

SKUPINA ČEZ

Konsolidovaná rozvaha dle IFRS

(v mil. Kč)

	k 31.12.2006	k 30.9.2007
Aktiva		
Dlouhodobý hmotný majetek:		
Dlouhodobý hmotný majetek, brutto	464 776	474 155
Oprávky a opravné položky	219 073	233 293
Dlouhodobý hmotný majetek, netto	245 703	240 862
Jaderné palivo, netto	7 376	7 038
Nedokončené hmotné investice včetně poskytnutých záloh	16 684	23 635
Dlouhodobý hmotný majetek, jaderné palivo a investice celkem	269 763	271 535
Ostatní stálá aktiva:		
Cenné papíry v ekvivalenci	430	238
Dlouhodobý finanční majetek, netto	13 277	17 425
Dlouhodobý nehmotný majetek, netto	17 820	18 801
Odložená daňová pohledávka	699	912
Ostatní stálá aktiva celkem	32 226	37 376
Stálá aktiva celkem	301 989	308 911
Oběžná aktiva:		
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	30 932	10 993
Pohledávky, netto	16 334	20 560
Pohledávky z titulu daně z příjmů	152	3 529
Zásoby materiálu, netto	4 308	5 132
Zásoby fosilních paliv	1 195	1 438
Emisní povolenky	2 224	454
Ostatní finanční aktiva, netto	8 952	6 971
Ostatní oběžná aktiva	2 569	4 236
Oběžná aktiva celkem	66 666	53 313
Aktiva celkem	368 655	362 224
Pasiva		
Vlastní kapitál:		
Vlastní kapitál přiřaditelný akcionářům mateřského podniku:		
Základní kapitál	59 221	59 221
Vlastní akcie	-1 943	-39 200
Nerozdělené zisky a kapitálové fondy	137 659	154 772
Vlastní kapitál přiřaditelný akcionářům mateřského podniku celkem	194 937	174 793
Menšinové podíly	12 716	13 267
Vlastní kapitál celkem	207 653	188 060
Dlouhodobé závazky:		
Dlouhodobé dluhy bez části splatné během jednoho roku	41 956	44 898
Rezerva na vyřazení jaderného zařízení z provozu a uloženého použitého jaderného paliva	36 683	37 126
Ostatní dlouhodobé závazky	15 543	15 543
Dlouhodobé závazky celkem	94 182	97 567
Odložený daňový závazek	20 017	29 000
Krátkodobé závazky:		
Krátkodobé úvěry	121	10 049
Část dlouhodobých dluhů splatná během jednoho roku	6 365	3 657
Obchodní a jiné závazky	22 905	24 392
Závazky z titulu daně z příjmů	6 222	12
Ostatní pasiva	11 190	9 487
Krátkodobé závazky celkem	46 803	47 597
Pasiva celkem	368 655	362 224

SKUPINA ČEZ

Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty dle IFRS

(v mil. Kč)

	1-9/2006	7-9/2006	1-9/2007	7-9/2007
Provozní výnosy:				
Tržby z prodeje elektrické energie	101 018	32 011	114 448	37 138
Výnosy a náklady z derivátových obchodů s elektrickou energií, netto	-451	-314	1 584	619
Tržby z prodeje tepla a ostatní výnosy	7 912	2 374	7 464	2 577
Výnosy celkem	108 479	34 071	123 496	40 334
Provozní náklady:				
Palivo	-8 084	-2 835	-12 201	-4 345
Nákup energie a související služby	-31 190	-9 473	-33 125	-10 413
Opravy a údržba	-3 214	-1 370	-3 124	-1 196
Odpisy	-18 358	-7 408	-16 198	-5 372
Osobní náklady	-10 089	-3 508	-10 942	-3 951
Materiál	-3 513	-1 341	-4 452	-1 567
Emisní povolenky, netto	471	-45	304	-246
Ostatní provozní náklady	-4 561	-1 530	-4 819	-1 633
Náklady celkem	-78 538	-27 510	-84 557	-28 723
Zisk před zdaněním a ostatními náklady a výnosy	29 941	6 561	38 939	11 611
Ostatní náklady a výnosy:				
Nákladové úroky	-1 511	-642	-1 773	-593
Úroky z jaderných a ostatních rezerv	-1 416	-470	-1 442	-480
Výnosové úroky	511	221	1 045	335
Kurzové zisky a ztráty, netto	560	71	-100	-68
Zisk/Ztráta z prodeje dceřiných a přidružených podniků	-225	12	129	4
Odpis záporného goodwillu		0		0
Ostatní finanční náklady a výnosy, netto	501	968	1 716	576
Výnosy z cenných papírů v ekvivalenci	74	9	30	2
Ostatní náklady a výnosy celkem	-1 506	169	-395	-224
Zisk před zdaněním	28 435	6 730	38 544	11 387
Daň z příjmů	-6 416	-1 279	-8 860	-2 718
Zisk po zdanění	22 019	5 451	29 684	8 669
Zisk po zdanění přiřaditelný na:				
Podíly akcionářů mateřského podniku	21 125	5 221	28 913	8 414
Menšinové podíly	894	230	771	255

