč	58 434 148 Kč	58 434 148 Kč	
20 763 168 Kč 2 058 464 Kč	22 821 633 Kč 2 011 915 Kč	24 833 548 Kč 2 011 915 Kč	26 845 464 Kč 2 281 689 Kč	12 199 361 Kč 8 363 984 Kč	
22 821 633 Kč	24 833 548 Kč	26 845 464 Kč	29 127 153 Kč	29 127 153 Kč	
2,5% 118 301 187 Kč 2 957 530 Kč	2,5% 145 437 418 Kč 3 635 935 Kč	2,5% 133 727 521 Kč 3 343 188 Kč	2,5% 172 182 853 Kč 4 304 571 Kč	2,5% 569 648 979 Kč 14 241 224 Kč	
147 386 Kč 2 855 Kč 56 014 Kč	171 769 Kč 1 905 Kč 66 774 Kč	170 066 Kč 3 171 Kč 63 382 Kč	185 851 Kč 1 466 Kč 80 240 Kč	675 072 Kč 9 397 Kč 266 410 Kč	
3 163 785 Kč	3 876 383 Kč	3 579 807 Kč	4 572 129 Kč	15 192 104 Kč	
2 876 435 Kč 6 153 570 Kč 181 175 Kč 2 058 464 Kč	2 876 435 Kč 6 153 570 Kč 181 175 Kč 2 011 915 Kč	2 876 435 Kč 6 153 570 Kč 181 175 Kč 2 011 915 Kč	2 876 435 Kč 6 153 570 Kč 181 175 Kč 2 281 689 Kč	11 505 741 Kč 24 614 280 Kč 724 700 Kč 8 363 984 Kč	
74 877 Kč 11 900 Kč	78 480 Kč 6 764 Kč	78 474 Kč 11 409 Kč	78 487 Kč 4 828 Kč	310 317 Kč 34 902 Kč	

65 342 Kč	65 400 Kč	65 371 Kč	62 340 Kč	258 452 Kč
11 421 764 Kč	11 373 739 Kč	11 378 350 Kč	11 638 524 Kč	45 812 377 Kč

5 833 965 Kč	6 512 371 Kč	6 219 623 Kč	7 181 007 Kč	25 746 966 Kč
6 153 570 Kč	6 153 570 Kč	6 153 570 Kč	6 153 570 Kč	24 614 280 Kč
181 175 Kč	181 175 Kč	181 175 Kč	181 175 Kč	724 700 Kč
2 058 464 Kč	2 011 915 Kč	2 011 915 Kč	2 281 689 Kč	8 363 984 Kč

222 263 Kč	250 249 Kč	248 539 Kč	264 338 Kč	985 389 Kč
14 755 Kč	8 669 Kč	14 580 Kč	6 295 Kč	44 299 Kč
121 356 Kč	132 174 Kč	128 753 Kč	142 579 Kč	524 862 Kč
14 585 549 Kč	15 250 122 Kč	14 958 157 Kč	16 210 653 Kč	61 004 481 Kč

12 757 168 Kč	12 620 981 Kč	12 651 951 Kč	13 195 291 Kč	51 225 390 Kč
---------------	---------------	---------------	---------------	----------------------

4 765 478 Kč	4 177 020 Kč	4 403 155 Kč	4 305 573 Kč	4 765 478 Kč
12 168 710 Kč	12 847 116 Kč	12 554 368 Kč	13 515 752 Kč	51 085 946 Kč
- 12 757 168 Kč -	12 620 981 Kč -	12 651 951 Kč -	13 195 291 Kč -	51 225 390 Kč
4 177 020 Kč	4 403 155 Kč	4 305 573 Kč	4 626 034 Kč	4 626 034 Kč

7 118 437 Kč	7 188 720 Kč	7 323 687 Kč	7 655 115 Kč	29 285 958 Kč
1 518 349 Kč	1 391 205 Kč	1 473 680 Kč	1 748 694 Kč	6 131 929 Kč
5 948 763 Kč	6 670 197 Kč	6 160 790 Kč	6 806 844 Kč	25 586 594 Kč
14 585 549 Kč	15 250 122 Kč	14 958 157 Kč	16 210 653 Kč	61 004 481 Kč

1 544 076 Kč	1 827 279 Kč	1 752 715 Kč	2 159 085 Kč	7 283 155 Kč
329 349 Kč	353 626 Kč	352 683 Kč	493 210 Kč	1 528 868 Kč
1 290 360 Kč	1 695 478 Kč	1 474 409 Kč	1 919 834 Kč	6 380 080 Kč
3 163 785 Kč	3 876 383 Kč	3 579 807 Kč	4 572 129 Kč	15 192 104 Kč

613 969 ks	730 915 ks	701 678 ks	877 098 ks	2 923 660 ks
394 866 ks	412 815 ks	412 815 ks	574 351 ks	1 794 847 ks
528 177 ks	700 750 ks	601 391 ks	784 421 ks	2 614 739 ks

11,59 Kč	9,84 Kč	10,44 Kč	8,73 Kč	10,02 Kč
3,85 Kč	3,37 Kč	3,57 Kč	3,04 Kč	3,42 Kč
11,26 Kč	9,52 Kč	10,24 Kč	8,68 Kč	9,79 Kč

2,51 Kč	2,50 Kč	2,50 Kč	2,46 Kč	2,49 Kč
0,83 Kč	0,86 Kč	0,85 Kč	0,86 Kč	0,85 Kč
2,44 Kč	2,42 Kč	2,45 Kč	2,45 Kč	2,44 Kč

9,08 Kč	7,34 Kč	7,94 Kč	6,27 Kč	7,53 Kč
3,01 Kč	2,51 Kč	2,72 Kč	2,19 Kč	2,56 Kč
8,82 Kč	7,10 Kč	7,79 Kč	6,23 Kč	7,35 Kč

Čtvrtletí

I.

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

ROZPOČET REŽIJNÍCH NÁKLADŮ

středisko ODBYT

pro rok 2007

Rok 2006

1. Vybavení střediska

Počty režijních zaměstnanců

Celkem průměrně v období 15

Pořizovací ceny dlouhodobého majetku

Celkový počáteční stav 17 093 118 Kč

Celkový přírůstek v období

Celkový úbytek v období

Celkový konečný stav na konci období 17 093 118 Kč

Oprávky k dlouhodobému majetku

Celkový počáteční stav opravek 4 726 838 Kč

Celkový přírůstek (odpisy dle odpis.plánu) 1 257 504 Kč

Celkový úbytek opravek v období

Celkový konečný stav opravek 5 984 342 Kč

2. Variabilní režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových skupin)

Spotřeba obalů

Normativ Kč na 1 t expedovaných výrobků 3 887,40 Kč

Očekávaná spotřeba obalů 4 793 t

50x, 51x PHM 18 632 550 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA 1 093 469 Kč

STROJNÍ ÚDRŽBA 45 870 Kč

DOPRAVA 9 901 554 Kč

Variabilní režijní náklady celkem

29 673 443 Kč

3. Fixní režijní náklady střediska

Fixní režijní náklady celkem

16 483 222 Kč

4. Celkové režijní náklady střediska

Prvotní náklady (druhy dle účtových tříd)

50x, 51x Spotřebované nákupy a služby 19 718 023 Kč

52x Mzdy vč. SZP zaměstnavatele (35%) 3 541 545 Kč

53x, 54x Daně, poplatky a jiné provozní náklady

55x Odpisy 1 257 504 Kč

Druhotné náklady (dle pom.středisek)

ENERGETIKA	1 593 609 Kč
STROJNÍ ÚDRŽBA	218 658 Kč
DOPRAVA	19 827 327 Kč

Celkové režijní náklady

46 156 665 Kč

5. Předpoklad úhrad prvotních nákladů

Celková úhrada závazků

Vývoj stavu závazků za režii

Stav závazků na začátku období

Přírůstek v období

Úbytek v období (úhrada)

Konečný stav závazků

1 725 896 Kč

6. Alokace nákladů střediska ODBYT na výroby

Rovrhová základna Hmotnost expedovaných výrobků

Režie ODBYT připadající na druh výrobku

Jídelní soupravy	33 074 724 Kč
Hrnky bez potisku	5 673 931 Kč
Šálky s dekorem	7 408 010 Kč
Celkem	46 156 665 Kč

z toho variabilní režie:

Jídelní soupravy	21 263 255 Kč
Hrnky bez potisku	3 647 687 Kč
Šálky s dekorem	4 762 501 Kč
Celkem	29 673 443 Kč

Počty prodaných ks

Jídelní soupravy	2 838 504 ks
Hrnky bez potisku	1 702 890 ks
Šálky s dekorem	2 522 205 ks

Režie připadající na 1 ks výrobku

Jídelní soupravy	11,65 Kč
Hrnky bez potisku	3,33 Kč
Šálky s dekorem	2,94 Kč

z toho variabilní režie na 1 ks:

Jídelní soupravy	7,49 Kč
Hrnky bez potisku	2,14 Kč
Šálky s dekorem	1,89 Kč

z toho fixní režie na 1 ks:

