

GRUPA ČEZ

Skonsolidowany bilans zgodnie z MSSF

(w mln CZK)

	31.12.2006	30.6.2007
Aktywa		
Rzeczowe aktywa trwałe, paliwo jądrowe oraz środki trwałe w budowie:		
Rzeczowe aktywa trwałe, brutt	464 776	473 734
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) oraz odpisy aktualizujące	219 073	229 044
Rzeczowe aktywa trwałe, nett	245 703	244 690
Paliwo jądrowe, netto	7 376	7 138
Środki trwałe w budowie wraz z udzielonymi zaliczkar	16 684	21 216
Rzeczowe aktywa trwałe, paliwo jądrowe ora środki trwałe w budowie razem	269 763	273 044
Pozostałe aktywa trwałe:		
Udziały w jednostkach powiązanych	430	435
Długoterminowe aktywa finansowe, nett	13 277	17 803
Wartości niematerialne i prawne, nett	17 820	19 426
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodoweg	699	695
Pozostałe aktywa trwałe razer	32 226	38 359
Aktywa trwałe razem	301 989	311 403
Aktywa obrotowe:		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężn	30 932	29 946
Należności krótkoterminowe, nett	16 334	18 736
Należności z tytułu podatku dochodoweg	152	355
Zapasy materiałowe, nett	4 308	5 146
Zapasy paliw kopalnianycl	1 195	1 703
Zezwolenia emisyjn	2 224	363
Pozostałe aktywa finansowe, nett	8 952	12 463
Pozostałe aktywa obrotow	2 569	3 039
Aktywa obrotowe razem	66 666	71 751
Aktywa razem	368 655	383 154
Pasywa		
Kapitał własny:		
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej:		
Kapitał zakładow	59 221	59 221
Akcje własne	-1 943	-15 254
Niepodzielony zysk oraz kapitały zapasow	137 659	147 637
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej razem	194 937	191 604
Udziały mniejszościowe	12 716	14 111
Kapitał własny razem	207 653	205 715
Zobowiązania długoterminowe:		
Zadłużenie długoterminowe, bez części do zapłaty w ciągu jednego roku	41 956	39 499
Rezerwa na wycofanie z użytkowania urządzeń jądrowych oraz r składowanie zużytego paliwa jądrowego	36 683	36 992
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	15 543	16 349
Zobowiązania długoterminowe razem	94 182	92 840
Odroczone zobowiązania podatkowe	20 017	26 139
Zobowiązania krótkoterminowe:		
Kredyty krótkoterminow	121	412
Część zadłużenia długot. do zapłaty w ciągu jednego rol	6 365	7 579
Zobowiązania handlowe oraz inn	22 905	35 670
Zobowiązania z tytułu podatku dochodoweg	6 222	4 384
Pozostałe pasyw	11 190	10 415
Zobowiązania krótkoterminowe razem	46 803	58 460
Pasywa razem	368 655	383 154

GRUPA ČEZ

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

zgodnie z MSSF

(w mln CZK)

	1-6/2006	4-6/2006	1-6/2007	4-6/2007
Przychody operacyjne:				
Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej	69 007	31 323	77 310	36 343
Przychody i koszty z transakcji instrumentami pochodnymi energii elektrycznej, netto	-137	-18	965	428
Przychody ze sprzedaży ciepła oraz pozostałe przychody	5 538	2 450	4 887	2 267
Przychody razem	74 408	33 755	83 162	39 038
Koszty operacyjne:				
Koszty zużycia paliwa	-5 249	-2 592	-7 856	-3 795
Koszty zakupu energii i usług z nim związanych	-21 717	-9 847	-22 712	-10 845
Remonty i konserwacja	-1 844	-1 172	-1 928	-1 223
Odpisy amortyzacyjne	-10 950	-5 368	-10 826	-5 403
Koszty osobowe	-6 581	-3 696	-6 991	-3 455
Materiały	-2 172	-1 234	-2 885	-1 414
Zezwolenia emisyjne, netto	516	-99	550	57
Pozostałe koszty operacyjne	-3 031	-1 189	-3 186	-1 950
Koszty razem	-51 028	-25 197	-55 834	-28 028
Zysk przed pozostałymi kosztami i przychodami oraz opodatkowaniem	23 380	8 558	27 328	11 010
Pozostałe przychody (koszty):				
Odsetki zapłacone, bez skapitalizowanych	-869	-449	-1 180	-585
Odsetki od rezerw jądrowych oraz innych rezerw	-946	-473	-962	-481
Odsetki otrzymane	290	191	710	443
Różnice kursowe, netto	489	322	-32	-3
Zysk (strata) ze sprzedaży udziałów w spółkach zależnych i stowarzyszonych	-237	-237	125	125
Odpis amortyzacyjny ujemnej wartości firmy	-467	78	1 140	410
Pozostałe przychody (koszty) finansowe, netto	-467	78	1 140	410
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek konsolidowanych metodą praw własności	65	8	28	9
Pozostałe przychody (koszty) razem	-1 675	-560	-171	-82
Zysk przed opodatkowaniem	21 705	7 998	27 157	10 928
Podatek dochodowy	-5 137	-1 801	-6 142	-2 890
Zysk netto	16 568	6 197	21 015	8 038
Zysk netto przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	15 904	5 915	20 499	7 818
Akcjonariuszom mniejszościowym	664	282	516	220