SKUPINA ČEZ

Konsolidovaný přehled o změnách vlastního kapitálu dle IFRS

(v mil. Kč)

	Podíl přiřaditelný akcionářům mateřského podniku							Vlastní kapitál celkem
	Základní kapitál	Vlastní akcie	Rozdíly z kurzových přepočtů	Oceňovací rozdíly a ostatní rezervy	Nerozdělené zisky	Celkem	Menšinové podíly	
Stav k 31. 12. 2005	59 221	-984	-789	588	118 637	176 673	14 616	191 289
Změna reálné hodnoty realizovatelných cenných papírů účtovaná do vlastního kapitálu				-80		-80	-17	-97
Realizovatelné cenné papíry odúčtované z vlastního kapitálu				56		56	1	57
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky účtovaná do vlastního kapitálu				173		173	4	177
Odúčtování derivátů zajišťujících peněžní toky z vlastního kapitálu				134		134		134
Rozdíly z kurzových přepočtů			-71			-71	17	-54
Ostatní pohyby				-2	-6	-8	-4	-12
Zisky a ztráty účtované přímo do vlastního kapitálu			-71	281	-6	204	1	205
Zisk po zdanění					21 125	21 125	894	22 019
Zisky a ztráty celkem			-71	281	21 119	21 329	895	22 224
Pořízení vlastních akcií		-899				-899		-899
Prodej vlastních akcií		303			-174	129		129
Dividendy					-8 853	-8 853		-8 853
Opční práva na nákup akcií				160		160		160
Převod uplatněných a zaniklých opčních práv v rámci vlastního kapitálu				-238	238			
Změna minoritních podílů v souvislosti s akvizicemi							-2 664	-2 664
Stav k 30. 9. 2006	59 221	-1 580	-860	791	130 967	188 539	12 847	201 386
Stav k 31. 12. 2006	59 221	-1 943	-1 301	1 381	137 579	194 937	12 716	207 653
Změna reálné hodnoty realizovatelných cenných papírů účtovaná do vlastního kapitálu				-61		-61		-61
Realizovatelné cenné papíry odúčtované z vlastního kapitálu				-270		-270		-270
Změna reálné hodnoty finančních nástrojů zajišťujících peněžní toky účtovaná do vlastního kapitálu				244		244		244
Odúčtování derivátů zajišťujících peněžní toky z vlastního kapitálu				34		34		34
Rozdíly z kurzových přepočtů			270			270	59	329
Podíl na změnách vlastního kapitálu přidružených podniků					-21	-21		-21
Ostatní pohyby					-1	-1	-1	-2
Zisky a ztráty účtované přímo do vlastního kapitálu			270	-53	-22	195	58	253
Zisk po zdanění					28 913	28 913	771	29 684
Zisky a ztráty celkem			270	-53	28 891	29 108	829	29 937
Pořízení vlastních akcií		-37 625				-37 625		-37 625
Prodej vlastních akcií		368			-244	124		124
Dividendy					-11 783	-11 783	-3	-11 786
Opční práva na nákup akcií				32		32		32
Převod uplatněných a zaniklých opčních práv v rámci vlastního kapitálu				-90	90			
Změna minoritních podílů v souvislosti s akvizicemi							-275	-275
Stav k 30. 9. 2007	59 221	-39 200	-1 031	1 270	154 533	174 793	13 267	188 060