Jídelní soupravy	4,16 Kč
Hrnky bez potisku	1,19 Kč
Šálky s dekorem	1,05 Kč

Čtvrtletí				Rok 2007
I.	II.	III.	IV.	
15	15	15	15	15
17 093 118 Kč	17 093 118 Kč	17 093 118 Kč	17 093 118 Kč	17 093 118 Kč
17 093 118 Kč	17 093 118 Kč	17 093 118 Kč	17 093 118 Kč	17 093 118 Kč
5 984 342 Kč	6 256 993 Kč	6 515 098 Kč	6 773 204 Kč	4 726 838 Kč
272 651 Kč	258 105 Kč	258 105 Kč	258 105 Kč	1 046 967 Kč
6 256 993 Kč	6 515 098 Kč	6 773 204 Kč	7 031 309 Kč	7 031 309 Kč
3 946,14 Kč	3 950,00 Kč	3 950,00 Kč	3 950,00 Kč	3 949,19 Kč
1 041 t	1 241 t	1 175 t	1 499 t	4 956 t
4 106 434 Kč	4 901 832 Kč	4 642 391 Kč	5 922 088 Kč	19 572 746 Kč
247 375 Kč	288 335 Kč	285 501 Kč	311 946 Kč	1 133 156 Kč
10 437 Kč	12 311 Kč	12 136 Kč	13 288 Kč	48 171 Kč
2 155 422 Kč	2 569 476 Kč	2 438 939 Kč	3 087 631 Kč	10 251 468 Kč
6 519 668 Kč	7 771 954 Kč	7 378 967 Kč	9 334 953 Kč	31 005 542 Kč
4 127 208 Kč	4 121 171 Kč	4 120 018 Kč	4 003 459 Kč	16 371 857 Kč
4 383 229 Kč	5 178 628 Kč	4 919 187 Kč	6 198 884 Kč	20 679 928 Kč
894 240 Kč	894 240 Kč	894 240 Kč	894 240 Kč	3 576 960 Kč
272 651 Kč	258 105 Kč	258 105 Kč	258 105 Kč	1 046 967 Kč

373 050 Kč	420 073 Kč	417 239 Kč	443 684 Kč	1 654 046 Kč
53 939 Kč	56 029 Kč	55 798 Kč	57 043 Kč	222 809 Kč
4 669 768 Kč	5 086 049 Kč	4 954 415 Kč	5 486 456 Kč	20 196 688 Kč
10 646 876 Kč	11 893 125 Kč	11 498 985 Kč	13 338 412 Kč	47 377 398 Kč

<i>5 731 234 Kč</i>	<i>5 896 113 Kč</i>	<i>5 871 081 Kč</i>	<i>6 808 747 Kč</i>	24 307 175 Kč
---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------

1 725 896 Kč	1 272 131 Kč	1 448 886 Kč	1 391 233 Kč	1 725 896 Kč
5 277 469 Kč	6 072 868 Kč	5 813 427 Kč	7 093 124 Kč	24 256 888 Kč
- 5 731 234 Kč -	- 5 896 113 Kč -	- 5 871 081 Kč -	- 6 808 747 Kč -	24 307 175 Kč
<i>1 272 131 Kč</i>	<i>1 448 886 Kč</i>	<i>1 391 233 Kč</i>	<i>1 675 610 Kč</i>	1 675 610 Kč

7 600 844 Kč	8 475 923 Kč	8 306 886 Kč	9 441 913 Kč	33 825 566 Kč
1 397 835 Kč	1 368 883 Kč	1 397 483 Kč	1 767 991 Kč	5 932 193 Kč
1 648 197 Kč	2 048 318 Kč	1 794 616 Kč	2 128 508 Kč	7 619 640 Kč
10 646 876 Kč	11 893 125 Kč	11 498 985 Kč	13 338 412 Kč	47 377 398 Kč

4 654 415 Kč	5 538 871 Kč	5 330 578 Kč	6 607 969 Kč	22 131 833 Kč
855 971 Kč	894 542 Kč	896 773 Kč	1 237 337 Kč	3 884 624 Kč
1 009 282 Kč	1 338 541 Kč	1 151 616 Kč	1 489 647 Kč	4 989 086 Kč
6 519 668 Kč	7 771 954 Kč	7 378 967 Kč	9 334 953 Kč	31 005 542 Kč

613 969 ks	730 915 ks	701 678 ks	877 098 ks	2 923 660 ks
394 866 ks	412 815 ks	412 815 ks	574 351 ks	1 794 847 ks
528 177 ks	700 750 ks	601 391 ks	784 421 ks	2 614 739 ks

12,38 Kč	11,60 Kč	11,84 Kč	10,76 Kč	11,57 Kč
3,54 Kč	3,32 Kč	3,39 Kč	3,08 Kč	3,31 Kč
3,12 Kč	2,92 Kč	2,98 Kč	2,71 Kč	2,91 Kč

7,58 Kč	7,58 Kč	7,60 Kč	7,53 Kč	7,57 Kč
2,17 Kč	2,17 Kč	2,17 Kč	2,15 Kč	2,16 Kč
1,91 Kč	1,91 Kč	1,91 Kč	1,90 Kč	1,91 Kč

4,80 Kč	4,02 Kč	4,24 Kč	3,23 Kč	4,00 Kč
1,37 Kč	1,15 Kč	1,21 Kč	0,92 Kč	1,14 Kč
1,21 Kč	1,01 Kč	1,07 Kč	0,81 Kč	1,01 Kč

Čtvrtletí

I.

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

ODPISOVÝ PLÁN

Skupina	Doba životnosti	Roční odpis	Čtvrtletní odpis	Vymezení
0		0,0%	0,0%	Pozemky
N	3	33,3%	8,3%	Výrobní receptury, patenty, software
1	3	33,3%	8,3%	Nástroje a nářadí Kancelářské stroje a počítače
2	4	25,0%	6,3%	Měřicí, kontrolní, zkušební a jiné přístroje a zařízení
3	5	20,0%	5,0%	Osobní automobily Transportní zařízení pro přepravu kusových materiálů Tvářecí stroje Nástroje na strojní tváření za tepla Stroje a zařízení k čištění lahví, balení, vážení, stříkací a rozstříkovací stroje
4	10	10,0%	2,5%	Motorová vozidla pro nákladní dopravu Nábytek Pece a hořáky
5	20	5,0%	1,3%	Elektromotory, generátory a transformátory Elektrická rozvodná, řídicí a spínací zařízení Elektrické kondenzátory
6	30	3,3%	0,8%	Budovy výrobní pro energetiku Vedení místní trubní, elektrická a telekomunikační Věže, stožáry, věžové zásobníky
7	50	2,0%	0,5%	Budovy kromě energetických a administrativních Místní a účelové komunikace Objekty úpravy surovin Stavby výrobní Budovy administrativní

Odpisy se počítají od čtvrtletí, ve kterém byl majetek uveden do užívání (zpravidla čtvrtletí pořízení).

MZDOVÉ TARIFY

Třída	Měsíční mzda	Hod. mzda	Označení třídy	Vymezení
1	9 500 Kč	56,55 Kč	Pomocný personál	Manipulanti, závozníci, uklízečky
2	15 500 Kč	92,26 Kč	Dělník	Dělníci, technici, řidiči, skladníci, balíči
3	16 000 Kč	95,24 Kč	Odborné profese	Účetní, nákupčí, dispečeri, odborní technici, sekretářky
4	22 700 Kč	123,21 Kč	Specialisté	Kontroloři kvality, laboranti
5	22 400 Kč	133,33 Kč	Mistři	Dílenští mistři
6	27 800 Kč	165,48 Kč	Vedoucí	Vedoucí nevýrobních štábních útvarů, techničtí inženýři
7	32 100 Kč	191,07 Kč	Manažeři	Vedoucí hlavních výrobních útvarů
8	59 100 Kč	351,79 Kč	Top manažeři	Členové představenstva a vrcholového managementu

Ve mzdové třídě 1. a 2. **za dobu práce přesčas** přísluší zaměstnanci navíc příplatek nejméně ve výši 25 % průměrného výdělku, pokud se zaměstnavatel se zaměstnancem nedohodlí na poskytnutí náhradního volna v rozsahu práce konané přesčas místo příplatku

Ve vyšších mzdových třídách byla mzda stanovena již s přihlédnutím k případné práci přesčas a příplatek ani náhradní volno zaměstnanci nepřísluší.

Mzdy včetně sociálního a zdravotního pojištění placeného zaměstnavatelem:

Třída	Měsíční mzda	Hod. mzda
1	12 825 Kč	76,34 Kč
2	20 925 Kč	124,55 Kč
3	21 600 Kč	128,57 Kč
4	27 945 Kč	166,34 Kč
5	30 240 Kč	180,00 Kč
6	37 530 Kč	223,39 Kč
7	43 335 Kč	257,95 Kč
8	79 785 Kč	474,91 Kč

[Návrat do obsahu](#)

ROZPOČET JEDNICOVÉHO MATERIÁLU

výrobek **Soupravy, Hrnky, Šálky (vč. polotovarů)**
pro rok **2007**

Rok 2006

I.