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym zgodnie z MSSF

(w mln CZK)

	Udział przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej					Razem	Udziały mniejszościowe	Kapitał własny razem
	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Różnice z przeliczeń kursowych	Różnice z wyceny i pozostałe rezerwy	Niepodzielony zysk			
Stan na 31. 12. 2005	59 221	-984	-789	588	118 637	176 673	14 616	191 289
Zmiana wartości godziwej papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujęta w kapitale własnym				-60		-60	-11	-71
Wyksięgowanie papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujętych w kapitale własnym				46		46	1	47
Zmiana wartości godziwej instrumentów finansowych zabezpieczających przepływy pieniężne księgowana w korespondencji z kapitałem własnym				137		137	7	144
Wyksięgowanie instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne z kapitału własnego				134		134		134
Różnice z przeliczeń kursowych			-42			-42	-15	-57
Pozostałe operacje					-2	-2	7	5
Zyski i straty księgowane bezpośrednio w ciężar kapitału własnego			-42	257	-2	213	-11	202
Zysk netto					15 904	15 904	664	16 568
Zyski oraz straty razem			-42	257	15 902	16 117	653	16 770
Nabycie akcji własnych		-899				-899		-899
Sprzedaż akcji własnych		204			-100	104		104
Dywidendy dla akcjonariuszy jednostki dominującej					-8 853	-8 853		-8 853
Prawa opcji na zakup akcji				154		154		154
Transfer wykorzystanych oraz wygasłych praw opcji w ramach kapitału własnego				-229	229			
Zmiana udziałów mniejszościowych w związku z akwizycjami							-2 664	-2 664
Stan na 30. 6. 2006	59 221	-1 679	-831	770	125 815	183 296	12 605	195 901
Stan na 31. 12. 2006	59 221	-1 943	-1 301	1 381	137 579	194 937	12 716	207 653
Zmiana wartości godziwej papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujęta w kapitale własnym				-1		-1		-1
Wyksięgowanie papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży ujętych w kapitale własnym				-272		-272		-272
Zmiana wartości godziwej instrumentów finansowych zabezpieczających przepływy pieniężne księgowana w korespondencji z kapitałem własnym				-624		-624		-624
Wyksięgowanie instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne z kapitału własnego				1		1		1
Różnice z przeliczeń kursowych			2 402			2 402	1 155	3 557
Udział w zmianach kapitałów własnych jednostek stowarzyszonych					-18	-18		-18
Pozostałe operacje							-1	-1
Zyski i straty księgowane bezpośrednio w ciężar kapitału własnego			2 402	-896	-18	1 488	1 154	2 642
Zysk netto					20 499	20 499	516	21 015
Zyski oraz straty razem			2 402	-896	20 481	21 987	1 670	23 657
Nabycie akcji własnych		-13 679				-13 679		-13 679
Sprzedaż akcji własnych		368			-244	124		124
Dywidendy dla akcjonariuszy jednostki dominującej					-11 785	-11 785		-11 785
Prawa opcji na zakup akcji				20		20		20
Transfer wykorzystanych oraz wygasłych praw opcji w ramach kapitału własnego				-90	90			
Zmiana udziałów mniejszościowych w związku z akwizycjami							-275	-275
Stan na 30. 6. 2007	59 221	-15 254	1 101	415	146 121	191 604	14 111	205 715

GRUPA ČEZ
Skonsolidowany rachunek przepływów
pieniężnych zgodnie z MSSF

(w mln CZK)