SKUPINA ČEZ

Konsolidovaný přehled o peněžních tocích dle IFRS

(v mil. Kč)

	1-9/2006	1-9/2007
Provozní činnost:		
Zisk před zdaněním	28 435	38 544
Úpravy o nepeněžní operace:		
Odpisy	18 363	16 204
Amortizace jaderného paliva	2 340	2 061
Zisk/ztráta z prodeje stálých aktiv, netto	60	-381
Kurzové zisky a ztráty, netto	-560	100
Nákladové a výnosové úroky, přijaté dividendy	934	638
Změna stavu rezervy na vyřazení jaderného zařízení z provo: a uložení použitého jaderného paliva	211	306
Opravné položky k majetku, ostatní rezervy a ostatní nepeněž náklady a výnosy	665	-1 317
Výnosy z cenných papírů v ekvivalenci	-74	-30
Změna stavu aktiv a pasiv:		
Pohledávky	656	-4 972
Zásoby materiálu	-973	-1 008
Zásoby fosilních paliv	-97	-240
Ostatní oběžná aktiva	-3 731	283
Obchodní a jiné závazky	2 502	2 509
Ostatní pasiva	-783	1 201
Peněžní prostředky vytvořené provozní činností	47 948	53 898
Zaplacená daň z příjmů	-1 493	-10 004
Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-1 205	-1 318
Přijaté úroky	490	1 043
Přijaté dividendy	120	105
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	45 860	43 724
Investiční činnost:		
Pořízení dceřiných a přidružených podniků, bez nakoupených peněžních prostředků	-24 223	-2 429
Příjmy z prodeje dceřiných a přidružených podniků, be prodaných peněžních prostředků	3 279	574
Nabytí stálých aktiv	-14 505	-21 502
Poskytnuté půjčky	-32	-2
Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 236	1 674
Změna stavu bankovních účtů s omezenou dostupností	-2 223	-3 232
Splátky poskytnutých půjček	77	115
Peněžní prostředky použité na investiční činnost	-36 391	-24 802
Finanční činnost:		
Čerpání úvěrů a půjček	29 457	31 296
Splátky úvěrů a půjček	-28 704	-21 190
Přírůstky ostatních dlouhodobých závazků	185	207
Úhrady ostatních dlouhodobých závazků	-236	-228
Dividendy zaplacené akcionářům společnosti	-8 839	-11 658
Zaplacené dividendy / Přijaté kapitálové vklady - menšinové podíly, netto	-42	18
Nákup a prodej vlastních akcií, netto	-770	-37 501
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-8 949	-39 056
Vliv kurzových rozdílů na výši peněžních prostředků	-153	195
Čistý přírůstek/úbytek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	367	-19 939
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období	16 791	30 932
Vliv změn ve struktuře skupiny na počáteční zůstatek peněžních prostředků		
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období, přepočteno	16 791	30 932
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	17 158	10 993
Dodatečné informace k přehledu o peněžních tocích		
Celkové zaplacené úroky	1 599	1 893