BÍLÁ VÝROBA

1. Spotřeba kaolínu (vč. ztrát a zmetků)

Norma spotřeby (vč. ztrát a zmetků) na 1 ks		
Jídelní soupravy	856,7 g	856,7 g
Hrnky bez potisku	245,0 g	245,0 g
Polotovary	205,3 g	205,3 g
Počet ks zadaných do BÍLÉ VÝROBY		
Jídelní soupravy	2 839 411 ks	645 286 ks
Hrnky bez potisku	1 703 990 ks	378 508 ks
Polotovary	2 526 086 ks	570 196 ks
Potřeba materiálu		
Jídelní soupravy	2 432 t	553 t
Hrnky bez potisku	417 t	93 t
Polotovary	519 t	117 t
Celkem	3 369 t	763 t
Žádoucí konečný stav		
Měsíční spotřeba kaolínu	254 t	295 t
Počáteční stav kaolínu	214 t	254 t
Nákup kaolínu v tunách	3 409 t	803 t
Peněžní ocenění		
Cena kaolínu [Kč/t]	3 183,33 Kč	3 247,00 Kč
Nákup kaolínu	10 851 172 Kč	2 607 070 Kč
Počáteční zůstatek skladu kaolínu	681 452 Kč	809 202 Kč
Konečný zůstatek skladu kaolínu	809 202 Kč	956 298 Kč
Spotřeba kaolínu v BÍLÉ VÝROBĚ	10 723 422 Kč	2 459 975 Kč
Jídelní soupravy	7 743 510 Kč	1 783 222 Kč
Hrnky bez potisku	1 328 824 Kč	299 102 Kč
Polotovary	1 651 088 Kč	377 650 Kč
Předpoklad úhrad		
Úhrada ve čtvrtletí vzniku závazku	33%	
Úhrada ve čtvrtletí následujícím po vzniku závazku	67%	
Rozpočet výdajů za kaolín		
Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2006		1 887 424 Kč
Úhrada závazků z I. čtvrtletí roku 2007		869 023 Kč
Úhrada závazků z II. čtvrtletí roku 2007		
Úhrada závazků z III. čtvrtletí roku 2007		
Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2007		
Celková úhrada závazků		2 756 447 Kč

Vývoj stavu závazků za kaolín

Stav závazků na začátku období		1 887 424 Kč
Přírůstek v období		2 607 070 Kč
Úbytek v období (úhrada)	-	2 756 447 Kč
Konečný stav závazků	1 887 424 Kč	1 738 047 Kč

2. Spotřeba živce (vč. ztrát a zmetků)

Norma spotřeby (vč. ztrát a zmetků) na 1 ks

Jídelní soupravy	500,2 g	500,2 g
Hrnky bez potisku	143,0 g	143,0 g
Polotovary	119,9 g	119,9 g

Počet ks zadaných do BÍLÉ VÝROBY

Jídelní soupravy	2 839 411 ks	645 286 ks
Hrnky bez potisku	1 703 990 ks	378 508 ks
Polotovary	2 526 086 ks	570 196 ks

Potřeba materiálu

Jídelní soupravy	1 420 t	323 t
Hrnky bez potisku	244 t	54 t
Polotovary	303 t	68 t
Celkem	1 967 t	445 t

Žádoucí konečný stav

Měsíční spotřeba živce	148 t	172 t
------------------------	--------------	-------

Počáteční stav živce

100 t	148 t
--------------	-------

Nákup živce v tunách

2 015 t	469 t
----------------	-------

Peněžní ocenění

Cena živce [Kč/t]	2 065,69 Kč	2 107,00 Kč
--------------------------	--------------------	-------------

Nákup živce

4 163 008 Kč	987 807 Kč
---------------------	------------

Počáteční zůstatek skladu živce

205 417 Kč	306 603 Kč
-------------------	------------

Konečný zůstatek skladu živce

306 603 Kč	362 337 Kč
-------------------	------------

Spotřeba živce v BÍLÉ VÝROBĚ

4 061 822 Kč	932 073 Kč
---------------------	------------

Předpoklad úhrad

Úhrada ve čtvrtletí vzniku závazku	55%
------------------------------------	------------

Úhrada ve čtvrtletí následujícím po vzniku závazku	45%
--	------------

Rozpočet výdajů za živec

Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2006	536 142 Kč
--	------------

Úhrada závazků z I. čtvrtletí roku 2007	543 294 Kč
---	------------

Úhrada závazků z II. čtvrtletí roku 2007	
--	--

Úhrada závazků z III. čtvrtletí roku 2007	
---	--

Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2007	
--	--

Celková úhrada závazků	1 079 436 Kč
-------------------------------	---------------------

Vývoj stavu závazků za živec

Stav závazků na začátku období		536 142 Kč
--------------------------------	--	------------

Přírůstek v období		987 807 Kč
--------------------	--	------------

Úbytek v období (úhrada)	-	1 079 436 Kč
--------------------------	---	--------------

Konečný stav závazků	536 142 Kč	444 513 Kč
-----------------------------	-------------------	-------------------

3. Spotřeba křemenného písku (vč. ztrát a zmetků)

Norma spotřeby (vč. ztrát a zmetků) na 1 ks		
Jídelní soupravy	545 g	545 g
Hrnky bez potisku	156 g	156 g
Polotovary	131 g	131 g
Počet ks zadaných do BÍLÉ VÝROBY		
Jídelní soupravy	2 839 411 ks	645 286 ks
Hrnky bez potisku	1 703 990 ks	378 508 ks
Polotovary	2 526 086 ks	570 196 ks
Potřeba materiálu		
Jídelní soupravy	1 546 t	351 t
Hrnky bez potisku	265 t	59 t
Polotovary	330 t	74 t
Celkem	2 141 t	485 t
Žádoucí konečný stav		
Měsíční spotřeba křemene	162 t	187 t
Počáteční stav křemene	110 t	162 t
Nákup křemene v tunách	2 193 t	510 t
Peněžní ocenění		
Cena křemene [Kč/t]	1 534,70 Kč	1 545,00 Kč
Nákup křemene	3 365 278 Kč	788 457 Kč
Počáteční zůstatek skladu křemene	160 478 Kč	247 958 Kč
Konečný zůstatek skladu křemene	247 958 Kč	289 213 Kč
Spotřeba křemene v BÍLÉ VÝROBĚ	3 277 798 Kč	747 202 Kč
Předpoklad úhrad		
Úhrada ve čtvrtletí vzniku závazku	34%	
Úhrada ve čtvrtletí následujícím po vzniku závazku	66%	
Rozpočet výdajů za křemen		
Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2006		580 475 Kč
Úhrada závazků z I. čtvrtletí roku 2007		268 075 Kč
Úhrada závazků z II. čtvrtletí roku 2007		
Úhrada závazků z III. čtvrtletí roku 2007		
Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2007		
Celková úhrada závazků		848 550 Kč
Vývoj stavu závazků za křemen		
Stav závazků na začátku období		580 475 Kč
Přírůstek v období		788 457 Kč
Úbytek v období (úhrada)		848 550 Kč
Konečný stav závazků	580 475 Kč	520 382 Kč

4. Spotřeba glazury (vč. ztrát a zmetků)

Norma spotřeby (vč. ztrát a zmetků) na 1 ks		
Jídelní soupravy	108,9 g	108,9 g
Hrnky bez potisku	31,1 g	31,1 g

Polotovary	26,1 g	26,1 g
------------	--------	--------

Počet ks zadaných do BÍLÉ VÝROBY		
Jídelní soupravy	2 839 411 ks	645 286 ks
Hrnky bez potisku	1 703 990 ks	378 508 ks
Polotovary	2 526 086 ks	570 196 ks

Potřeba materiálu		
Jídelní soupravy	309 t	70 t
Hrnky bez potisku	53 t	12 t
Polotovary	66 t	15 t
Celkem	428 t	97 t

Žádoucí konečný stav		
Měsíční spotřeba glazury	32 t	37 t

Počáteční stav glazury	33 t	32 t
-------------------------------	------	------

Nákup glazury v tunách	428 t	102 t
-------------------------------	-------	-------

Peněžní ocenění

Cena glazury [Kč/t]	34 875,00 Kč	34 875,00 Kč
Nákup glazury	14 909 706 Kč	3 559 540 Kč
Počáteční zůstatek skladu glazury	1 150 196 Kč	1 126 934 Kč
Konečný zůstatek skladu glazury	1 126 934 Kč	1 305 672 Kč
Spotřeba glazury v BÍLÉ VÝROBĚ	14 932 968 Kč	3 380 801 Kč

Předpoklad úhrad

Úhrada ve čtvrtletí vzniku závazku	70%
Úhrada ve čtvrtletí následujícím po vzniku závazku	30%

Rozpočet výdajů za glazuru

Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2006	1 210 475 Kč
Úhrada závazků z I. čtvrtletí roku 2007	2 491 678 Kč
Úhrada závazků z II. čtvrtletí roku 2007	
Úhrada závazků z III. čtvrtletí roku 2007	
Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2007	
Celková úhrada závazků	3 702 153 Kč

Vývoj stavu závazků za glazuru

Stav závazků na začátku období	1 210 475 Kč
Přírůstek v období	3 559 540 Kč
Úbytek v období (úhrada)	- 3 702 153 Kč
Konečný stav závazků	1 210 475 Kč