	1-6/2006	1-6/2007
Działalność operacyjna		
Zysk przed opodatkowaniem	21 705	27 157
Korekty - operacje niepieniężne:		
Odpisy amortyzacyjne	10 954	10 832
Amortyzacja paliwa jądrowego	1 667	1 382
(Zysk) strata ze sprzedaży aktywów trwałych, netto	103	-251
Różnice kursowe, netto	-489	32
Odsetki zapłacone oraz otrzymane, otrzymane dywidendy	551	387
Zmiana stanu rezerw na wycofanie z użytkowania urządzenia jądrowego oraz na składowanie zużytego paliwa jądrowego	105	218
Odpisy aktualizujące aktywa, pozostałe rezerwy oraz pozostałe koszty oraz przychody niepieniężne	94	-633
Udział w zyskach i stratach, netto jednostek konsolidowanych metodą praw własności	-65	-28
Zmiana stanu aktywów oraz pasywów:		
Należności	-1 624	-2 016
Zapasy materiałowe	-832	-983
Zapasy paliw kopalnianych	146	-470
Pozostałe aktywa obrotowe	-2 101	-3 970
Zobowiązania handlowe oraz inne	-1 216	3 387
Pozostałe pasywa	-262	455
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	28 736	35 499
Zapłacony podatek dochodowy	-2 390	-2 233
Zapłacone odsetki z wyjątkiem odsetek skapitalizowanych	-1 047	-1 122
Otrzymane odsetki	287	728
Otrzymane dywidendy	36	85
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	25 622	32 957
Działalność inwestycyjna:		
Nabycie jednostek zależnych i stowarzyszonych, bez zakupionych środków pieniężnych	-15 129	-2 434
Przychody ze sprzedaży jednostek zależnych i stowarzyszonych, bez sprzedanych środków pieniężnych	352	375
Nabycie aktywów trwałych	-9 542	-13 328
Udzielone pożyczki	-2	-2
Przychody ze sprzedaży aktywów trwałych	1 176	652
Zmiana stanu środków pieniężnych o ograniczonej możliwości dysponowania	-232	-4 127
Spląty udzielonych pożyczek	40	118
Środki pieniężne wykorzystane na działalność inwestycyjną	-23 337	-18 746
Działalność finansowa		
Wpływy z kredytów i pożyczek	20 465	1 106
Spląty kredytów i pożyczek	-13 384	-3 634
Wzrost pozostałych zobowiązań długoterminowych	83	70
Spląty pozostałych zobowiązań długoterminowych	-194	-155
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej	29	48
Dywidendy wypłacone - udziały mniejszościowe	-7	21
(Zakup) sprzedaż akcji własnych, netto	-795	-13 555
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	6 197	-16 099
Wpływ różnic kursowych na wysokość środków pieniężnych	-139	902
Zmiana stanu środków pieniężnych netto oraz innych aktywów pieniężnych, netto	8 343	-986
Środki pieniężne oraz inne aktywa pieniężne na początku okresu	16 791	30 932
Środki pieniężne oraz inne aktywa pieniężne na koniec okresu	25 134	29 946
Informacje dodatkowe do rachunku przepływów pieniężnych		
Zapłacone odsetki - razem	1 289	1 480