Struktura konsolidačního celku Skupina ČEZ k 30. 9. 2007

	Obchodní firma	IČ	Sídlo
	Mateřská společnost:		
1	ČEZ, a. s.	45274649	Praha 4
	Dceřiné podniky:		
2	CEZ Bulgaria EAD	-	Bulharsko, Sofie
3	CEZ Deutschland GmbH	-	Německo, Mnichov
4	CEZ DISTRIBUTIE S.A.	-	Rumunsko, Craiova
5	CEZ FINANCE B.V.	-	Nizozemí, Amsterdam
6	CEZ Hungary Ltd.	-	Maďarsko, Budapešť
7	CEZ Chorzow B.V.	-	Nizozemí, Rotterdam
8	CEZ Poland Distribution B.V.	-	Nizozemí, Rotterdam
9	CEZ Polska Sp. z o.o.	-	Polsko, Varšava
10	CEZ Romania S.R.L.	-	Rumunsko, Bukurešť
11	CEZ SERVICII S.A.	-	Rumunsko, Pitesti
12	CEZ Silesia B.V.	-	Nizozemí, Rotterdam
13	CEZ Trade Bulgaria EAD	-	Bulharsko, Pernik
14	CEZ Trade Polska Sp. z o.o.	-	Polsko, Varšava
15	CEZ Trade Romania S.R.L.	-	Rumunsko, Bukurešť
16	CEZ VANZARE S.A.	-	Rumunsko, Craiova
17	ČEZ Distribuce, a. s.	27232425	Praha 2
18	ČEZ Distribuční služby, s.r.o.	26871823	Ostrava-Moravská Ostrava
19	ČEZ ELECTRO BULGARIA AD	-	Bulharsko, Sofia
20	ČEZ Energetické služby, s.r.o.	27804721	Ostrava-Vítkovice
21	ČEZ Laboratories Bulgaria EOOD	-	Bulharsko, Sofia
22	ČEZ Logistika, s.r.o.	26840065	Ostrava-Moravská Ostrava
23	ČEZ Měření, s.r.o.	25938878	Hradec Králové
24	ČEZ Obnovitelné zdroje, s.r.o.	25938924	Hradec Králové
25	ČEZ Prodej, s.r.o.	27232433	Praha 2
26	ČEZ Slovensko, s.r.o.	-	Slovensko, Bratislava
27	ČEZ Správa majetku, s.r.o.	26206803	Děčín
28	ČEZ Srbija d.o.o.	-	Srbsko, Bělehrad
29	ČEZ Ukraine CJSC	-	Ukrajina, Kyjev
30	ČEZ Zákaznické služby, s.r.o.	26376547	Plzeň
31	ČEZData, s.r.o.	27151417	Plzeň
32	ČEZnet, a.s.	26470411	Praha 2
33	Elektrociepłownia Chorzów "ELCHO" Sp. z o.o.	-	Polsko, Chorzów
34	Elektrorazpredelenie Pleven EAD	-	Bulharsko, Pleven
35	Elektrorazpredelenie Sofia Oblast EAD	-	Bulharsko, Sofia
36	Elektrorazpredelenie Stolichno EAD	-	Bulharsko, Sofia
37	Elektrownia Skawina S.A.	-	Polsko, Skawina
38	Energetické opravy, a.s.	25040707	Kadaň
39	Energetika Vítkovice, a.s.	25854712	Ostrava-Vítkovice
40	I & C Energo a.s.	49433431	Třebíč
41	New Kosovo Energy L.L.C.	-	Kosovo, Priština
42	Nove elektrane Republike Srpske d.o.o.	-	Bosna a Hercegovina, Gacko
43	PPC Úžín, a.s.	27198367	Praha 3
44	SD - 1.strojírenská, a.s.	25437127	Bílina
45	SD - Autodoprava, a.s.	25028197	Bílina
46	SD - Kolejová doprava, a.s.	25438107	Kadaň
47	Severočeská energetika, a.s.	49903179	Děčín

	Obchodní firma	IČ	Sídlo
48	Severočeské doly a.s.	49901982	Chomutov
49	Severomoravská energetika, a. s.	47675691	Ostrava
50	STE - obchodní služby spol. s r.o. v likvidaci	49826182	Praha 2
51	Středočeská energetická a.s.	60193140	Praha 2
52	ŠKODA PRAHA a.s.	00128201	Praha 6
53	ŠKODA PRAHA Invest s.r.o.	27257517	Praha 6
54	TEC Varna EAD	-	Bulharsko, Ezerovo
55	Teplárenská, a.s.	27309941	Most
56	Ústav jaderného výzkumu Řež a.s.	46356088	Husinec-Řež
57	Východočeská energetika, a.s.	60108720	Hradec Králové
58	ZAO TransEnergó	-	Rusko, Moskva
59	Západočeská energetika, a.s.	49790463	Plzeň
	Přidružené podniky:		
60	Coal Energy, a.s.	26485079	Praha 1
61	LOMY MOŘINA spol. s r.o.	61465569	Mořina

Metody konsolidace

Mateřská společnost a dceřiné podniky:
Přidružené podniky:

Plná metoda konsolidace
Ekvivalenční metoda konsolidace