5. Spotřeba ostatních technolog.materiálů

Peněžní ocenění

Norma spotřeby (soda,vápenec,...) na 1ks		
Jídelní soupravy	6,64 Kč	6,64 Kč
Hrnky bez potisku	3,48 Kč	3,48 Kč
Polotovary	2,92 Kč	2,92 Kč

Počet ks zadaných do BÍLÉ VÝROBY		
Jídelní soupravy	2 839 411 ks	645 286 ks
Hrnky bez potisku	1 703 990 ks	378 508 ks
Polotovary	2 526 086 ks	570 196 ks

Spotřeba ost.materiálu v BÍLÉ VÝROBĚ

Jídelní soupravy	18 853 689 Kč	4 284 701 Kč
Hrnky bez potisku	5 929 884 Kč	1 317 210 Kč
Polotovary	7 376 170 Kč	1 664 972 Kč
Celkem	32 159 743 Kč	7 266 882 Kč

Žádoucí konečný zůstatek na skladu

Měsíční spotřeba ost.materiálu	2 422 294 Kč	2 814 864 Kč
--------------------------------	--------------	--------------

Počáteční zůstatek ost.materiálu

	2 616 935 Kč	2 422 294 Kč
--	--------------	--------------

Nákup ost.materiálu

	31 965 102 Kč	7 659 452 Kč
--	---------------	--------------

Předpoklad úhrad

Úhrada ve čtvrtletí vzniku závazku	52%
Úhrada ve čtvrtletí následujícím po vzniku závazku	48%

Rozpočet výdajů za ost. materiál

Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2006	4 082 365 Kč
Úhrada závazků z I. čtvrtletí roku 2007	3 982 915 Kč
Úhrada závazků z II. čtvrtletí roku 2007	
Úhrada závazků z III. čtvrtletí roku 2007	
Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2007	
Celková úhrada závazků	8 065 280 Kč

Vývoj stavu závazků za ost. materiál

Stav závazků na začátku období	4 082 365 Kč	
Přírůstek v období	7 659 452 Kč	
Úbytek v období (úhrada)	- 8 065 280 Kč	
Konečný stav závazků	4 082 365 Kč	3 676 537 Kč

DEKORACE

6. Spotřeba dekoračního materiálu

Norma spotřeby (vč. ztrát a zmetků) na 1 ks

Dekorace šálků	51 g	51 g
----------------	------	------

Počet ks zadanych do DEKORACE

Šálky	2 524 218 ks	563 726 ks
-------	--------------	------------

Potřeba materiálu

Šálky	129 t	29 t
-------	-------	------

Žádoucí konečný stav

Měsíční spotřeba dekoračního materiálu	10 t	12 t
--	------	------

Počáteční stav dekoračního materiálu

	10 t	10 t
--	------	------

Nákup dekoračního materiálu v tunách

	128 t	31 t
--	-------	------

Peněžní ocenění

Cena dekoračního materiálu [Kč/t]	53 485,00 Kč	53 485,00 Kč
-----------------------------------	--------------	--------------

Nákup dek. materiálu	6 863 113 Kč	1 644 809 Kč
----------------------	--------------	--------------

Počáteční zůstatek skladu dek. materiálu	515 986 Kč	512 565 Kč
--	------------	------------

Konečný zůstatek skladu dek. materiálu	512 565 Kč	619 678 Kč
--	------------	------------

Spotřeba dek. materiálu v DEKORACI	6 866 534 Kč	1 537 696 Kč
------------------------------------	--------------	--------------

Předpoklad úhrad

Úhrada ve čtvrtletí vzniku závazku	70%
Úhrada ve čtvrtletí následujícím po vzniku závazku	30%

Rozpočet výdajů za dekorační materiál

Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2006	602 478 Kč
Úhrada závazků z I. čtvrtletí roku 2007	1 151 366 Kč
Úhrada závazků z II. čtvrtletí roku 2007	
Úhrada závazků z III. čtvrtletí roku 2007	
Úhrada závazků z IV. čtvrtletí roku 2007	
Celková úhrada závazků	1 753 844 Kč

Vývoj stavu závazků za dekor. materiál

Stav závazků na začátku období	602 478 Kč
Přírůstek v období	1 644 809 Kč
Úbytek v období (úhrada)	- 1 753 844 Kč
Konečný stav závazků	602 478 Kč 493 443 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007	I.
II.	III.	IV.		
856,7 g	771,0 g	771,0 g	811,6 g	
245,0 g	220,5 g	220,5 g	231,6 g	
205,3 g	184,8 g	184,8 g	194,6 g	
743 100 ks	736 896 ks	804 811 ks	2 930 093 ks	
435 054 ks	463 427 ks	506 102 ks	1 783 090 ks	
683 705 ks	657 819 ks	709 957 ks	2 621 677 ks	
637 t	568 t	621 t	2 378 t	
107 t	102 t	112 t	413 t	
140 t	122 t	131 t	510 t	
884 t	792 t	863 t	3 301 t	778 t
264 t	288 t	259 t	259 t	
295 t	264 t	288 t	254 t	
853 t	816 t	835 t	3 306 t	
3 247,00 Kč	3 247,00 Kč	3 247,00 Kč	3 247,00 Kč	
2 769 679 Kč	2 648 536 Kč	2 710 631 Kč	10 735 916 Kč	
956 298 Kč	857 084 Kč	934 369 Kč	809 202 Kč	
857 084 Kč	934 369 Kč	841 894 Kč	841 894 Kč	
2 868 893 Kč	2 571 251 Kč	2 803 106 Kč	10 703 225 Kč	
2 067 038 Kč	1 844 802 Kč	2 014 824 Kč	7 709 960 Kč	
346 047 Kč	331 753 Kč	362 303 Kč	1 339 148 Kč	
455 808 Kč	394 696 Kč	425 979 Kč	1 654 117 Kč	
			33%	
			67%	
1 738 047 Kč			1 887 424 Kč	
923 226 Kč	1 846 453 Kč		2 607 070 Kč	
	882 845 Kč	1 765 691 Kč	2 769 679 Kč	
		903 544 Kč	2 648 536 Kč	
			903 544 Kč	
2 661 273 Kč	2 729 298 Kč	2 669 235 Kč	10 816 253 Kč	

1 738 047 Kč	1 846 453 Kč	1 765 691 Kč	1 887 424 Kč
2 769 679 Kč	2 648 536 Kč	2 710 631 Kč	10 735 916 Kč
- 2 661 273 Kč -	2 729 298 Kč -	2 669 235 Kč -	10 816 253 Kč
1 846 453 Kč	1 765 691 Kč	1 807 088 Kč	1 807 088 Kč

500,2 g	500,2 g	500,2 g	500,2 g
143,0 g	143,0 g	143,0 g	143,0 g
119,9 g	119,9 g	119,9 g	119,9 g

743 100 ks	736 896 ks	804 811 ks	2 930 093 ks
435 054 ks	463 427 ks	506 102 ks	1 783 090 ks
683 705 ks	657 819 ks	709 957 ks	2 621 677 ks

372 t	369 t	403 t	1 466 t
62 t	66 t	72 t	255 t
82 t	79 t	85 t	314 t
516 t	514 t	560 t	2 035 t

454 t

171 t	187 t	151 t	151 t
172 t	171 t	187 t	148 t
515 t	529 t	525 t	2 038 t

2 106,00 Kč	2 104,00 Kč	2 106,00 Kč	2 105,71 Kč
1 084 986 Kč	1 113 433 Kč	1 105 194 Kč	4 291 421 Kč
362 337 Kč	360 657 Kč	392 805 Kč	306 603 Kč
360 657 Kč	392 805 Kč	318 838 Kč	318 838 Kč
1 086 667 Kč	1 081 285 Kč	1 179 160 Kč	4 279 185 Kč

55%

45%

444 513 Kč			536 142 Kč
596 743 Kč	488 244 Kč		987 807 Kč
	612 388 Kč	501 045 Kč	1 084 986 Kč
		607 857 Kč	1 113 433 Kč
1 041 256 Kč	1 100 632 Kč	1 108 902 Kč	607 857 Kč
			4 330 225 Kč

444 513 Kč	488 244 Kč	501 045 Kč	536 142 Kč
1 084 986 Kč	1 113 433 Kč	1 105 194 Kč	4 291 421 Kč
- 1 041 256 Kč -	1 100 632 Kč -	1 108 902 Kč -	4 330 225 Kč
488 244 Kč	501 045 Kč	497 337 Kč	497 337 Kč

545 g	545 g	545 g	545 g
156 g	156 g	156 g	156 g
131 g	131 g	131 g	130 g

743 100 ks	736 896 ks	804 811 ks	2 930 093 ks
435 054 ks	463 427 ks	506 102 ks	1 783 090 ks
683 705 ks	657 819 ks	709 957 ks	2 621 677 ks

405 t	401 t	438 t	1 595 t
68 t	72 t	79 t	278 t
89 t	86 t	93 t	342 t
562 t	559 t	610 t	2 215 t