Struktura zespołu konsolidacyjnego Grupa ČEZ na dzień 30. 6. 2007

	Firma handlowa	REGON	Siedziba
Spółka macierzysta:			
1	ČEZ, a. s.	45274649	Republika Czeska, Praha 4
Przedsiębiorstwa zależne:			
2	CEZ Bulgaria EAD	-	Bułgaria, Sofia
3	CEZ Deutschland GmbH	-	Niemcy, Monachium
4	CEZ DISTRIBUTIE S.A.	-	Rumunia, Craiova
5	CEZ FINANCE B.V.	-	Holandia, Amsterdam
6	CEZ Hungary Ltd.	-	Węgry, Budapeszt
7	CEZ Chorzow B.V.	-	Holandia, Rotterdam
8	CEZ Poland Distribution B.V.	-	Holandia, Rotterdam
9	CEZ Polska Sp. z o.o.	-	Polska, Warszawa
10	CEZ Romania S.R.L.	-	Rumunia, Bukareszt
11	CEZ SERVICII S.A.	-	Rumunia, Pitesti
12	CEZ Silesia B.V.	-	Holandia, Rotterdam
13	CEZ Trade Bulgaria EAD	-	Bułgaria, Pernik
14	CEZ Trade Polska Sp. z o.o.	-	Polska, Warszawa
15	CEZ Trade Romania S.R.L.	-	Rumunia, Bukareszt
16	CEZ VANZARE S.A.	-	Rumunia, Craiova
17	ČEZ Distribuce, a. s.	27232425	Republika Czeska, Děčín
18	ČEZ Distribuční služby, s.r.o.	26871823	Republika Czeska, Ostrava-Moravská Ostrava
19	ČEZ ELECTRO BULGARIA AD	-	Bułgaria, Sofia
20	ČEZ Laboratories Bulgaria EOOD	-	Bułgaria, Sofia
21	ČEZ Logistika, s.r.o.	26840065	Republika Czeska, Ostrava-Moravská Ostrava
22	ČEZ Měření, s.r.o.	25938878	Republika Czeska, Hradec Králové
23	ČEZ Obnovitelné zdroje, s.r.o.	25938924	Republika Czeska, Hradec Králové
24	ČEZ Prodej, s.r.o.	27232433	Republika Czeska, Praha 2
25	ČEZ Slovensko, s.r.o.	-	Słowacja, Bratislava
26	ČEZ Správa majetku, s.r.o.	26206803	Republika Czeska, Děčín
27	ČEZ Srbija d.o.o.	-	Serbia, Belgrad
28	ČEZ Ukraine CSCJ	-	Ukraina, Kijów
29	ČEZ Zákaznické služby, s.r.o.	26376547	Republika Czeska, Plzeň
30	ČEZData, s.r.o.	27151417	Republika Czeska, Plzeň
31	ČEZnet, a.s.	26470411	Republika Czeska, Praha 2
32	Elektrociepłownia Chorzów "ELCHO" Sp. z o.o.	-	Polska, Chorzów
33	Elektrorazpredelenie Pleven EAD	-	Bułgaria, Pleven
34	Elektrorazpredelenie Sofia Oblast EAD	-	Bułgaria, Sofia
35	Elektrorazpredelenie Stolichno EAD	-	Bułgaria, Sofia
36	Elektrownia Skawina S.A.	-	Polska, Skawina
37	Energetické opravny, a.s.	25040707	Republika Czeska, Kadaň
38	Energetika Vítkovice, a.s.	25854712	Republika Czeska, Ostrava-Vítkovice
39	I & C Energo a.s.	49433431	Republika Czeska, Třebíč
40	New Kosovo Energy L.L.C.	-	Kosowo, Prisztina
41	Nove elektrane Republike Srpske d.o.o.	-	Bośnia a Hercegowina, Gacko
42	PPC Úžín, a.s.	27198367	Republika Czeska, Praha 3
43	SD - 1.strojirenská, a.s.	25437127	Republika Czeska, Bílina
44	SD - Autodoprava, a.s.	25028197	Republika Czeska, Bílina
45	SD - Kolejová doprava, a.s.	25438107	Republika Czeska, Kadaň
46	Severočeská energetika, a.s.	49903179	Republika Czeska, Děčín
47	Severočeské doly a.s.	49901982	Republika Czeska, Chomutov

48	Severomoravská energetika, a. s.	47675691	Republika Czeska, Ostrava
49	STE - obchodní služby spol. s r.o. v likvidaci	49826182	Republika Czeska, Praha 2
50	Středočeská energetická a.s.	60193140	Republika Czeska, Praha 2
51	ŠKODA PRAHA a.s.	00128201	Republika Czeska, Praha 6
52	ŠKODA PRAHA Invest s.r.o.	27257517	Republika Czeska, Praha 6
53	TEC Varna EAD	-	Bułgaria, Ezerovo
54	Teplárenská, a.s.	27309941	Republika Czeska, Most
55	Ústav jaderného výzkumu Řež a.s.	46356088	Republika Czeska, Husinec-Řež
56	Východočeská energetika, a.s.	60108720	Republika Czeska, Hradec Králové
57	ZAO TransEnerg	-	Rosja, Moskwa
58	Západočeská energetika, a.s.	49790463	Republika Czeska, Plzeň

Przedsiębiorstwa stowarzyszone:

59	Coal Energy, a.s.	26485079	Republika Czeska, Praha 1
60	KNAUF POČERADY, spol. s r.o.	47780690	Republika Czeska, Počerady
61	LOMY MOŘINA spol. s r.o.	61465569	Republika Czeska, Mořina

Metody konsolidacji

Spółka macierzysta i przedsiębiorstwa zależne:
Przedsiębiorstwa stowarzyszone:

Pełna metoda konsolidacji
Ekwiwalencyjna metoda konsolidacji