494 t

186 t	203 t	165 t	165 t
187 t	186 t	203 t	162 t
561 t	576 t	571 t	2 218 t

1 544,00 Kč	1 538,00 Kč	1 544,00 Kč	1 542,67 Kč
865 875 Kč	885 965 Kč	882 002 Kč	3 422 300 Kč
289 213 Kč	287 823 Kč	312 557 Kč	247 958 Kč
287 823 Kč	312 557 Kč	254 450 Kč	254 450 Kč
867 266 Kč	861 231 Kč	940 109 Kč	3 415 808 Kč

34%
66%

520 382 Kč			580 475 Kč
294 398 Kč			788 457 Kč
	571 478 Kč		865 875 Kč
	301 228 Kč	584 737 Kč	885 965 Kč
		299 881 Kč	299 881 Kč
814 779 Kč	872 706 Kč	884 618 Kč	3 420 653 Kč

520 382 Kč	571 478 Kč	584 737 Kč	580 475 Kč
865 875 Kč	885 965 Kč	882 002 Kč	3 422 300 Kč
- 814 779 Kč -	- 872 706 Kč -	- 884 618 Kč -	3 420 653 Kč
571 478 Kč	584 737 Kč	582 121 Kč	582 121 Kč

108,9 g	108,9 g	108,9 g	108,9 g
31,1 g	31,1 g	31,1 g	31,1 g

26,1 g 26,1 g 26,1 g 26,1 g

743 100 ks	736 896 ks	804 811 ks	2 930 093 ks
435 054 ks	463 427 ks	506 102 ks	1 783 090 ks
683 705 ks	657 819 ks	709 957 ks	2 621 677 ks

81 t	80 t	88 t	319 t
14 t	14 t	16 t	56 t
18 t	17 t	19 t	68 t
112 t	112 t	122 t	443 t

99 t

37 t	41 t	33 t	33 t
37 t	37 t	41 t	32 t
112 t	115 t	114 t	444 t

34 875,00 Kč	34 875,00 Kč	34 875,00 Kč	34 875,00 Kč
3 911 580 Kč	4 017 950 Kč	3 984 433 Kč	15 473 503 Kč
1 305 672 Kč	1 300 235 Kč	1 417 480 Kč	1 126 934 Kč
1 300 235 Kč	1 417 480 Kč	1 149 472 Kč	1 149 472 Kč
3 917 017 Kč	3 900 705 Kč	4 252 440 Kč	15 450 964 Kč

70%
30%

1 067 862 Kč			1 210 475 Kč
2 738 106 Kč	1 173 474 Kč		3 559 540 Kč
	2 812 565 Kč	1 205 385 Kč	3 911 580 Kč
		2 789 103 Kč	4 017 950 Kč
3 805 968 Kč	3 986 039 Kč	3 994 488 Kč	2 789 103 Kč
			15 488 648 Kč

1 067 862 Kč	1 173 474 Kč	1 205 385 Kč	1 210 475 Kč
3 911 580 Kč	4 017 950 Kč	3 984 433 Kč	15 473 503 Kč
- 3 805 968 Kč -	- 3 986 039 Kč -	- 3 994 488 Kč -	15 488 648 Kč
1 173 474 Kč	1 205 385 Kč	1 195 330 Kč	1 195 330 Kč

6,64 Kč	6,64 Kč	6,64 Kč	6,64 Kč
3,48 Kč	3,48 Kč	3,48 Kč	3,48 Kč
2,92 Kč	2,92 Kč	2,92 Kč	2,92 Kč

743 100 ks	736 896 ks	804 811 ks	2 930 093 ks
435 054 ks	463 427 ks	506 102 ks	1 783 090 ks
683 705 ks	657 819 ks	709 957 ks	2 621 677 ks

4 934 187 Kč	4 892 992 Kč	5 343 942 Kč	19 455 822 Kč	
1 513 987 Kč	1 612 724 Kč	1 761 235 Kč	6 205 156 Kč	
1 996 418 Kč	1 920 830 Kč	2 073 075 Kč	7 655 296 Kč	
8 444 592 Kč	8 426 547 Kč	9 178 253 Kč	33 316 274 Kč	7 412 220 Kč

2 808 849 Kč	3 059 418 Kč	2 470 740 Kč	2 470 740 Kč
2 814 864 Kč	2 808 849 Kč	3 059 418 Kč	2 422 294 Kč
8 438 577 Kč	8 677 115 Kč	8 589 575 Kč	33 364 720 Kč

52%
48%

3 676 537 Kč			4 082 365 Kč
4 388 060 Kč	4 050 517 Kč		7 659 452 Kč
	4 512 100 Kč	4 165 015 Kč	8 438 577 Kč
		4 466 579 Kč	8 677 115 Kč
8 064 597 Kč	8 562 617 Kč	8 631 594 Kč	4 466 579 Kč
			33 324 089 Kč

3 676 537 Kč	4 050 517 Kč	4 165 015 Kč	4 082 365 Kč
8 438 577 Kč	8 677 115 Kč	8 589 575 Kč	33 364 720 Kč
- 8 064 597 Kč -	- 8 562 617 Kč -	- 8 631 594 Kč -	33 324 089 Kč
4 050 517 Kč	4 165 015 Kč	4 122 996 Kč	4 122 996 Kč

51 g	51 g	51 g	51 g
------	------	------	------

681 530 ks	651 757 ks	722 246 ks	2 619 260 ks
------------	------------	------------	---------------------

35 t	33 t	37 t	134 t	29 t
11 t	12 t	10 t	10 t	
12 t	11 t	12 t	10 t	
34 t	34 t	34 t	134 t	

53 485,00 Kč	53 485,00 Kč	53 485,00 Kč	53 485,00 Kč
1 831 962 Kč	1 841 912 Kč	1 836 214 Kč	7 154 897 Kč
619 678 Kč	592 607 Kč	656 699 Kč	512 565 Kč
592 607 Kč	656 699 Kč	522 817 Kč	522 817 Kč
1 859 033 Kč	1 777 820 Kč	1 970 096 Kč	7 144 646 Kč

70%
30%

493 443 Kč			602 478 Kč
1 282 374 Kč	549 589 Kč		1 644 809 Kč
	1 289 339 Kč	552 574 Kč	1 831 962 Kč
		1 285 350 Kč	1 841 912 Kč
1 775 816 Kč	1 838 927 Kč	1 837 923 Kč	1 285 350 Kč
			7 206 511 Kč

493 443 Kč	549 589 Kč	552 574 Kč	602 478 Kč
1 831 962 Kč	1 841 912 Kč	1 836 214 Kč	7 154 897 Kč
- 1 775 816 Kč -	- 1 838 927 Kč -	- 1 837 923 Kč -	7 206 511 Kč
549 589 Kč	552 574 Kč	550 864 Kč	550 864 Kč

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

KALKULACE

výrobek **Jídelní soupravy**
pro rok **2007**

	Rok 2006	I.
1. Absorční kalkulace jednoho ks		
Kalkulační vzorec:		
<i>Kaolin</i>	2,73 Kč	2,76 Kč
<i>Živec</i>	1,03 Kč	1,05 Kč
<i>Křemenný písek</i>	0,84 Kč	0,84 Kč
<i>Glazura</i>	3,80 Kč	3,80 Kč
<i>Ostatní technologické materiály</i>	6,64 Kč	6,64 Kč
<i>Dekorační materiál</i>	- Kč	- Kč
Jednicový materiál	15,03 Kč	15,10 Kč
<i>Jednicové mzdy BÍLÁ VÝROBA</i>	5,09 Kč	5,09 Kč
<i>Jednicové mzdy DEKORACE</i>	- Kč	- Kč
Jednicové mzdy	5,09 Kč	5,09 Kč
Celkové jednicové náklady	20,12 Kč	20,18 Kč
<i>Zásobovací režie</i>	3,39 Kč	3,74 Kč
<i>Zásobovací režie - polotovary</i>	- Kč	- Kč
<i>Výrobní režie BÍLÁ VÝROBA</i>	35,43 Kč	39,32 Kč
<i>Výrobní režie DEKORACE</i>	- Kč	- Kč
Výrobní režie	38,82 Kč	43,06 Kč
Celkové výrobní náklady	58,94 Kč	63,25 Kč
Správní režie (bez finančních nákladů a daně)	10,06 Kč	11,59 Kč
Vlastní náklady výkonu	69,00 Kč	74,84 Kč
Odbytová režie	11,65 Kč	12,38 Kč
Úplné vlastní náklady výkonu	80,65 Kč	87,22 Kč
Čistá prodejní cena	108,09 Kč	108,29 Kč
Plánovaný provozní zisk na 1 ks	27,44 Kč	21,07 Kč
Výnosová rentabilita (zisk/výnosy)	25,4%	19,5%
2. Ocenění zásob vlastní výroby	58,94 Kč	58,86 Kč

3. Variabilní kalkulace

Kalkulační vzorec:

Čistá prodejní cena	108,09 Kč	108,29 Kč
Jednicový materiál	-15,03 Kč	-15,10 Kč
Jednicové mzdy	5,09 Kč	5,09 Kč
Celkové jednicové náklady	-20,12 Kč	-20,18 Kč
Variabilní výrobní režie	-6,62 Kč	-6,68 Kč
Variabilní výrobní náklady	-26,74 Kč	-26,86 Kč
Variabilní správní režie	-2,41 Kč	-2,51 Kč
Variabilní odbytová režie	-7,49 Kč	-7,58 Kč
Celkové variabilní náklady	-36,64 Kč	-36,96 Kč
Krycí příspěvek 1ks na úhradu fixních nákladů	71,45 Kč	71,33 Kč
KP jako procento ceny	66,1%	65,9%
Omezení	7 125 ccm	7 125 ccm
KP na omezení	1,0 hal./ccm	1,0 hal./ccm

Čtvrtletí			Rok 2007	Čtvrtletí	
II.	III.	IV.		I.	II.
2,78 Kč	2,50 Kč	2,50 Kč	2,63 Kč		
1,05 Kč	1,05 Kč	1,05 Kč	1,05 Kč		
0,84 Kč	0,84 Kč	0,84 Kč	0,84 Kč		
3,80 Kč	3,80 Kč	3,80 Kč	3,80 Kč		
6,64 Kč	6,64 Kč	6,64 Kč	6,64 Kč		
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč		
15,11 Kč	14,83 Kč	14,84 Kč	14,96 Kč		
5,09 Kč	5,09 Kč	5,09 Kč	5,09 Kč		
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč		
5,09 Kč	5,09 Kč	5,09 Kč	5,09 Kč		
20,20 Kč	19,92 Kč	19,92 Kč	20,05 Kč		
3,28 Kč	3,41 Kč	3,16 Kč	3,38 Kč		
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč		
34,98 Kč	35,27 Kč	32,88 Kč	35,43 Kč		
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč		
38,25 Kč	38,68 Kč	36,03 Kč	38,81 Kč		
58,45 Kč	58,60 Kč	55,96 Kč	58,86 Kč		
9,84 Kč	10,44 Kč	8,73 Kč	10,02 Kč		
68,29 Kč	69,04 Kč	64,68 Kč	68,88 Kč		
11,60 Kč	11,84 Kč	10,76 Kč	11,57 Kč		
79,89 Kč	80,87 Kč	75,45 Kč	80,45 Kč		
108,77 Kč	108,29 Kč	108,77 Kč	108,56 Kč		
28,89 Kč	27,42 Kč	33,33 Kč	28,11 Kč		
26,6%	25,3%	30,6%	25,9%		
58,86 Kč	58,86 Kč	58,86 Kč	58,86 Kč		

108,77 Kč	108,29 Kč	108,77 Kč	108,56 Kč
-15,11 Kč	-14,83 Kč	-14,84 Kč	-14,96 Kč
5,09 Kč	5,09 Kč	5,09 Kč	5,09 Kč
-20,20 Kč	-19,92 Kč	-19,92 Kč	-20,05 Kč
-6,75 Kč	-6,72 Kč	-6,73 Kč	-6,72 Kč
-26,95 Kč	-26,64 Kč	-26,65 Kč	-26,77 Kč
-2,50 Kč	-2,50 Kč	-2,46 Kč	-2,49 Kč
-7,58 Kč	-7,60 Kč	-7,53 Kč	-7,57 Kč
-37,03 Kč	-36,73 Kč	-36,65 Kč	-36,83 Kč
71,75 Kč	71,56 Kč	72,13 Kč	71,72 Kč
66,0%	66,1%	66,3%	66,1%
7 125 ccm	7 125 ccm	7 125 ccm	7 125 ccm
1,0 hal./ccm	1,0 hal./ccm	1,0 hal./ccm	1,0 hal./ccm

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

KALKULACE

výrobek Hrnky bez potisku
pro rok 2007

	Rok 2006	I.
1. Absorční kalkulace jednoho ks		
Kalkulační vzorec:		
<i>Kaolin</i>	0,78 Kč	0,79 Kč
<i>Živec</i>	0,30 Kč	0,30 Kč
<i>Křemenný písek</i>	0,24 Kč	0,24 Kč
<i>Glazura</i>	1,09 Kč	1,09 Kč
<i>Ostatní technologické materiály</i>	3,48 Kč	3,48 Kč
<i>Dekorační materiál</i>	- Kč	- Kč
Jednicový materiál	5,88 Kč	5,90 Kč
<i>Jednicové mzdy BÍLÁ VÝROBA</i>	6,60 Kč	6,60 Kč
<i>Jednicové mzdy DEKORACE</i>	- Kč	- Kč
Jednicové mzdy	6,60 Kč	6,60 Kč
Celkové jednicové náklady	12,48 Kč	12,50 Kč
<i>Zásobovací režie</i>	0,97 Kč	1,07 Kč
<i>Zásobovací režie - polotovary</i>	- Kč	- Kč
<i>Výrobní režie BÍLÁ VÝROBA</i>	6,67 Kč	7,41 Kč
<i>Výrobní režie DEKORACE</i>	- Kč	- Kč
Výrobní režie	7,64 Kč	8,48 Kč
Celkové výrobní náklady	20,12 Kč	20,98 Kč
Správní režie (bez finančních nákladů a daně)	3,44 Kč	3,85 Kč
Vlastní náklady výkonu	23,56 Kč	24,82 Kč
Odbytová režie	3,33 Kč	3,54 Kč
Úplné vlastní náklady výkonu	26,89 Kč	28,36 Kč
Čistá prodejní cena	27,74 Kč	27,65 Kč
Plánovaný provozní zisk na 1 ks	0,85 Kč -	0,71 Kč
Výnosová rentabilita (zisk/výnosy)	3,1%	-2,6%
2. Ocenění zásob vlastní výroby	20,12 Kč	20,09 Kč

3. Variabilní kalkulace

Kalkulační vzorec:

Základní cena	29,00 Kč	28,90 Kč
Slevy a rabaty	- 1,26 Kč -	1,25 Kč
Čistá prodejní cena	27,74 Kč	27,65 Kč
<i>Kaolin</i>	<i>-0,78 Kč</i>	<i>-0,79 Kč</i>
<i>Živec</i>	<i>-0,30 Kč</i>	<i>-0,30 Kč</i>
<i>Křemenný písek</i>	<i>-0,24 Kč</i>	<i>-0,24 Kč</i>
<i>Glazura</i>	<i>-1,09 Kč</i>	<i>-1,09 Kč</i>
<i>Ostatní technologické materiály</i>	<i>-3,48 Kč</i>	<i>-3,48 Kč</i>
<i>Dekorační materiál</i>		
Jednicový materiál	-5,88 Kč	-5,90 Kč
<i>Jednicové mzdy BÍLÁ VÝROBA</i>	<i>-6,60 Kč</i>	-6,60 Kč
<i>Jednicové mzdy DEKORACE</i>		
Jednicové mzdy	6,60 Kč	6,60 Kč
Celkové jednicové náklady	-12,48 Kč	-12,50 Kč
<i>Variabilní zásobovací režie</i>	<i>-0,09 Kč</i>	<i>-0,09 Kč</i>
<i>Variabilní zásobovací režie - polotovary</i>		
<i>Variabilní výrobní režie BÍLÁ VÝROBA</i>	<i>-1,19 Kč</i>	<i>-1,20 Kč</i>
<i>Výrobní režie DEKORACE</i>		
Variabilní výrobní režie	-1,28 Kč	-1,29 Kč
Variabilní výrobní náklady	-13,76 Kč	-13,79 Kč
Variabilní správní režie	-0,82 Kč	-0,83 Kč
Variabilní odbytová režie	-2,14 Kč	-2,17 Kč
Celkové variabilní náklady	-16,72 Kč	-16,79 Kč
Krycí příspěvek 1ks na úhradu fixních nákladů	11,02 Kč	10,86 Kč
KP jako procento ceny	39,7%	39,3%
Omezení	1 342 ccm	1 342 ccm
KP na omezení	0,8 hal./ccm	0,8 hal./ccm

Čtvrtletí				Rok 2007
II.	III.	IV.		
0,80 Kč	0,72 Kč	0,72 Kč	0,75 Kč	
0,30 Kč	0,30 Kč	0,30 Kč	0,30 Kč	
0,24 Kč	0,24 Kč	0,24 Kč	0,24 Kč	
1,09 Kč	1,09 Kč	1,09 Kč	1,09 Kč	
3,48 Kč	3,48 Kč	3,48 Kč	3,48 Kč	
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	
5,90 Kč	5,82 Kč	5,82 Kč	5,86 Kč	
6,60 Kč	6,60 Kč	6,60 Kč	6,60 Kč	
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	
6,60 Kč	6,60 Kč	6,60 Kč	6,60 Kč	
12,50 Kč	12,42 Kč	12,42 Kč	12,46 Kč	
0,94 Kč	0,98 Kč	0,90 Kč	0,97 Kč	
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	
6,59 Kč	6,64 Kč	6,19 Kč	6,66 Kč	
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	
7,52 Kč	7,62 Kč	7,10 Kč	7,63 Kč	
20,03 Kč	20,04 Kč	19,52 Kč	20,09 Kč	
3,37 Kč	3,57 Kč	3,04 Kč	3,42 Kč	
23,40 Kč	23,61 Kč	22,56 Kč	23,51 Kč	
3,32 Kč	3,39 Kč	3,08 Kč	3,31 Kč	
26,72 Kč	27,00 Kč	25,64 Kč	26,81 Kč	
27,46 Kč	27,07 Kč	27,27 Kč	27,35 Kč	
0,74 Kč	0,08 Kč	1,62 Kč	0,54 Kč	
2,7%	0,3%	6,0%	2,0%	
20,09 Kč	20,09 Kč	20,09 Kč	20,09 Kč	

	28,70 Kč	28,30 Kč	28,50 Kč	28,59 Kč
-	1,24 Kč -	1,23 Kč -	1,23 Kč -	1,24 Kč
	27,46 Kč	27,07 Kč	27,27 Kč	27,35 Kč
	-0,80 Kč	-0,72 Kč	-0,72 Kč	-0,75 Kč
	-0,30 Kč	-0,30 Kč	-0,30 Kč	-0,30 Kč
	-0,24 Kč	-0,24 Kč	-0,24 Kč	-0,24 Kč
	-1,09 Kč	-1,09 Kč	-1,09 Kč	-1,09 Kč
	-3,48 Kč	-3,48 Kč	-3,48 Kč	-3,48 Kč
	-5,90 Kč	-5,82 Kč	-5,82 Kč	-5,86 Kč
	-6,60 Kč	-6,60 Kč	-6,60 Kč	-6,60 Kč
	6,60 Kč	6,60 Kč	6,60 Kč	6,60 Kč
	-12,50 Kč	-12,42 Kč	-12,42 Kč	-12,46 Kč
	-0,09 Kč	-0,09 Kč	-0,09 Kč	-0,09 Kč
	-1,21 Kč	-1,21 Kč	-1,21 Kč	-1,21 Kč
	-1,30 Kč	-1,30 Kč	-1,30 Kč	-1,30 Kč
	-13,81 Kč	-13,72 Kč	-13,72 Kč	-13,76 Kč
	-0,86 Kč	-0,85 Kč	-0,86 Kč	-0,85 Kč
	-2,17 Kč	-2,17 Kč	-2,15 Kč	-2,16 Kč
	-16,83 Kč	-16,75 Kč	-16,74 Kč	-16,77 Kč
	10,63 Kč	10,33 Kč	10,53 Kč	10,58 Kč
	38,7%	38,1%	38,6%	38,7%
	1 342 ccm	1 342 ccm	1 342 ccm	1 342 ccm
	0,8 hal./ccm	0,8 hal./ccm	0,8 hal./ccm	0,8 hal./ccm

[Návrat do obsahu](#)

KALKULACE

výrobek **Šálky dekorované**
pro rok **2007**

	Rok 2006	I.
1. Absorční kalkulace jednoho ks		
Kalkulační vzorec:		
<i>Kaolin</i>	0,65 Kč	0,66 Kč
<i>Živec</i>	0,25 Kč	0,25 Kč
<i>Křemenný písek</i>	0,20 Kč	0,20 Kč
<i>Glazura</i>	0,91 Kč	0,91 Kč
<i>Ostatní technologické materiály</i>	2,92 Kč	2,92 Kč
<i>Dekorační materiál</i>	2,73 Kč	2,73 Kč
Jednicový materiál	7,66 Kč	7,67 Kč
<i>Jednicové mzdy BÍLÁ VÝROBA</i>	8,14 Kč	8,14 Kč
<i>Jednicové mzdy DEKORACE</i>	9,47 Kč	9,47 Kč
Jednicové mzdy	17,60 Kč	17,60 Kč
Celkové jednicové náklady	25,26 Kč	25,28 Kč
<i>Zásobovací režie</i>	0,13 Kč	0,14 Kč
<i>Zásobovací režie - polotovary</i>	0,81 Kč	0,90 Kč
<i>Výrobní režie BÍLÁ VÝROBA</i>	5,11 Kč	5,67 Kč
<i>Výrobní režie DEKORACE</i>	26,41 Kč	29,46 Kč
Výrobní režie	32,46 Kč	36,16 Kč
Celkové výrobní náklady	57,72 Kč	61,44 Kč
Správní režie (bez finančních nákladů a daně)	9,85 Kč	11,26 Kč
Vlastní náklady výkonu	67,57 Kč	72,70 Kč
Odbytová režie	2,94 Kč	3,12 Kč
Úplné vlastní náklady výkonu	70,51 Kč	75,82 Kč
Čistá prodejní cena	77,41 Kč	77,43 Kč
Plánovaný provozní zisk na 1 ks	6,90 Kč	1,61 Kč
Výnosová rentabilita (zisk/výnosy)	8,9%	2,1%
2. Ocenění zásob vlastní výroby	57,72 Kč	57,60 Kč

3. Variabilní kalkulace

Kalkulační vzorec:

Základní cena	80,00 Kč	80,00 Kč
Slevy a rabaty	- 2,59 Kč -	2,57 Kč
Čistá prodejní cena	77,41 Kč	77,43 Kč
<i>Kaolin</i>	<i>-0,65 Kč</i>	<i>-0,66 Kč</i>
<i>Živec</i>	<i>-0,25 Kč</i>	<i>-0,25 Kč</i>
<i>Křemenný písek</i>	<i>-0,20 Kč</i>	<i>-0,20 Kč</i>
<i>Glazura</i>	<i>-0,91 Kč</i>	<i>-0,91 Kč</i>
<i>Ostatní technologické materiály</i>	<i>-2,92 Kč</i>	<i>-2,92 Kč</i>
<i>Dekorační materiál</i>	<i>-2,73 Kč</i>	<i>-2,73 Kč</i>
Jednicový materiál	-7,66 Kč	-7,67 Kč
<i>Jednicové mzdy BÍLÁ VÝROBA</i>	<i>-8,14 Kč</i>	<i>-8,14 Kč</i>
<i>Jednicové mzdy DEKORACE</i>	<i>-9,47 Kč</i>	<i>-9,47 Kč</i>
Jednicové mzdy	17,60 Kč	17,60 Kč
Celkové jednicové náklady	-25,26 Kč	-25,28 Kč
<i>Variabilní zásobovací režie</i>	<i>-0,01 Kč</i>	<i>-0,01 Kč</i>
<i>Variabilní zásobovací režie - polotovary</i>	<i>-0,07 Kč</i>	<i>-0,07 Kč</i>
<i>Variabilní výrobní režie BÍLÁ VÝROBA</i>	<i>-0,91 Kč</i>	<i>-0,92 Kč</i>
<i>Výrobní režie DEKORACE</i>	<i>-5,84 Kč</i>	<i>-5,90 Kč</i>
Variabilní výrobní režie	-6,84 Kč	-6,90 Kč
Variabilní výrobní náklady	-32,10 Kč	-32,18 Kč
Variabilní správní režie	-2,36 Kč	-2,44 Kč
Variabilní odbytová režie	-1,89 Kč	-1,91 Kč
Celkové variabilní náklady	-36,34 Kč	-36,53 Kč
Krycí příspěvek 1ks na úhradu fixních nákladů	41,07 Kč	40,90 Kč
KP jako procento ceny	53,1%	52,8%
Omezení	1 027 ccm	1 027 ccm
KP na omezení	4,0 hal./ccm	4,0 hal./ccm

Čtvrtletí			Rok 2007
II.	III.	IV.	
0,67 Kč	0,60 Kč	0,60 Kč	0,63 Kč
0,25 Kč	0,25 Kč	0,25 Kč	0,25 Kč
0,20 Kč	0,20 Kč	0,20 Kč	0,20 Kč
0,91 Kč	0,91 Kč	0,91 Kč	0,91 Kč
2,92 Kč	2,92 Kč	2,92 Kč	2,92 Kč
2,73 Kč	2,73 Kč	2,73 Kč	2,73 Kč
7,68 Kč	7,61 Kč	7,61 Kč	7,64 Kč
8,14 Kč	8,14 Kč	8,14 Kč	8,14 Kč
9,47 Kč	9,47 Kč	9,47 Kč	9,47 Kč
17,60 Kč	17,60 Kč	17,60 Kč	17,60 Kč
25,28 Kč	25,21 Kč	25,22 Kč	25,25 Kč
0,12 Kč	0,14 Kč	0,13 Kč	0,13 Kč
0,79 Kč	0,82 Kč	0,76 Kč	0,81 Kč
5,04 Kč	5,08 Kč	4,74 Kč	5,11 Kč
25,34 Kč	26,26 Kč	24,80 Kč	26,31 Kč
31,29 Kč	32,30 Kč	30,42 Kč	32,35 Kč
56,57 Kč	57,51 Kč	55,63 Kč	57,60 Kč
9,52 Kč	10,24 Kč	8,68 Kč	9,79 Kč
66,09 Kč	67,76 Kč	64,31 Kč	67,38 Kč
2,92 Kč	2,98 Kč	2,71 Kč	2,91 Kč
69,01 Kč	70,74 Kč	67,02 Kč	70,30 Kč
77,91 Kč	77,43 Kč	77,91 Kč	77,70 Kč
8,90 Kč	6,69 Kč	10,89 Kč	7,41 Kč
11,4%	8,6%	14,0%	9,5%
57,60 Kč	57,60 Kč	57,60 Kč	57,60 Kč

80,50 Kč	80,00 Kč	80,50 Kč	80,28 Kč
- 2,59 Kč -	- 2,57 Kč -	- 2,59 Kč -	- 2,58 Kč
77,91 Kč	77,43 Kč	77,91 Kč	77,70 Kč
-0,67 Kč	-0,60 Kč	-0,60 Kč	-0,63 Kč
-0,25 Kč	-0,25 Kč	-0,25 Kč	-0,25 Kč
-0,20 Kč	-0,20 Kč	-0,20 Kč	-0,20 Kč
-0,91 Kč	-0,91 Kč	-0,91 Kč	-0,91 Kč
-2,92 Kč	-2,92 Kč	-2,92 Kč	-2,92 Kč
-2,73 Kč	-2,73 Kč	-2,73 Kč	-2,73 Kč
-7,68 Kč	-7,61 Kč	-7,61 Kč	-7,64 Kč
-8,14 Kč	-8,14 Kč	-8,14 Kč	-8,14 Kč
-9,47 Kč	-9,47 Kč	-9,47 Kč	-9,47 Kč
17,60 Kč	17,60 Kč	17,60 Kč	17,60 Kč
-25,28 Kč	-25,21 Kč	-25,22 Kč	-25,25 Kč
-0,01 Kč	-0,01 Kč	-0,01 Kč	-0,01 Kč
-0,07 Kč	-0,07 Kč	-0,07 Kč	-0,07 Kč
-0,93 Kč	-0,93 Kč	-0,93 Kč	-0,93 Kč
-5,79 Kč	-5,89 Kč	-5,85 Kč	-5,86 Kč
-6,81 Kč	-6,90 Kč	-6,87 Kč	-6,87 Kč
-32,09 Kč	-32,12 Kč	-32,08 Kč	-32,11 Kč
-2,42 Kč	-2,45 Kč	-2,45 Kč	-2,44 Kč
-1,91 Kč	-1,91 Kč	-1,90 Kč	-1,91 Kč
-36,42 Kč	-36,48 Kč	-36,43 Kč	-36,46 Kč
41,49 Kč	40,94 Kč	41,49 Kč	41,24 Kč
53,3%	52,9%	53,2%	53,1%
1 027 ccm	1 027 ccm	1 027 ccm	1 027 ccm
4,0 hal./ccm	4,0 hal./ccm	4,0 hal./ccm	4,0 hal./ccm

[Návrat do obsahu](#)

KALKULACE

výrobek Polotovary šálků
pro rok 2007

	Rok 2006	I.
1. Absorční kalkulace		
Kalkulační vzorec:		
<i>Kaolin</i>	0,65 Kč	0,66 Kč
<i>Živec</i>	0,25 Kč	0,25 Kč
<i>Křemenný písek</i>	0,20 Kč	0,20 Kč
<i>Glazura</i>	0,91 Kč	0,91 Kč
<i>Ostatní technologické materiály</i>	2,92 Kč	2,92 Kč
<i>Dekorační materiál</i>	- Kč	- Kč
Jednicový materiál	4,93 Kč	4,95 Kč
<i>Jednicové mzdy BÍLÁ VÝROBA</i>	8,14 Kč	8,14 Kč
<i>Jednicové mzdy DEKORACE</i>	- Kč	- Kč
Jednicové mzdy	8,14 Kč	8,14 Kč
Celkové jednicové náklady	13,07 Kč	13,08 Kč
<i>Zásobovací režie</i>	0,81 Kč	0,90 Kč
<i>Zásobovací režie - polotovary</i>	- Kč	- Kč
<i>Výrobní režie BÍLÁ VÝROBA</i>	5,11 Kč	5,67 Kč
<i>Výrobní režie DEKORACE</i>	- Kč	- Kč
Výrobní režie	5,92 Kč	6,56 Kč
Celkové výrobní náklady	18,99 Kč	19,65 Kč
2. Ocenění zásob vlastní výroby	13,07 Kč	18,97 Kč

3. Variabilní kalkulace

Kalkulační vzorec:

Základní cena

Slevy a rabaty

Čistá prodejní cena

<i>Kaolin</i>	-0,65 Kč	-0,66 Kč
<i>Živec</i>	-0,25 Kč	-0,25 Kč
<i>Křemenný písek</i>	-0,20 Kč	-0,20 Kč
<i>Glazura</i>	-0,91 Kč	-0,91 Kč
<i>Ostatní technologické materiály</i>	-2,92 Kč	-2,92 Kč
<i>Dekorační materiál</i>		
Jednicový materiál	-4,93 Kč	-4,95 Kč
<i>Jednicové mzdy BÍLÁ VÝROBA</i>	-8,14 Kč	-8,14 Kč
<i>Jednicové mzdy DEKORACE</i>		
Jednicové mzdy	-8,14 Kč	-8,14 Kč
Celkové jednicové náklady	-26,14 Kč	-26,17 Kč
<i>Variabilní zásobovací režie</i>		
<i>Variabilní zásobovací režie - polotovary</i>	-0,07 Kč	-0,07 Kč
<i>Variabilní výrobní režie BÍLÁ VÝROBA</i>	-0,91 Kč	-0,92 Kč
<i>Výrobní režie DEKORACE</i>		
Variabilní výrobní režie	-0,98 Kč	-0,99 Kč
Variabilní výrobní náklady	-27,12 Kč	-27,16 Kč

Čtvrtletí			Rok 2007	Čtvrtletí	
II.	III.	IV.		I.	II.
0,67 Kč	0,60 Kč	0,60 Kč	0,63 Kč		
0,25 Kč	0,25 Kč	0,25 Kč	0,25 Kč		
0,20 Kč	0,20 Kč	0,20 Kč	0,20 Kč		
0,91 Kč	0,91 Kč	0,91 Kč	0,91 Kč		
2,92 Kč	2,92 Kč	2,92 Kč	2,92 Kč		
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč		
4,95 Kč	4,88 Kč	4,88 Kč	4,91 Kč		
8,14 Kč	8,14 Kč	8,14 Kč	8,14 Kč		
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč		
8,14 Kč	8,14 Kč	8,14 Kč	8,14 Kč		
13,09 Kč	13,02 Kč	13,02 Kč	13,05 Kč		
0,79 Kč	0,82 Kč	0,76 Kč	0,81 Kč		
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč		
5,04 Kč	5,08 Kč	4,74 Kč	5,11 Kč		
- Kč	- Kč	- Kč	- Kč		
5,83 Kč	5,90 Kč	5,50 Kč	5,92 Kč		
18,92 Kč	18,92 Kč	18,52 Kč	18,97 Kč		
18,97 Kč	18,97 Kč	18,97 Kč	18,97 Kč		

-0,67 Kč	-0,60 Kč	-0,60 Kč	-0,63 Kč
-0,25 Kč	-0,25 Kč	-0,25 Kč	-0,25 Kč
-0,20 Kč	-0,20 Kč	-0,20 Kč	-0,20 Kč
-0,91 Kč	-0,91 Kč	-0,91 Kč	-0,91 Kč
-2,92 Kč	-2,92 Kč	-2,92 Kč	-2,92 Kč
-4,95 Kč	-4,88 Kč	-4,88 Kč	-4,91 Kč
-8,14 Kč	-8,14 Kč	-8,14 Kč	-8,14 Kč
-8,14 Kč	-8,14 Kč	-8,14 Kč	-8,14 Kč
<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
-26,18 Kč	-26,04 Kč	-26,04 Kč	-26,10 Kč
-0,07 Kč	-0,07 Kč	-0,07 Kč	-0,07 Kč
-0,93 Kč	-0,93 Kč	-0,93 Kč	-0,93 Kč
-1,00 Kč	-1,00 Kč	-1,00 Kč	-1,00 Kč
<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
-27,18 Kč	-27,04 Kč	-27,04 Kč	-27,10 Kč

III.

IV.

Rok 2008

[Návrat do obsahu](#)

INVESTIČNÍ ROZPOČET

celý podnik

pro rok 2007

Rok 2006

I.

1. Pořízení nového dd majetku

Přírůstek ve středisku ZÁSOBOVÁNÍ	
Přírůstek ve středisku BÍLÁ VÝROBA	
Přírůstek ve středisku DEKORACE	
Přírůstek ve středisku ODBYT	
Přírůstek ve středisku ŘEDITELSTVÍ	
Přírůstek ve středisku ENERGETIKA	247 899 Kč
Přírůstek ve středisku DOPRAVA	
Přírůstek ve středisku STROJNÍ ÚDRŽBA	247 857 Kč
Přírůstek za celý podnik	495 756 Kč

2. Investiční peněžní tok

495 756 Kč

Předpoklad - investiční náklad je zároveň výdajem

Čtvrtletí				Rok 2007	I.
II.	III.	IV.			
	18 742 900 Kč			18 742 900 Kč	
	41 223 815 Kč			41 223 815 Kč	
		13 559 462 Kč		13 559 462 Kč	
		3 078 640 Kč		3 078 640 Kč	
5 895 874 Kč				6 143 773 Kč	
	1 247 859 Kč			1 247 859 Kč	
487 598 Kč		147 859 Kč		883 314 Kč	
6 383 472 Kč	61 214 574 Kč	16 785 961 Kč		84 879 763 Kč	
6 383 472 Kč	61 214 574 Kč	16 785 961 Kč		84 879 763 Kč	

Čtvrtletí

II.

III.

IV.

Rok 2008